

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

## جمعية البر الخيرية بمركز مليجه

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليجه - المملكة العربية السعودية

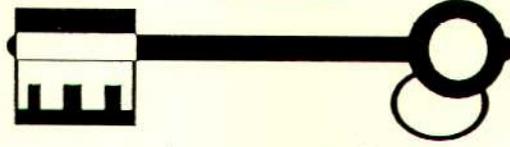
تقرير الربع الأول للعام المالي ١٤٣٦ هـ

## المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر والدخيل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

**دخيل بن علي الدخيل**

ترخيص رقم ١٩٦١

**عبد العزيز بن صالح الجاسر**

ترخيص رقم ١٧٤١

### المكتب الرئيسي

المملكة العربية السعودية مجمع العويضة التجاري - شارع الستين

هاتف ٤٧٧٧٧٠٦ - ٤٧٧٧٦٥٣ - فاكس ٢٠٦٢١٢٨ - ٤٧٧٧٦٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

### مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجميح

هاتف ٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص. ب. ٦٧٢٠ الدمام ٣١٤٩١

### مكتب بريدة

شارع الخبيب - عمارة العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٥٥ صندوق بريد ٢٥٧١

### مكتب الباحة

عمارة مشهور الدور الاول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٢٥٧٦٢٥ - ٠٧ فاكس ٧٢٧١١٢٣ - ٠٧

### مكتب جدة

البغدادية الغربية - شارع حمزة شحاته - مركز العالم التجاري

هاتف ٦٤٥١٩٥٠ - ٦٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)

[www.saudiauditors.com](http://www.saudiauditors.com)

## جمعية البر الخيرية بمركز مليجه

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليجه - المملكة العربية السعودية

الفهرس — رس

البي	ان
فهرس التقرير	
خطاب التقرير	
تعهد مراقب الحسابات	
اسم الجمعية وبياناتها	
السجلات والمستندات	
الملاحظات والتوصيات	
ميزان المراجعة بالجاميع والأرصدة	

## السادة / جمعية البر الخيرية بمركز مليجه المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

### الموضوع / تقرير الربع الأول للعام المالي ١٤٣٦هـ

يسر المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الأول من العام المالي ١٤٣٦هـ والخاص بجمعية البر الخيرية بمركز مليجه متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آمليين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتمكم في مكتبنا وفي حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ...

### المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

سجل رقم (١)

  
عبدالعزیز بن صالح الجاسر

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)



التاريخ : ٠٢/٠٧/١٤٣٦هـ

الموافق : ٢٠١٥/٠٤/٢١م

مكتب الرياض : ص. ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف : ٤٧٧٧٧٠٦ / ٢٠٦٢١٢٨ (٠١) فاكس : ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١)  
مكتب جدة : ص. ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ هاتف : ٢٤٥١٩٥٠ / ٢٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس : ٢٤٥٢٣٤٠ (٠٢)  
مكتب الدمام : ص. ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ - هاتف : ٨٣٤٤٩٣٦ (٠٣) فاكس : ٨٣٤٤٨٩٥ (٠٣)  
مكتب بريدة : ص. ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف : ٣٢٤٩٩٢٢ (٠٦) فاكس : ٣٢٤٩٩٥٥ (٠٦)  
مكتب الباحة : هاتف : ٧٢٥٧٦٢٥ (٠٧) فاكس : ٧٢٧١١٢٣ (٠٧)

### ( تعهد مراقب الحسابات )

أتعهد أنا مكتب المحاسب القانوني / المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة أن جميع الفقرات المشتمل عليها العقد لإنجاز مراجعة وتدقيق حسابات الفترة المالية من ١/٠١/١٤٣٦هـ وحتى ٢٩/٠٣/١٤٣٦هـ قد قمت بإستيفائها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة وفي رأيي أن الفترة المعد عنها التقرير لجمعية البر الخيرية بمركز مليجه ، تظهر بعدل ووضوح المركز المالي للجمعية خلال هذه الفترة وتعطي صورة واضحة عن نتائج نشاطها في ضوء العرض والإفصاح الكاملين للمعلومات التي يحتوي عليها التقرير وذلك وفقاً للمعايير المحاسبية المتبعة والمتعارف عليها .

