

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

## جمعية البر الخيرية بمركز مليحة

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)  
مليحة - المملكة العربية السعودية

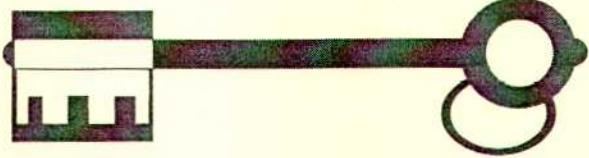
تقرير الربع الثالث للعام المالي ١٤٣٠ هـ

# المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

## الجاسر والدخل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



## الشركاء

دخل بن علي الدخيل

ترخيص رقم (٩٦)

عبد العزيز بن صالح الجاسر

ترخيص رقم (٧٤)

### **مكتب الرئيس**

المملكة العربية السعودية مجمع العویضة التجاري – شارع الستين  
 هاتف ٦٤٧٧٧٦٥٣ - ٤٧٧٧٧٠٢٨ - فاكس ٢٠٦٢١٢٨  
 صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

### **مكتب الدمام**

شارع الملك خالد – عمارة الجميح  
 هاتف ٣١٤٩١ ٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص. ب ٦٧٣٠ الدمام

### **مكتب بريدة**

شارع الخبيب – عمارة العثيم  
 هاتف ٢٥٧١ ٣٢٤٩٩٥٠٥ فاكس ٣٢٤٩٩٢٢ صندوق بريد ٣٢٤٩٩٥٠

### **مكتب الساحة**

عمارة مشهور الدور الأول مقابل سوق الذهب  
 هاتف ٧٣٥٧٦٢٥ ٠٧ - ٧٣٧١١٢٣ فاكس

### **مكتب جدة**

تحت التأسيس

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

## **جمعية البر الخيرية بمركز مليجہ**

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)  
**مليجہ - المملكة العربية السعودية**

### الفهرس

العنوان
فهرس التقرير
خطاب التقرير
تعهد مراقب الحسابات
اسم الجمعية وبياناتها
السجلات والمستندات
الملاحظات والتوصيات
ميزان المراجعة بالمحاميع والأرصدة



المحترمين

## السادة / جمعية البر الخيرية بمراكز مليحة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

### الموضوع : تقرير الربع الثالث للعام المالي ١٤٣٠ هـ

يسراً المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث من العام المالي ١٤٣٠ هـ والخاص بجمعية البر الخيرية بمراكز مليحة متضمناً توصياتنا ولاحظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في مكتبنا وفي حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلاً بقبول فائق التقدير والتقدير ...

### المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

سجل رقم (١)

عبدالعزيز بن صالح الجاسر  
محاسب قانوني  
قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)



التاريخ : ٢٥/١٢/١٤٣٠ هـ

الموافق : ٢٠٠٩/١٢/٢٠٠٩ م

## ( تعهد مراقب الحسابات )

أتعهد أنا مكتب المحاسب القانوني / الجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة أن جميع الفقرات المشتمل عليها العقد لإنجاز مراجعة وتدقيق حسابات الفترة المالية من ١٤٣٠/١٠/١ و حتى ١٤٣٠/٠٩/٢٩ قد قمت بإستيفاءها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة وفي رأيي أن الفترة المعد عنها التقرير لجمعية البر الخيرية بمراكز مليجہ ، تظهر بعدل ووضوح المركز المالي للجمعية خلال هذه الفترة وتعطي صورة واضحة عن نتائج نشاطها في ضوء العرض والإفصاح الكاملين للمعلومات التي يحتوى عليها التقرير وذلك وفقاً لمعايير الحاسبة المتبعة والمعارف عليها .

الإسم : الجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

التوقيع :

الثّم :



## نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ١٤٣٠/٠١/٢٩ حتى ١٤٣٠/٠٩/٢٩

### أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية البر الخيرية بمراكز مليحة
٢	رأس مال الجمعية	٧,٣٢٨,٩٢١ ( ريال )
٣	النشاط	اجتماعية
٤	مقرها	مليحة
٥	السنة المالية للجمعية	سنة هجرية تبدأ في محرم وتنتهي في ذو الحجة
٦	تاريخ التأسيس	١٤٢٦/٠٤/٣٠
٧	رقم و تاريخ التسجيل	١٤٢٦/٠٤/٣٠ في ٢٩٧
٨	العنوان	مليحة
٩	رقم الهاتف	٠٣/٧٢٧٠٠٢٣
١٠	رقم الفاكس	٠٣/٧٢٧٠٠١٩
١١	ص.ب.	٣١٩٨١ الرمز البريدي ٣٠٥٦ ص.ب.

**ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-**

لا يوجد	غير منظم	منتظم	A - السجلات :
		✓	١ دفتر اليومية
		✓	٢ دفتر الأستاذ العام
			٣ دفتر المجد
			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 الادارة
			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	
			✓	١ سند قبض
			✓	٢ سند صرف
			✓	٣ سند قيد يومية
			✓	٤ إيصال استلام تبرعات عيني ونقدي (خميرية)
			✓	٥ إيصال استلام اشتراكات (خميرية)
			✓	٦ أذن صرف عيني (إخراج)
			✓	٧ أذن إضافة (إدخال)
✓				٨ آخر تذكر

**ب- المستندات :**

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

#### **الأعمال المنجزة وأهم الملاحظات :-**

- ★ تم استلام ميزان المراجعة كما في ٢٩/٠٩/١٤٣٠هـ وتمت المطابقة مع دفتر الأستاذ العام والدفاتر التحليلية المساعدة .
- ★ تم مراجعة عينة من القيود وسندات الصرف والقبض للتأكد من الإعتماد الإداري وإكمال المرفقات وصحة التوجيه المحاسبي وتسلسل سندات القبض .
- ★ تم إسلام كشوف حسابات البنك وتمت المطابقة مع الدفاتر التحليلية ، ماعدا كشف حساب البنك البريطاني لم يجد له كشف حساب .

#### **النوصيات :-**

- ★ نوصي إدارة الجمعية بإحضار جميع كشوف الحسابات البنكية في نهاية كل شهر حتى يتم الوقوف على أسباب الاختلاف وعمل التسويات اللازمة .

**ميزان المراجعة :-** مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١١/١/١٤٣٠هـ و حتى ٢٩/٠٩/١٤٣٠هـ .

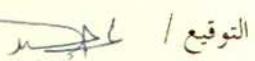
**طريقة الصرف :-** (✓بنك / ✓صندوق / ✓عهدة)

**محاسب الجمعية :-** سيدأحمد محمد إبراهيم المؤهل : بكالوريوس محاسبة

**تقييم المحاسب :-** جيد

#### **معد التقرير**

الاسم / عوض الجيد الزين عبد الرحمن

التوقيع / 

ختم المكتب /



المملكة العربية السعودية

جمعية البر الخيرية بمليحة

مسجلة بوزارة الشئون الاجتماعية

برقم ٢٩٧



الرقم  
التاريخ  
الرفقات

ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة عن الربع الثالث من العام المالي ١٤٣٠ هـ

اسم الحساب	بالمجاميع		بالأرصدة	نوع
	له	منه		
دوق الصندوق	٢٦٨,٠١٦	٢٠٦,٤١٦	٦١,٦٠٠	-
بنك الراجحي	٦,١٧٦,٥٨٢	١,٩٨٦,٤٣٠	٤,١٩٠,١٥٢	-
بنك سايب	٧٢,٨٥٥	٠	٧٢,٨٥٥	/
البنك الأهلي	٢٠٥,٣١٢	٢٨,١١٠	١٧٧,٢٠٢	-
بنك الرياض	٨٢,٢٣٦	٨٢,٢٣٦	٨٢,٢٣٦	/
الأصول الثابتة	٤٤٤,٨٤٠	١,٣٠٠	٤٤٣,٥٤٠	-
المستودع	٢٥٠,٦٧١	٢٤٥,٦٧١	٥,٠٠٠	-
الاشتراكات	٦٠٠	٦٠٠	٦٠٠	-
التربرلات النقدية	٠	١٧٧,٠٦٦	١٧٧,٠٦٦	-
التربرلات العينية	٠	١٠٥,٠٤٦	١٠٥,٠٤٦	-
الزكاة	٠	٩٣٠,٩٥٠	٩٣٠,٩٥٠	-
المصروفات العمومية	١٩٢,٢٧٣	٠	١٩٢,٢٧٣	-
المساعدة النقبية	١٠٥١,٧٢٢	٠	١,٠٥١,٧٢٢	-
المساعدة العينية	٢٧٠,٤٦٧	٠	٢٧٠,٤٦٧	-
حسابات متنوعة	٨٣٣,٢٥٤	٧٧٠,٩١٦٩	٦,٨٧٥,٩١٥	-
روضة الأطفال	٦٠,٤٢٩	٤١,٤٠٠	١٩,٠٢٩	-
حلقات التحفيظ	١٠,١٦٦	٠	١٠,١٦٦	-
مباني تحت التنفيذ	١,٥١٣,٣٣٥	٠	١,٥١٣,٣٣٥	-
الإجمالي	١١,٤٣٢,١٥٨	١١,٤٣٢,١٥٨	٨,٠٨٩,٥٧٧	٨,٠٨٩,٥٧٧

المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية بمليحة  
مسجلة بوزارة الشئون الاجتماعية  
برقم ٢١٢٣٢٣٢١٧٠٣ - ١٥٤٢٢٣٣١٧٠٣ - الرمز البريدي ٣١٩٨١

المحاسب  
السيد أحمد محمد

رئيس مجلس الإدارة  
حازم بن ضياء بن حثلين  
أمين الصندوق  
محمد عبد العجمي

أمير عام الجمعية  
شبيب مبارك العجمي