

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 ١٤٣٣ هـ

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر والدخيل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

دخيل بن علي الدخيل

ترخيص رقم ٩٦١

عبد العزيز بن صالح الجاسر

ترخيص رقم ٧٤١

المكتب الرئيسي

المملكة العربية السعودية مجمع العویضة التجاري - شارع الستين

هاتف ٦٤٧٧٧٧٠٠ - ٤٧٧٧٦٥٣ - ٢٠٦٣٢٨ فاكس ٤٧٧٧٦٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجميل

هاتف ٣١٤٩١ ٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص. ب ٦٧٢٠ الدمام

مكتب تربة

شارع الخبيب - عمارة العنيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٠٠ صندوق بريد ٢٥٧٦

مكتب العاصمة

عمارة مشهور الدور الأول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٣٧١١٢٣ - ٧٣٥٧٦٢٥ فاكس ٧٣٧١١٢٣

مكتب جدة

البغدادية الغربية - شارع حمزة شحاته - مركز العالم التجاري

هاتف ٦٤٥٢٣٤٠ فاكس ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢) - ٦٤٠١٩٥٠ (٠٢)

www.saudiauditors.com

E-Mail saudigroup@hotmail.com

جمعية البر الخيرية بمراكز مليحة

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليحة - 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 ١٤٣٣ هـ

يسراً المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث من العام المالي ١٤٣٣ هـ والخاص بجمعية البر الخيرية بمراكز مليحة متضمناً توصياتنا ولاحظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكما وفي حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والتقدير ...

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

سجل رقم (١)

عبد العزيز بن صالح الجاسر

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)



التاريخ : ١٤٣٣/١٢/٠٤ هـ

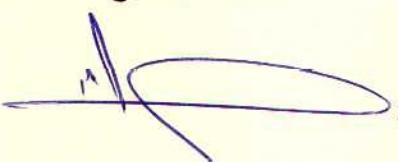
الموافق : ٢٠١٢/١٠/٢٠ م

(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 ١٤٣٢/٠١/٠١ هـ حتى ١٤٣٣/٠٩/٣٠ قد قمت بإستيفاءها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة وفي رأيي أن الفترة المعد عنها التقرير لجمعية البر الخيرية بمراكز مليجه ، 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 والمعارف عليها .

الإسم : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

عبدالعزيز بن صالح الجاسـر



التـوقيـع :

الخـتم :



نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ١٤٣٣/١/١ حتى ١٤٣٣/٩/٥

أولاً : بيانات عامة :-

| | | |
|----|-----------------------|---|
| ١ | اسم الجمعية | جمعية البر الخيرية بمراكز مليحة |
| ٢ | رأس مال الجمعية | (٧,٦٥٩,٥٩٨) ريال |
| ٣ | النشاط | اجتماعية |
| ٤ | مقرها | مليحة |
| ٥ | السنة المالية للجمعية | ستة 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 |

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

ثالثاً : تقرير مراجع المسابات عن أعمال المراجعة المنجزة خلال الزيارة :-

اللإلاحتظات والأعمال المنجزة :-

تمت الزيارة لجمعية البر الخيرية بمركز مليحة لمراجعة البيانات المالية للربع الثالث لعام ١٤٣٣هـ وقد تم إنجاز الآتي :-

★ تم إسلام موازين المراجعة كما في ١٤٣٣/٩/٣٠ و مطابقتها مع الأستاذ العام والسجلات المساعدة والتحليلية .

★ تم إسلام التسويات البنكية للحسابات البنكية التي تحتاج إلى تسويات وتم مراجعة كافة بنود التسوية البنكية .

★ تم مراجعة عينة مختارة من سندات الصرف والقبض والقيد للتحقق من التغطية المستندية وتسلسل سندات القبض وصحة التوجيه المحاسبي والتسجيل بالسجلات المحاسبية .

★ تم الإطلاع على عينة من مستندات الصرف العين للتأكد من الإعتماد الإداري وتوقيع المستفيد بالإسلام .