الإسم : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

عبدالعزیز بن صالح الجاسر

التوقيع :



الختم :

## نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ١/١/١٤٣٦هـ وحتى ٢٩/٢/١٤٣٦هـ

### أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية البر الخيرية بمركز مليجه
٢	رأس مال الجمعية	( ١٠,٩٤٨,٦٩٢ ) ريال
٣	النشاط	اجتماعية
٤	مقرها	مليجة
٥	السنة المالية للجمعية	سنة هجرية تبدأ في محرم وتنتهي في ذو الحجة
٦	تاريخ التأسيس	١٤٢٦/٠٤/٣٠هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٢٩٧ في ١٤٢٦/٠٤/٣٠هـ
٨	العنوان	مليجه
٩	رقم الهاتف	٠٣/٧٢٧٠٠٢٣
١٠	رقم الفاكس	٠٣/٧٢٧٠٠١٩
١١	ص.ب.	ص.ب ٣٠٥٦ الرمز البريدي ٣١٩٨١

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	أ- السجلات :	
		✓	١	دفتر اليومية
		✓	٢	دفتر الأستاذ العام
			٣	دفتر الجرد
			٤	دفتر تعامل الأعضاء (تعاونية)
		✓	٥	سجل الأصول الثابتة
		✓	٦	دفتر الصندوق
		✓	٧	دفتر البنك
		✓	٨	سجل العهدة
			٩	سجل العضوية
		✓	١٠	سجل اجتماعات مجلس الإدارة
			١١	شهادة الأسهم (تعاونية)
		✓	١٢	سجل الاشتراكات (خيرية)
		✓	١٣	سجل التبرعات العينية (خيرية)
			١٤	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
			١٥	آخر تذكر

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	ب- المستندات :	
		✓	١	سند قبض
		✓	٢	سند صرف
		✓	٣	سند قيد يومية
		✓	٤	إيصال استلام تبرعات عيني ونقدي (خيرية)
		✓	٥	إيصال استلام اشتراكات (خيرية)
		✓	٦	أذن صرف عيني (إخراج)
		✓	٧	أذن إضافة (إدخال)
✓			٨	آخر تذكر

## ثالثاً : تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة خلال الزيارة :- الأعمال المنجزة خلال الزيارة :-

لقد تمت زيارة جمعية البر الخيرية بمركز مليحة لمراجعة البيانات المالية للربع الأول لعام ١٤٣٦هـ وقد كانت نتائج المراجعة كمايلي :-

- ★ تم استلام ميزان المراجعة للربع الأول من عام ١٤٣٦هـ كما في ٢٩/٣/١٤٣٦هـ .
- ★ تم استلام المطابقة البنكية لجميع البنوك التي تتعامل معها الجمعية عن الربع الأول .
- ★ تم الإطلاع على محضري مجلس الإدارة المنعقدة في ٩/٢/١٤٣٦هـ و ٢٨/٣/١٤٣٦هـ .
- ★ قمنا بإجراءات المراجعة المناسبة ومن بينها التحقق من صحة الأرصدة الافتتاحية ومراجعة سندات الصرف والقبض والفيد للتأكد من الاعتماد الإداري وصحة التوجيه المحاسبي واكتمال المرفقات .
- ★ تم التأكيد على ضرورة مراقبة التسلسل لجميع السندات ذات القيمة والتي يتم عن طريقها تحصيل موارد الجمعية المختلفة .

