

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

## جمعية البر الخيرية بمركز مليجہ

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليجہ - المملكة العربية السعودية

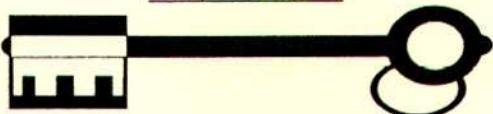
تقرير الربع الثالث للعام المالي ١٤٣٢ هـ

# المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر والدخليل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

**دخليل بن علي الدخيل**

ترخيص رقم ٩٦١

**عبد العزيز بن صالح الجاسر**

ترخيص رقم ٧٤١

**المكتب الرئيسي**

المملكة العربية السعودية مجمع العويبة التجاري – شارع الستين

هاتف ٦٤٧٧٧٦٥٣ - ٤٧٧٧٦٥٣ فاكس ٢٠٦٢١٢٨

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

**مكتب الدمام**

شارع الملك خالد – عمارة الجميع

هاتف ٣١٤٩١٥٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص.ب ٦٧٢٠ الدمام

**مكتب بريدة**

شارع الخبيب – عمارة العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٠٥ صندوق بريد ٣٥٧١

**مكتب الباحة**

عمارة مشهور الدور الأول مقابل سوق الذهب

هاتف ٠٧ - ٧٣٧١١٢٣ فاكس ٧٣٥٧٦٢٥

**مكتب جدة**

البغدادية الغربية – شارع حمزة شحاته - مركز العالم التجاري

هاتف ٦٤٥١٩٥٠ - ٦٤٥١٩٨٠ فاكس ٦٤٥٣٤٠ (٠٢) (٠٢)

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

E-Mail [saudigroup@hotmail.com](mailto:saudigroup@hotmail.com)

## جمعية البر الخيرية بمراكز مليحة

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليحة - المملكة العربية السعودية

### الفهرس

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

المحترمين

**السادة | جمعية البر الخيرية بمركز مليحة**

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

### الموضوع / تقرير الربع الثالث للعام المالي ١٤٣٢ هـ

يسراً المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث من العام المالي ١٤٣٢ هـ والخاص بجمعية البر الخيرية بمركز مليحة متضمناً توصياتنا وملحوظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكما وفي حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلاً بقبول فائق التحية والتقدير ...

**المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة**

**سجل رقم (١)**



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

التاريخ : ١٤٣٢/١٢/٠٢ هـ

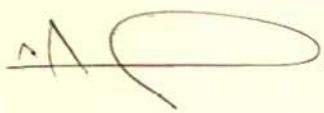
الموافق : ٢٠١١/١٠/٢٩ م

## (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 ١٤٣٢/٠١/٠١هـ وحتى ١٤٣٢/٠٩/٢٩هـ قد قمت بإستيفاءها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة وفي رأيي أن الفترة المعد عنها التقرير جمعية البر الخيرية بمركز مليجنه ، 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 للمعايير المحاسبية المتبعة والمتعارف عليها .

الإسم : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

التوقيع :



الختم :



## نموذج تقرير مالي

**تقرير مالي عن الفترة من ١٤٣٢/٩/٢٩ حتى ١٤٣٢/١/١**

### أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية البر الخيرية بمنطقة مليحة
٢	رأس مال الجمعية	٧.٤٧٤.٦٦٢ 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	٢٩٧ في ١٤٢٦/٠٤/٣٠
٨	العنوان	مليحة
٩	رقم الهاتف	٠٣/٧٢٧٠٠٢٣
١٠	رقم الفاكس	٠٣/٧٢٧٠٠١٩
١١	ص.ب.	٣٠٥٦ الرمز البريدي ٣١٩٨١

## ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	A - 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 الادارة
			١١ شهادة الأسهم (تعاونية)
		✓	١٢ سجل الاشتراكات (خيرية)
		✓	١٣ سجل التبرعات العينية (خيرية)
			١٤ سجل التبرعات النقدية (خيرية)
			١٥ آخر تذكر

غير منتظم	منتظم		
لا يوجد			
<b>بـ- المستندات :</b>			
		✓	١ سند قبض
		✓	٢ سند صرف
		✓	٣ سند قيد يومية
		✓	٤ إيصال استلام تبرعات عيني ونقدية (خبرية)
		✓	٥ إيصال استلام اشتراكات (خبرية)
		✓	٦ أذن صرف عيني (إخراج)
		✓	٧ أذن إضافة (إدخال)
✓			٨ آخر تذكر

