

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 ١٤٢٨هـ

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 - ٤٧٧٧١٥٣ - ٢٠٦٢١٢٨ فاكس ٤٧٧٧٦٥٣
صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجديح
هاتف ٨٢٤٤٨٩٥ فاكس ٨٢٤٤٩٣٦
صندوق بريد ٦٧٢٠ الدمام ٣١٤٩١

مكتب بريدة

شارع الخبيب - عمارة العثيم
هاتف ٢٢٤٩٩٢٢ فاكس ٢٢٤٩٩٥٥
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

اليان
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 ١٤٢٨هـ

يسر المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث من العام المالي ١٤٢٨هـ والخاص بجمعية البر الخيرية بمركز مليجه متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم 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 : ١٤٢٨/١١/٠٣هـ

الموافق : ٢٠٠٧/١١/١٣م

(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 ١/٠١/١٤٢٨هـ وحتى ٢٩/٠٩/١٤٢٨هـ 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 ١/٠١/١٤٢٨هـ وحتى ٢٩/٠٩/١٤٢٨هـ

اولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية البر الخيرية بمركز مليجه
٢	رأس مال الجمعية	(١,٣١٨,٦١٨) ريال
٣	النشاط	اجتماعية
٤	مقرها	مليجة
٥	السنة المالية للجمعية	سنة هجرية تبدأ في محرم وتنتهي في ذو الحجة
٦	تاريخ التأسيس	٣٠/٤/١٤٢٦هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٢٩٧ في ٣٠/٤/١٤٢٦هـ
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 وأهم الملاحظات :-

١. تم استلام ميزان المراجعة كما في ١٤٢٨/٩/٢٩ هـ ومطابقته مع الاستاذ العام والسجلات المساعدة الاحصائية .
٢. لم يتم اعداد التسويات البنكية في ١٤٢٨/٩/٢٩ هـ مع تحققنا من سبب الاختلاف بواسطة المحاسب .
٣. لاحظنا انتظام الجمعية في تسجيل قاعدة بيانات المستفيدين وذلك عن طريق باحث واحد تم تعيينه لهذا الغرض مع عدم وجود تنسيق مع مكتب جمعية البر الخيرية بالدمام الموجود في النعيرية .

التوصيات :-

١. تم تلافى جميع الملاحظات السابقة ونشيد بجهود ادارة الجمعية والمحاسبة في التقدم السريع في كل الاتجاهات الرقابية والتنظيمية .
٢. نكرر توصيتنا بضرورة اعداد التسويات البنكية بنهاية كل شهر للوقوف على اسباب الاختلافات بين ارصدة البنوك الفعلية والدفترية واجراء القيود لبعض بنود التسوية البنكية التي تتطلب ذلك .
٣. نوصى مجلس الإدارة باختيار الباحثين الذين يأمنون فيهم الكفاءة والأمانة وضرورة التنسيق مع مكتب جمعية البر بالدمام الموجود بالنعيرية ولديه قاعدة بيانات عن جميع المستفيدين من خدماته بالقرى التي تنوون تقديم الخدمات لسكانها .
٤. على المحاسب ان يقوم بدور رقابي وذلك بالتحقق من تسلسل كافة سندات استلام النقدية .

- ميزان المراجعة :- مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١٤٢٨/١/١ هـ وحتى ١٤٢٨/٩/٢٩ هـ
- طريقة الصرف :- (✓ بنك / ✓ صندوق / ✓ عهدة)
- محاسب الجمعية :- سيد أحمد محمد إبراهيم المؤهل : بكالوريوس محاسبة
- تقييم المحاسب :- جيد

معد التقرير

الاسم / علي عبدالرحمن الأمين

التوقيع /

ختم المكتب /





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

الرقم
التاريخ
المرفقات

ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة عن الربع الثالث من العام الحالي ١٤٢٨ هـ

بالأرصدة		بالمجاميع		اسم الحساب
له	منه	له	منه	
	٣٧١٩	٣١٠١٦٣	٣١٣٨٨٢	الصندوق
	٥٠١٩٤٧٠	١٥٢٩٢٠٢	٦٥٤٨٦٧٢	بنك الراجحي
	١١١٩٥٥	٥١٩٠٢١٥	٥٣٠٢١٧٠	بنك ساب
	٨٠٣٩٨٧	٣١٢١٢٢	١١١٦١٠٩	البنك الأهلي
	٢٧٦٥١٠		٢٧٦٥١٠	الأصول الثابتة
	٢٧١٥٠	١٦١٩٦٠	١٨٩١١٠	المستودع
١٥٦٠٠		١٥٦٠٠		الاشتراكات
٢٨٨٤٧٦		٢٨٨٤٧٦		التبرعات النقدية
١١٢٣٩٢		١١٢٣٩٢		التبرعات العينية
٥٠٩٤٩١٣		٥٠٩٤٩١٣		الزكاة
	١٤٠١٧٣	٢٠٧٥٠	١٦٠٩٢٣	المصروفات العمومية والإدارية
	٤٧٨٧٧٦		٤٧٨٧٧٦	المساعدات النقدية
	٢٥٤٩٠٨		٢٥٤٩٠٨	المساعدات العينية
١٦٢٢٩٢٩		١٦٤٤٤٢٩	٢١٥٠٠	حسابات متنوعة
	١٧٦٦٢		١٧٦٦٢	روضة الأطفال
٧١١:٣١٠	٧١٣٤٣١٠	١٤٦٨٠٢٢٢	١٤٦٨٠٢٢٢	الإجمالي

رئيس مجلس الإدارة
حزام بن ضيدان بن حثلين

المحاسب
السيد أحمد محمد إبراهيم

أمين الصندوق
محمد بن عبد العجمي

أمين عام الجمعية
محمد حمد القحطاني





الرقم
التاريخ
المرفات

تفصيل الحسابات المتنوعة لجمعية البر الخيرية بمليحة حتى

١٤٢٨/٩/٢٩ هـ

بيــــــــــــــــان	لــــــــــــــــه	منه
رأس مال الجمعية في ١/١/١٤٢٨ هـ	١٣٢٣٤٢٩	
عهدة الصندوق		٣٠٠٠
معونة الوزارة لتدريب وتأهيل	٢٠٠٠٠٠	
عهدة الصندوق		٣٠٠٠
عهدة البريد		٢٠٠٠
بيع أغراض مستعملة	١٠٠٠	
إيجار مقدم لمقر الروضة		١٣٥٠٠
المعونة السنوية للوزارة	١٢٠٠٠٠	
الاجمــــــــــــــــالي	١٦٤٤٤٢٩	٢١٥٠٠

المحاسب

السيد أحمد محمد إبراهيم

أمين الصندوق

محمد بن عبيد العجمي

رئيس مجلس الإدارة

حزام بن ضيدان بن حثلين