## ثانياً : الملاحظات والتوصيات :-

- ★ لاحظنا اضافة مبلغ ١٩٣.٧٥ ريال ( مائة وثلاثة وتسعون ريال وخمسة وسبعون هللة ) بمصرف الراجحي بتاريخ ٢/١/١٤٣٦هـ من وزارة الشؤون الاجتماعية تحت مسمى مشروع الخير الشامل ونوصي الإدارة بمخاطبة وزارة الشؤون الاجتماعية للتحقق من صحة هذا الايداع للتأكد من أنه لا يوجد خطأ في هذا الإيداع .
- ★ بموجب صرف رقم (١٦٤٧) تم تحميل مبلغ ٧٠٠٠ ريال مصاريف تركيب كاميرات مراقبة ضمن المصاريف وكان يجب إضافة تكاليف التركيب الي قيمة الكاميرات ونوصي بإجراء التسوية اللازمة.
- ★ بلغت إيرادات الجمعية للربع الأول مبلغ ١٠١.٢٢٦ ريال لجميع مناشطها بما في ذلك إشتراكات الأعضاء التي بلغت ١٠٠.٨٠٠ ريال في حين بلغت مصروفات الجمعية للربع الأول مبلغ ٣٤٥.٤٩٦ ريال تمثل المصروفات العمومية ما نسبته ٦٠% والمساعدات ما نسبته ٢٥% من هذه المصروفات ونوصي الإدارة ببذل الجهد لتحسين وزيادة موارد الجمعية وترشيد مصروفاتها الإدارية وزيادة الصرف على الأنشطة التي كونت الجمعية من أجلها .
- ★ ما زالت روضة الأطفال التابعة للجمعية تحقق خسائر تشغيلية ونوصي الإدارة بدراسة أسباب الخسائر والعمل على إيجاد حلول لها .

ميزان المراجعة :- مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١/١/١٤٣٦هـ وحتى ٢٩/٣/١٤٣٦هـ .

طريقة الصرف :- ( ✓بنك / ✓صندوق / ✓عهدة)

محاسب الجمعية :- سيد أحمد محمد إبراهيم

الموئل : بكالوريوس محاسبة

تقييم المحاسب :- جيد جداً .

## معد التقرير

الاسم / علي عبدالرحمن الأمين

التوقيع /

ختم المكتب /





المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية بمليحة  
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية  
برقم ٢٩٧

الرقم: .....  
التاريخ: / / ١٤ هـ  
المرفقات: .....

إج-٣٠٠-٣٠٢-١٠٠١-٠١ ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة عن الفترة من ١٤٣٦/١/١ حتى ١٤٣٦/٣/٢٩ هـ

بالأرصـد		بالمجامير		اسم الحساب
له	منه	له	منه	
٠	٠	٨٠٣١٢	٨٠٣١٢	الصندوق
٠	٤٠٧٦٣١٣	٤٦٥٠١٦	٤٥٤١٣٢٩	بنك الراجحي
٠	٣١٥٤٦٨	٠	٣١٥٤٦٨	البنك الأهلي
٠	٨٠٧١٢٤	٠	٨٠٧١٢٤	بنك الرياض
٠	٢٩٨٧٣٣٤	٠	٢٩٨٧٣٣٤	الأصول الثابتة
٠	٩٩٠٢٠	٠	٩٩٠٢٠	المستودع
١٠٨٠٠	٠	١٠٨٠٠	٠	الاشتراكات
١٦٨٦٧	٠	١٦٨٦٧	٠	التبرعات النقدية
٠	٠	٠	٠	التبرعات العينية
٤٠٠٠	٠	٤٠٠٠	٠	الزكاة
٠	٢٠٧١٦٩	٠	٢٠٧١٦٩	المصرفات العمومية
٠	٨٣٩٠٠	٠	٨٣٩٠٠	المساعدات النقدية
٠	٠	٠	٠	المساعدات العينية
٠	٧٩٦٨٣	٠	٧٩٦٨٣	المدفوع مقدما
٢٩٤٣٣	٠	٢٩٤٣٣	٠	المستحقات
٠	٣٦٢٩٣	٠	٣٦٢٩٣	مصرفات روضة الأطفال
٣٣٨٠٠	٠	٣٣٨٠٠	٠	ايرادات روضة الأطفال
٠	١٤٨٠٠	٠	١٤٨٠٠	مصرفات القسم النسائي
٠	٠	٠	٠	ايرادات لقسم النسائي
٠	١٥٦٨٩١٣	٠	١٥٦٨٩١٣	مباني تحت التنفيذ
١٠١٨١١١٧	٠	١٠٩٨٤٤٥١	٨٠٣٣٤	حسابات متنوعة
١٠٢٧٦٠١٧	١٠٢٧٦٠١٧	١١٦٢٤٦٧٩	١١٦٢٤٦٧٩	الإجمالي