## ثالثاً : تقرير مراجع المسابات عن أعمال المراجعة المنجزة خلال

الزيارة :-

الأعمال المنجزة :-

- تمت الزيارة لجمعية البر الخيرية بمركز مليحه لمراجعة البيانات المالية للربع الثالث لعام ١٤٣٢هـ - يوم الأربعاء ١٤٣٢/١١/٢١هـ وقد تم إنجاز الآتي :-
- الحصول على ميزان المراجعة للفترة حتى ١٤٣٢/٩/٢٩هـ ومقارنته مع الأستاذ العام والدفاتر المساعدة والتحليلية .
  - تم الإطلاع على تسويات حسابات البنك التي تعامل معها الجمعية باستثناء حساب الجمعية لدى البنك الأهلي .
  - مراجعة مستنداته لسندات القبض والصرف للتحقق من تسلسل سندات القبض وكذلك الإعتماد الإداري والمؤيدات لسندات الصرف للمصاريف الإدارية وكذلك المساعدات المختلفة .
  - تم الإطلاع على محاضر إجتماعات مجلس الإدارة للعام المالي ١٤٣٢هـ .

### الملاحظات والتوصيات :-

- تم إستئجار عدد ثلاثة حافلات بـ١٦٥٠٠ ريال لرحلات العمرة ونوصي بإرفاق صورة من التقرير المعد من مشرف الحملة وكذلك بيان بالمستفيدين وجنسياتهم مع مؤيدات الصرف الخاصة بهذا النشاط .
- تحقق روضة الأطفال خسائر ونوصي المجلس بتعديل الرسوم أو تقليص المصاريف حتى لا يكون هذا النشاط عبئاً على موارد الجمعية .
- هنالك زيادة ملحوظة في بعض بنود المصاريف العمومية ناتجة عن مصاريف السفر والإقامة والإعاشة داخل وخارج المملكة ونوصي بتقليل مثل هذه النفقات إلا عند الضرورة القصوى وفي أضيق الحدود .
- هنالك زيادة ملحوظة في مصاريف صيانة وترميم المباني ونوصي الإدارة بالحصول على عروض أسعار من أكثر من جهة بدلاً من التعميد المباشر لترشيد الصرف على بند صيانة وترميم المبني .
- ميزان المراجعة :- مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١٤٣٢/١/١هـ حتى ١٤٣٢/٠٩/٢٩هـ .

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

المؤهل : بكالوريوس محاسبة

محاسب الجمعية :- سيدأحمد محمد إبراهيم

تقييم المحاسب :- جيد

### معد التقرير

الاسم / على عبد الرحمن الأمين

التوقيع /  
خ. على عبد الرحمن الأمين  
ختم المكتب /



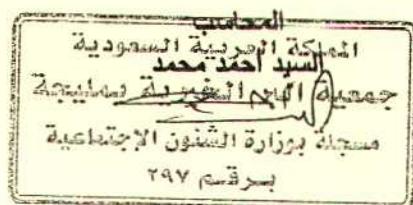
المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية بمليحة  
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية  
برقم ٢٩٧



الرقم: .....  
التاريخ: / / ١٤١٤ هـ  
المرفقات: .....

ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة عن الربع الثالث من العام المالي ١٤٣٢ هـ

بالمأمور		بالأرصدة		اسم الحساب
لهم	منه	لهم	منه	
٠	١٣٨٦٤٢	٢١٢٤٣٣	٣٥١٠٧٥	الصنـدوق
٠	٣٢٥١١٣٦	١١٣٧٨٣٩	٤٣٨٨٩٧٥	بنـك الراجحي
٠	٤١٥٥٧٤	٠	٤١٥٥٧٤	البنـك الأهـلي
٠	٨٩٨٥٥	٨٩٨٥٥	٨٩٨٥٥	بنـك سـبـبـ
٠	١٦٣٥٠٦	٠	١٦٣٥٠٦	بنـك الـريـاض
٠	٢١٣٦٢٤٠	١٥٧٠٠	٢١٥١٩٤٠	الأصول الثـلـيـة
٠	١٣٤٣٧٩	٢٦٠١٧١	٣٩٤٥٥٠	المسـتـودـع
٨٢٠٠	٠	٨٢٠٠	٠	الاشـراكـات
٣٢٢٠٨٧	٠	٣٢٢٠٨٧	٠	التبرـعـات النقـيـة
١٩١٤٦٢	٠	١٩١٤٦٢	٠	التبرـعـات العـيـنـيـة
٦٤٢٢٦٤	٠	٦٤٢٢٦٤	٠	الزـكـاـة
٠	٢٩٩٣٥٠	٠	٢٩٩٣٥٠	المصـرـوفـات العمـومـيـة
٠	٥١٩٣٤١	٠	٥١٩٣٤١	المسـاعـدـات النقـيـة
٠	٢٦٠١٧١	٠	٢٦٠١٧١	المسـاعـدـات العـيـنـيـة
١١٣٣٣		٤٠٦٦٦	٢٩٣٣٣	مـقـدـمـات وـمـسـتـحـدـقـات
٠	١٥٤٥٠	٦٨٩٦٠	٨٤٤١٠	روـضـة الـأـطـفـال
١٨٢٦	٠	١١٢٢٦	٩٤٠٠	القـسـم النـسـائـي
٧٦٢٢٣٦١٧	٠	٨٤٣٧٧١٧	٨١٤١٠٠	حسابـات مـتـوـعـة
٨٨٠٠٧٨٩	٨٨٠٠٧٨٩	١١٤٣٨٥٨٠	١١٤٣٨٥٨٠	الإجمـالـيـ



