

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

جمعية البر الخيرية بمركز مليجه

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليجه - المملكة العربية السعودية

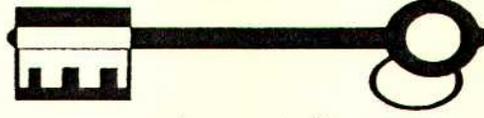
تقرير الربع الثالث للعام المالي ١٤٣٤هـ

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر والدخيل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

دخيل بن علي الدخيل

ترخيص رقم ١٩٦١

عبد العزيز بن صالح الجاسر

ترخيص رقم ١٧٤١

المكتب الرئيسي

المملكة العربية السعودية مجمع العويضة التجاري - شارع الستين

هاتف ٤٧٧٧٧٠٦ - ٤٧٧٧٦٥٣ - فاكس ٢٠٦٢١٢٨ - ٤٧٧٧٦٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجميح

هاتف ٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص. ب. ٦٧٢٠ الدمام ٣١٤٩١

مكتب بريدة

شارع الخبيب - عمارة العنيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٥٥ صندوق بريد ٢٥٧١

مكتب الطائف

عمارة مشهور الدور الاول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٢٥٧٦٢٥ - ٠٧ - فاكس ٧٢٧١١٢٣ - ٠٧

مكتب جدة

البغدادية الغربية - شارع حمزة شحاته - مركز العالم التجاري

هاتف ٦٤٥١٩٥٠ - ٦٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)

www.saudiauditors.com

E-Mail saudigroup@hotmail.com

جمعية البر الخيرية بمركز مليجه

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليجه - المملكة العربية السعودية

الفهرس

البيانات
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 ...

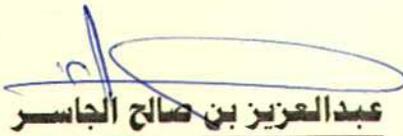
الموضوع / تقرير الربح الثالث للعام المالي ١٤٣٤هـ

يسر المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث من العام المالي ١٤٣٤هـ 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 : ٢٣/١١/١٤٣٤هـ

الموافق : ٢٩/٠٩/٢٠١٣م

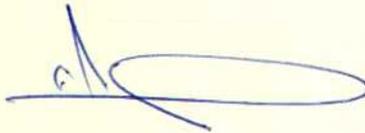
مكتب الرياض : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتفه ٤٧٧٧٠٦ / ٢٠٦٢١٢٨ (٠١) فاكس : ٤٧٧٦٥٣ (٠١)
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ هاتفه ٢٤٥١٩٥٠ / ٢٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس : ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ - هاتفه : ٨٣٤٤٩٣٦ (٠٣) فاكس : ٨٣٤٤٨٩٥ (٠٣)
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتفه : ٣٢٤٩٩٢٢ (٠٦) فاكس : ٣٢٤٩٩٥٥ (٠٦)
مكتب الباحة : هاتفه : ٧٢٥٧٦٢٥ (٠٧) فاكس : ٧٢٧١١٢٣ (٠٧)

(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 ١/٠١/١٤٣٤هـ وحتى ٢٩/٠٩/١٤٣٤هـ قد قمت بإستيفائها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة وفي رأي 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

عبدالعزیز بن صالح الجاسر

التوقيع : 

الختم :



نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ١/١/١٤٣٤هـ وحتى ٢٩/٩/١٤٣٤هـ

أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية البر الخيرية بمركز مليجه
٢	رأس مال الجمعية	(٨,٨٥٧,١٢٣) 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 منظم	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 خلال الزيارة :-

- تمت الزيارة لجمعية البر الخيرية بمركز مليحة لمراجعة البيانات المالية للربع الثالث لعام ١٤٣٤هـ وقد تم إنجاز الآتي :-
- ☆ تم إستلام موازين المراجعة للربع الثالث من عام ١٤٣٤هـ ومطابقتها مع الأستاذ العام والسجلات المساعدة والتحليلية والإحصائية .
- ☆ مراجعة التسويات البنكية لكافة البنوك التي تتعامل معها الجمعية والتأكد من صحة هذه التسويات .
- ☆ الإطلاع على محاضر إجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال الربع الثالث وهي محضر رقم (٥) ورقم (٦) .
- ☆ المراجعة المستندية للعمليات الحسابية خلال الربع الثالث .