المحاسب  
فهد نواف العرجاني

أمين الصندوق  
محمد عبيد العجمي

أمين عام الجمعية  
شبيب مبارك العجمي

رئيس مجلس الإدارة

حزام بن ضيدان بن حنين

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٢ الزكاة

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤١ كفارة الأيمان

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠ حسابات بنك الرياض العام

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٥ الوقف الخيري

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٤ كفالة الأيتام

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٣ كفالة الأسرة

٠٧١٥٤٦٤٤٠٠٠١٠٠ حساب البنك الأهلي

٣٠٦ فرع ٢/٣١٠٠٠ حساب مصرف الراجحي

٣١٩٨١ رمز بريدي

٣٠٥٦ ص.ب

٠٥٥٠٢٧٤٧٧٨ جوال

٠٣/٧٢٧٠٠١٩ فاكس

٠٣/٧٢٧٠٠٢٣ هاتف

بريد إلكتروني: elber\_moligh@hotmail.com

www.c-of-m.org موقع الجمعية



المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية بمليحة  
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية  
برقم ٢٩٧

الرقم: .....  
التاريخ: / / ١٤ هـ  
المرفقات: .....

إج-٣٠٠-٣٠٢-٠١-٠٥

تفصيل الحسابات المتنوعة لجمعية البر الخيرية بمليحة من  
١٤٣٦/١/١ هـ إلى ١٤٣٦/٣/٢٩ هـ

بيــــــــــــــــان	لــــــــــــــــه	منه
رأس مال الجمعية قيد افتتاحي في ١٤٣٦/١/١ هـ	١٠٩٤٨٦٩٢	
استثمارات أسهم قيد افتتاحي في ١٤٣٦/١/١ هـ		٨٠٠٠٠٠
مصرفات أنشطة للأيتام		٣٣٣٤
بيع أثاث وملابس مستعملة	١٥٨٦٥	
إيجار سكن مليحة لشهرين	١٦٠٠	
إيجار الوقف الخيري لشهرين	٣٦٠٠	
إيجار سكن الممرضات لثلاثة أشهر	١٤٥٠٠	
إعانة من الوزارة	١٩٤	
الإجمالي	١٠,٩٨٤,٤٥١	٨٠٣,٣٣٤

المحاسب

أمين الصندوق

رئيس مجلس الإدارة

فهد نواف العرجاني

محمد بن عبيد العجمي

حزام بن ضيدان بن حثلين

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٢ الزكاة

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤١ كفارة الأيمان

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠ حسابات بنك الرياض العام

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٥ الوقف الخيري

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٤ كفالة الأيتام

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٣ كفالة الأسرة

٠٧١٥٤٦٤٤٠٠٠١٠٠ حساب البنك الأهلي

٣٠٦ فرع ٢/٣١٠٠٠ حساب مصرف الراجحي

٣١٩٨١ رمز بريدي

٣٠٥٦ ص.ب

٠٥٥٠٢٧٤٧٧٨ جوال

٠٣/٧١٧٠٠١٩ فاكس

٠٣/٧١٧٠٠٢٣ هاتف

elber\_moligh@hotmail.com بريد إلكتروني

www.c-of-m.org موقع الجمعية