★ تم الإطلاع على محضران مجلس الإدارة تمت خلال الفترة محل المراجعة .

الإلاحتظات والتوصيات :-

★ تم توقيع عقد لإنشاء صالة إحتفالات مع مؤسسة مقاولات وطنية للقيام بأعمال الهيكل مع المواد دون تشطيب بـ مبلغ

١,٦٠٠,٠٠٠ ريال بتاريخ ٢٠١٢/١٤ وحددت فترة الإنجاز بعام ونصف وتم سداد الدفعة الأولى البالغة

٤٠٠,٠٠٠ ريال وقد لاحظنا الآتي :-

(١) لم تطرح العملية في منافسة عامة للحصول على أفضل العروض ومن ثم المعاشرة بينها وإختيار الأنسب .

(٢) تم سداد ٥٢٥٪ من تكلفة العقد دون الحصول على خطاب ضمان من المقاول لصالح الجمعية لحفظ حقوق الجمعية في حالة عدم التزام المقاول بالتنفيذ .

(٣) لا يوجد عقد مع مكتب هندي للقيام بالإشراف الفني على هذا العمل .

ميزان المراجعة :- مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١٤٣٣/١/١ حتى ١٤٣٣/٩/٣٠هـ .

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

المؤهل : بكالوريوس محاسبة

محاسب الجمعية :- سيدأحمد محمد إبراهيم

تقييم المحاسب :- جيد

معد التقرير

الاسم / محمد حامد سليمان

التوقيع /

ختم المكتب /



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



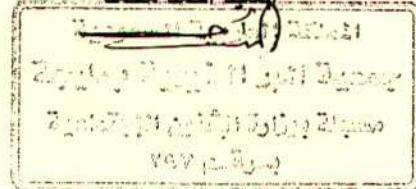
الرقم:
التاريخ : / / ١٤١٤ هـ
المرفقات:

ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة من ١٤٢٣/١/١ إلى ١٤٢٣/٩/٣٥

| النوع | | بالأرصدة | بالمجاميع | اسم الحساب | |
|---------|---------|----------|-----------|--------------------|-----|
| نوع | نوع | لهم | منه | لهم | منه |
| . | ١٥٥٠ | ٨٨٠٠٨٣ | ٨٨١٦٣٣ | الصندوق | |
| . | ٣٤٥٣٧٦٢ | ١٠٦٧٣٧٣ | ٤٥٢١١٣٥ | بنك الراجحي | |
| . | ٤٢٠٢٢٩ | ٧١٩٠٧ | ٤٩٢١٣٦ | البنك الأهلي | |
| . | ١٦٤٤٧٨٤ | ٥١١٤٠٤ | ٢١٥٦١٨٨ | بنك الرياض | |
| . | ٢١٩٣٨٥٣ | . | ٢١٩٣٨٥٣ | الأصول الثابتة | |
| . | ٥٤٢٦٤ | ٢٤٤٤٣٠ | ٢٩٨٦٩٤ | المستودع | |
| ٣٤٠٠ | . | ٣٤٠٠ | . | الاشتراكات | |
| ٧١٣٧٩٤ | . | ٧١٣٧٩٤ | . | التربرلات النقدية | |
| ١٤٤٥٤٩ | . | ١٤٤٥٤٩ | . | التربرلات العينية | |
| ٧١٧٧٢٧٦ | . | ٧١٧٧٢٧٦ | . | الزكارة | |
| . | ٣١٨٣١٢ | . | ٣١٨٣١٢ | المصروفات العمومية | |
| . | ٤٠٩٣٥٠ | . | ٤٠٩٣٥٠ | المساعدات النقدية | |
| . | ٢٤٤٤٣٠ | . | ٢٤٤٤٣٠ | المساعدات العينية | |
| ١٠٣٣٣ | . | ٤٠٦٦٦ | ٣٠٣٣٣ | مقدمات ومستحقات | |
| . | ٩٩٨٣ | ٦٦٧٥٥ | ٧٦٧٣٨ | روضة الأطفال | |
| . | ٥١٥٦٥ | ١١٥٣٥ | ٦٣١٠٠ | القسم النسائي | |
| . | ٥٤٦٤٧٩ | . | ٥٤٦٤٧٩ | مباني تحت التنفيذ | |
| ٧٧٥٩٢٠٩ | . | ٨٦١٠٠٨٤ | ٨٥٠٨٧٥ | حسابات متعددة | |
| ٩٣٤٨٥٦١ | ٩٣٤٨٥٦١ | ١٣٠٨٣٢٥٦ | ١٣٠٨٣٢٥٦ | الإجمالي | |