الملاحظات والتوصيات :-

- ☆ من ضمن محضر الإجتماع رقم (٥) قرر المجلس بيع كمية من التمور لعدم الإستفادة منها بشرياً وبالإستفسار عن القيمة التي سجلت بها بالمستودع عند إستلامها تبين أنها لم تثبت بالمستودع على الرغم من إستلامها في شهر ربيع الثاني من عام ١٤٣٤هـ ، ونوصي بان يتم إثبات التبرعات العينية بالسجلات عند إستلامها بموجب سند الإدخال وتسجل ضمن التبرعات العينية بالقيمة المحددة من قبل المتبرع أو قيمتها السوقية عند إستلامها تحقيقاً للرقابة على هذه التبرعات .
- ☆ مازالت روضة الأطفال تحقق خسائر تشغيلية ونوصي كما أوصينا في السابق إلي ضرورة تقليص رواتب العاملات بالروضة أو تقليل عددهن أو زيادة الرسوم على الأطفال حتى الوصول لنقطة تعادل إيرادات هذا المنشط مع مصروفاته على أقل تقدير .
- ☆ لم يتم العمل بتوصيتنا السابقة بضرورة تعيين مكتب هندسي للقيام بعملية الإشراف على تنفيذ أحد مشاريع الجمعية وعدم صرف أیه مستحقات للمقاول إلا بعد تقرير الإستشاري المشرف بصحة التنفيذ وصحة الإحتساب لكمية الأعمال المنجزة .

ميزان المراجعة :- مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١/١/١٤٣٤هـ وحتى ٢٩/٠٩/١٤٣٤هـ .

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

الموئل : بكالوريوس محاسبة

محاسب الجمعية :- سيد أحمد محمد إبراهيم

تقييم المحاسب :- جيد جداً .

معد التقرير

الاسم / على عبدالرحمن الأمين

التوقيع /

ختم المكتب /





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

الرقم:
التاريخ: / / ١٤ هـ
المرفقات:

ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة عن الفترة من ١٤٣٤/١/١ حتى ١٤٣٤/٩/٣٠ هـ

بالأرصــــدة		بالمجامير		اسم الحساب
له	منه	له	منه	
.	٧٨٥٧	٣٣٣٨٩٤	٣٤١٧٥١	الصندوق
.	٣٦٣٦٧٦٠	١٤٥٣٠٧٢	٥٠٨٩٨٣٢	بنك الراجحي
.	٧٢٢٣٦٨	.	٧٢٢٣٦٨	البنك الأهلي
.	٨٤٠٣٣٤	٨١٢٧٠٠	١٦٥٣٠٣٤	بنك الرياض
.	٢٦٧٥٧٦٣	.	٢٦٧٥٧٦٣	الأصول الثابتة
.	١٣٢٩٠	١٩٨٣٢٢	٢١١٦١٢	المستودع
٧٢٠٠	.	٧٢٠٠	.	الاشتراكات
٢٤١٣٩٧	.	٢٤١٣٩٧	.	التبرعات النقدية
٥٧٨٩٣	.	٥٧٨٩٣	.	التبرعات العينية
٥١٤٥٤٢	.	٥١٤٥٤٢	.	الزكاة
.	٣٣٩٨٦٢	.	٣٣٩٨٦٢	المصروفات العمومية
.	٣٣٤٠٤٦	.	٣٣٤٠٤٦	المساعدات النقدية
.	١٩٨٣٢٢	.	١٩٨٣٢٢	المساعدات العينية
.	٥١٣٣٣	.	٥١٣٣٣	المنفوع مقما
٤٤٩١٦	.	٤٤٩١٦	.	المستحقات
.	١٠٠٠٣٨	.	١٠٠٠٣٨	مصروفات روضة الأطفال
٦٧٦٨٠	.	٦٧٦٨٠	.	ايرادات روضة الأطفال
.	٢٥٧٠٠	.	٢٥٧٠٠	مصروفات القسم النسائي
.	.	.	.	ايرادات لقسم النسائي
.	١٦١٤٩٧٥	.	١٦١٤٩٧٥	مبقي تحت التنفيذ
٩٦٢٧٠٢٠	.	١٠٤٩٥٢٥٦	٨٦٨٢٣٦	حسابات متنوعة
١٠٥٦٠٦٤٨	١٠٥٦٠٦٤٨	١٤٢٢٦٨٧٢	١٤٢٢٦٨٧٢	الإجمالي

