

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

## جمعية البر الخيرية بمركز مليجه

جمعية خيرية مرخصة من وزارة الشؤون الاجتماعية

مليجه - المملكة العربية السعودية

تقرير الربع الثالث للعام المالي ١٤٢٧هـ -

**المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة  
الجاسر والدخيل**

**محاسبون ومراجعون قانونيون**

**سجل رقم (١)**



**الشركاء**

**دخيل علي دخيل الدخيل**

ترخيص رقم (٩٦)

**عبدالعزیز صالح حمد الجاسر**

ترخيص رقم (٧٤)

**الرياض - المكتب الرئيسي**

المملكة العربية السعودية مجمع العويضة التجاري - شارع الستين

هاتف ٤٧٧٧٠٦ - ٤٧٧٧٦٥٣ - ٢٠٦٢١٢٨ فاكس ٤٧٧٧٦٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

**مكتب الدمام**

شارع الملك خالد - عمارة الجھيج

هاتف ٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦

صندوق بريد ٦٧٢٠ الدمام ٣١٤٩١

**مكتب بريدة**

شارع الخبيب - عمارة العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٥٥

صندوق بريد ٢٥٧١

**مكتب جدة**

تحت التأسيس

**www.saudiauditors.com**

## جمعية البر الخيرية بمركز مليجه

جمعية خيرية مرخصة من وزارة الشؤون الاجتماعية  
مليجه - المملكة العربية السعودية

الفهرس

الي	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 الثالث للعام المالي ١٤٢٧هـ

يسر المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث من العام المالي ١٤٢٧هـ 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

فيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)



التاريخ : ١٤٢٧/١١/٢٣هـ

الموافق : ٢٠٠٦/١٢/١٤م

## ( 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 ١٤٢٧/٠٧/٠١ هـ وحتى ١٤٢٧/٠٩/٣٠ هـ 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

التوقيع :

الختم :



## نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ١٤٢٧/٠٧/٠١ هـ وحتى ١٤٢٧/٠٩/٣٠ هـ

### اولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية البر الخيرية بمركز مليحه
٢	رأس مال الجمعية	(٢٥٠,٢٦٠) ريال (٢٦٠,٤٥٠)
٣	النشاط	اجتماعية
٤	مقرها	مليحه
٥	السنة المالية للجمعية	سنة هجرية تبدأ في محرم وتنتهي في ذو الحجة
٦	تاريخ التأسيس	١٤٢٦/٠٤/٣٠ هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٢٩٧ في ١٤٢٦/٠٤/٣٠ هـ
٨	العنوان	مليحه
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 (تعارفية)
		✓	١٢ سجل الاشتراكات (حيرية)
✓			١٣ سجل التبرعات العينية (حيرية)
			١٤ سجل التبرعات النقدية (حيرية)
			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 وأهم الملاحظات :-

#### أهم الملاحظات :-

تمت زيارتنا للجمعية لتغطية الربع الثالث لعام ١٤٢٧هـ يوم ٢٢/١١/١٤٢٧هـ بمقر الجمعية وعلى الرغم من أن ميزان المراجعة لم يكن جاهزاً بتاريخ الزيارة إلا أن التسجيل باليومية العامة مكتمل وتم التحقق من التوازن الحسابي لجميع الحركات حتى نهاية شهر رمضان ١٤٢٧هـ وعند زيارتنا قمنا بالشرح الكافي للمحاسب الجديد الذي تم إختياره من قبل إدارة الجمعية ( تحت الإختبار ) بديلاً من المحاسب السابق الذي لديه دبلوم محاسبة فقط .  
وقد تم التأكيد عليه بإكمال السجلات المحاسبية المساعدة والتحليلية والأستاذ العام وتم شرح كيفية إتمام الترحيل وإستخلاص التقارير من هذه السجلات .  
ونتوقع بإذن الله أن تكون الصورة أكثر وضوحاً وإنتظاماً عند إعداد الحساب الختامي لعام ١٤٢٧هـ .

علماً أن مجلس الإدارة يبذل جهوداً مقدرة في عملية حصر المحتاجين للمساعدة في منطقة عمل الجمعية وعمل المسوحات اللازمة لتحديد مدى الحاجة وتقدير المساعدة التي يمكن تقديمها لهم .

ميزان المراجعة : لم يرفق ميزان المراجعة عن الفترة المذكورة .

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

محاسب الجمعية :- أحمد محمد إبراهيم المؤهل : بكالوريوس محاسبة

تقييم المحاسب :- ( تحت التجربة ) .

معد التقرير

الاسم / علي عبدالرحمن الأمين

التوقيع /

ختم المكتب /