أمين الصندوق  
محمد عبد العجمي

رئيس مجلس الإدارة  
حـرامـ بنـ ضـيـدانـ بنـ حـثـلـيـن

أمير عام الجمعية  
شـبـيبـ مـبارـكـ العـجمـي

الزكـاة ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٢

الفـقـرـ الـخـيرـي ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٥

كـفـارـةـ الـأـيـمـانـ ٢٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤١

كـفـالـةـ الـأـيـتـامـ ٢٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٤

حسابـاتـ بنـكـ الـرـياـضـ العـامـ ٢٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠

كـفـالـةـ الـأـسـرـةـ ٢٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٣

حسابـ البنـكـ الأـهـليـ ٧١٥٤٦٤٤٠٠٠٠٠

حسابـ مـصـرـفـ الرـاجـحـيـ ٢٠١ـ فـرعـ ٢١٠ـ

هـاتـفـ ٢٧٧٠٠٢٢ـ فـاـكـسـ ٢٧٧٠٠١٩ـ صـبـ ٣٠٥١ـ جـوـالـ ٥٥٠٢٧٤٧٧٨ـ رـمـزـ بـرـيدـيـ ٢١٩٨١

elber\_moligh@hotmail.comـ بـرـيدـ إـلـكـتـرـوـنيـ ٢٠٠٠ـ مـوـقـعـ الجـمـعـيـةـ www.c-of-m.org



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

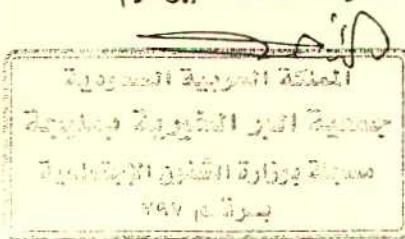
تفصيل الحسابات المتنوعة لجمعية البر الخيرية بمليحة من  
١٤٣٢/٩/٢٩ حتى ١٤٣٢/١/١

منه	لـ	بيان
٧٤٧٤٦٦٢	رأس مال الجمعية قيد افتتاحي في ١٤٣٢/١/١ هـ	
٣٢٢٦٠٥	مجمع الإلّاّل السايك قيد افتتاحي في ١٤٣٢/١/١ هـ	
٨٠٠٠٠	استثمارات أسهم قيد افتتاحي في ١٤٣٢/١/١ هـ	
١٤١٠٠	مجمع إلّاّل مع خسائر بيع أصول ثابتة	
٤٥٠٠	إيجار سكن مليحة لأشهر من ١ - ٩ هـ	
٣٩٥٠	بيع ملابس وأغراض مستعملة	
٢٥٠٠٠	إعانة الوزارة السنوية س.ب.ق ٧٣١	
١٩٣٣٣	إيجار الشقق السكنية لمدة ٤ شهور من العام ١٤٣٢ هـ	
٣٨٦٦٧	إيجار الشقق السكنية لمدة ٤ شهور من العام ١٤٣٢ هـ	
١٠٠٠٠	إعانة الوزارة لدعم برامج مساعدات الأسر	
٢٢٤٠٠	إعانة الوزارة لدعم ١٦٠ يتيماً	
٨١٤,١٠٠	الإجمالي	٨,٤٣٧,٧١٧

المحاسب  
السيد أحمد محمد إبراهيم

أمين الصندوق  
محمد بن عبد العجمي

رئيس مجلس الإدارة  
حزم بن ضيدان بن حثلين



الزكاة ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٢

الوقف الخيري ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٥

حساب البنك الأهلي ٧١٥٤٦٤٤٠٠٠١٠٠

كفاررة الأيمان ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤١

كفالة الأيتام ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٤

٢٠٢ فرع ٢٣١...١٠٠ حساب بنك الرياض العام ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٢

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٣ كفالات الأسرة

٣١٩٨١ هاتف: ٢٠٢/٧٢٧٠٠٢٢ فاكس: ٢٠٢/٧٢٧٠٠١٩ جوال: ٥٥٠٠٧٤٧٧٨ ص.ب ٣٥٦ رمز بريدي

موقع الجمعية : www.e-of-m.org بريد الكتروني : elber\_moligh@hotmail.com