المحاسب
السيد أحمد محمد

أمين الصندوق
محمد عيد العجمي

أمين عام الجمعية
شبيب مبارك العجمي

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

رئيس مجلس الإدارة
خزام بن ضيدان بن حثلين

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٢ الزكاة

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤١ كفارة الأيمان

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠ العام حسابات بنك الرياض

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٥ الوقف الخيري

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٤ كفالة الأيتام

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٣ كفالة الأسرة

٠٧١٥٤٦٤٤٠٠٠١٠٠ حساب البنك الأهلي

٣٠٦ فرع ٢/٣١٠٠٠ مصرف الراجحي

٣١٩٨١ رمز بريدي

٣٠٥٦ ص.ب

٠٥٥٠٢٧٤٧٧٨ جوال

٠٣/٧٢٧٠٠١٩ فاكس

٠٣/٧٢٧٠٠٢٣ هاتف

elber_moligh@hotmail.com بريد إلكتروني

www.c-of-m.org موقع الجمعية

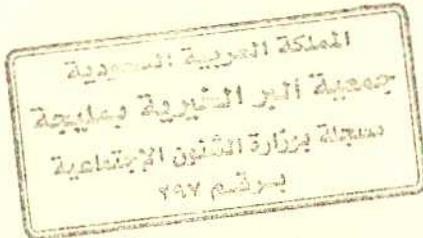


المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بمليحة
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية
برقم ٢٩٧

الرقم:
التاريخ: / / ١٤ هـ
المرفقات:

تفصيل الحسابات المتنوعة لجمعية البر الخيرية بمليحة من
١٤٣٤/١/١ هـ إلى ١٤٣٤/٩/٣٠ هـ

بيــــــــان	لــــــــه	منه
رأس مال الجمعية قيد افتتاحي في ١٤٣٤/١/١ هـ	٨٨٥٧١٢٣	
مجمع الإهلاك السابق قيد افتتاحي في ١٤٣٤/١/١ هـ	٦٢.٤٣٣	
استثمارات أسهم قيد افتتاحي في ١٤٣٤/١/١ هـ		٨٠٠٠٠٠
بيع ملابس مستعملة س.ق ١١١٨، ١٠٦٩	٣٤٠٠	
إيجار سكن مليحة لأربعة أشهر س.ق ١٠٧٩، ١٠٥٦	٢٠٠٠	
إعانة الوزارة الإنشائية والسنوية وطائرة	٩٥٠٠٠٠	
إيجار الشقق السكنية عن عام كامل	٥٨٠٠٠	
بيع ملابس مستعملة س.ق ١٠٩٠	١٣٠٠	
إيجار سكن مليحة لأشهر ١٤٣٤/٧، ٨، ٥، ٦، ٤، ٣ هـ	٣٠٠٠	
مصاريف حفل ترفيهي للأيتام س.ص ١٤٣٨، ١٤٣٢		٦٧٩٨
وجبات إفطار صائم		٢٧،٤٣٨
رحلات عمرة		٢٤،٠٠٠
رعاية أيتام		١٠،٠٠٠
الإجمالي	١٠،٤٩٥،٢٥٦	٨٦٨،٢٣٦



المحاسب
السيد أحمد محمد إبراهيم

أمين الصندوق
محمد بن عبيد العجمي

رئيس مجلس الإدارة
حزام بن ضيدان بن حثلين

حسابات بنك الرياض العام ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠
كفالة الأيمان ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤١
كفالة الأسرة ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٣
الزكاة ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٢
الوقف الخيري ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٥
حساب مصرف الراجحي فرع ٢/٣١٠٠٠ ٣٠٦
حساب البنك الأهلي ٠٧١٥٤٦٤٤٠٠٠١٠٠
هاتف: ٠٣/٧٢٧٠٠٢٣ فاكس: ٠٣/٧٢٧٠٠١٩ جوال: ٠٥٥٠٢٧٤٧٧٨ ص.ب ٣٠٥٦ رمز بريدي ٣١٩٨١
موقع الجمعية: www.c-of-m.org بريد إلكتروني: elber_moligh@hotmail.com