المحاسب

السيد أحمد محمد



أمين الصندوق

محمد عبيد العجمي

رئيس مجلس الإدارة

حازم بن ضيدان بن حثين

أمين عام الجمعية

شبيب مبارك العجمي

الزكاة ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٢

الوقف الخيري ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٥

حساب مصرف الراجحي ٣٥٤٦٤٤٠٠١٠٠

كفارة الأيمان ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤١

كفالة الأيتام ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٤

٣٠١ فرع

حسابات بنك الرياض العام ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠

كفالة الأسرة ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٣

هاتف: ٠٢٧٢٧٠٠٢٢ . فاكس: ٠٢٧٢٧٠٠١٩ . جوال: ٥٥٠٢٧٤٧٧٨ ص.ب ٣٠٥١ رمز بريدي ٣١٩٨١

موقع الجمعية : www.c-of-m.org بريد إلكتروني: elber_moligh@hotmail.com

الرقم:
التاريخ: / / ١٤
المرفقات:



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

تفصيل الحسابات المتنوعة لجمعية البر الخيرية بمليحة
من ١٤٣٣/١/١ إلى ١٤٣٣/٩/٣٠ هـ

| البيان | لـ | منه |
|--|------------------|----------------|
| رأس مال الجمعية قيد افتتاحي في ١٤٣٣/١/١ هـ | ٧٦٥٩٥٩٨ | |
| مجمع الإهلاك السابق قيد افتتاحي في ١٤٣٣/١/١ هـ | ٤٧٤٥٨٦ | |
| استثمارات أسهم قيد افتتاحي في ١٤٣٣/١/١ هـ | ٨٠٠٠٠ | |
| بيع أغراض مستعملة | ٤٠٠٠ | |
| إيجار سكن مليحة لتسعة أشهر | ٤٥٠٠ | |
| تبرعات أصول ثابتة | ٩٤٠٠ | |
| إعانة الوزارة لدعم برامج مساعدات الأسر | ١٥٠٠٠٠ | |
| إيجار الشقق السكنية عن العام ١٤٣٣ هـ | ٥٨٠٠ | |
| إعانة الوزارة السنوية سند قبض ٩٣٣ | ٢٥٠٠٠٠ | |
| مصاريف أنشطة للأيتام سند صرف ١٢٩٦، ١٢٩٩ | ٢٦٣٨ | |
| تكليف مشروع إفطار صائم | ٣٢٢٣٧ | |
| تكليف مشروع رحلات عمرة | ١٦٠٠ | |
| الإجمالي | ٨,٦١٠,٠٨٤ | ٨٥٠,٨٧٥ |

المحاسب
السيد أحمد محمد إبراهيم
(الستام)

أمين الصندوق
محمد بن عبيد العجمي

رئيس مجلس الإدارة
حزم بن ضيدان بن حثلين



حسابات بنك الرياض العام ١٤٩٩٤
٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٢
كفالات الأسرة ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٣
٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٤
الزكاة ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤١
٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٥
الوقف الخيري ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٤

حساب مصرف الراجحي ٢٣١٠٠ فرع ٣٠١
٧١٥٤٦٤٤٠٠٠٠٠٠

هاتف: ٣٧٢٧٠٢٣ . فاكس: ٣٧٢٧٠١٩ . جوال: ٥٥٠٢٧٤٧٧٨ . ص.ب ٣٥١ رمز بريدي ٣١٩٨١

موقع الجمعية : www.c-of-m.org بريد إلكتروني : elber_moligh@hotmail.com