

AHMED TAYSEER IBRAHIM & CO.
CHARTERED ACCOUNTANTS
(Registration No. 640)



شركة احمد تيسير ابراهيم وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
(سجل مهني رقم ٦٤٠)

جمعية البر الخيرية بمليجة

جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم

(٢٩٧)

مليجة - حفر الباطن - المنطقة الشرقية

المملكة العربية السعودية

تقرير الربع الثالث للعام المالي ٢٠١٧م



جمعية البر الخيرية بمليجة
جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٩٧)
مليجة - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس

رقم الصفحة	البيان
١	خطاب تقرير الربع الثالث
٢	نموذج التقرير المالي
٣	ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة



١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الإجتماعية بحفر الباطن

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع : تقرير الربع الثالث للعام المالي ٢٠١٧م

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث من العام المالي ٢٠١٧م والخاص بجمعية البر الخيرية بمليحة بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقافتكم في شركتنا وفي حالة وجود أي إستفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ،،،

شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)

التاريخ : ٢٠١٧/١٢/٣ م
الموافق : ١٤٣٩/٣/١٥ هـ





نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٧/٧/١ م وحتى ٢٠١٧/٩/٣٠ م

أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	١
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	٢
٣	النشاط	٣
٤	مقرها	٤
٥	السنة المالية للجمعية	٥
٦	تاريخ التأسيس	٦
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٧
٨	العنوان	٨
٩	رقم الهاتف	٩
١٠	رقم الفاكس	١٠
١١	صندوق بريد	١١

جمعية البر الخيرية بمليجة .	٣٠٥٦
(١٠,٩١٨,٠٢٧) ريال	
خيرى إجتماعى	
مليجة - المنطقة الشرقية	
سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر	
١٤٢٦ هـ	
(٢٩٧) وتاريخ ٣٠/٤/١٤٢٦ هـ	
مليجة - المنطقة الشرقية	
٠١٣٧٢٧٠٠٢٣	
٠١٣٧٢٧٠٠١٩	
الرمز البريدي : ٣١٩٨١	



١/٢

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منظم	منتظم	أ- السجلات :
		✓	١ دفتر اليومية
		✓	٢ دفتر الأستاذ العام
		✓	٣ دفتر الجرد
		✓	٤ سجل الأصول الثابتة
		✓	٥ دفتر الصندوق
		✓	٦ دفتر البنك
		✓	٧ سجل العهدة
		✓	٨ سجل العضوية
		✓	٩ سجل إجتماعات مجلس الادارة
		✓	١٠ سجل الإشتراكات (خيرية)
		✓	١١ سجل التبرعات العينية (خيرية)
		✓	١٢ سجل التبرعات النقدية (خيرية)



لا يوجد	غير منتظم	منتظم	ب- المستندات :
		✓	١ سند قبض
		✓	٢ سند صرف
		✓	٣ سند قيد يومية
		✓	٤ إيصال إستلام تبرعات عيني ونقدي (خيرية)
		✓	٥ إيصال إستلام إشتراكات (خيرية)
		✓	٦ إذن صرف عيني
		✓	٧ إذن إضافة عيني

• تسجل الجمعية حساباتها يدوياً عن طريق الدفاتر والسجلات المحاسبية.



٣/٢

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة:

البيــــــــــــــــان	٢٠١٧/٩/٣٠ م	١٤٣٧/٩/٣٠ هـ
الإيرادات والمكاسب :		
التبرعات النقدية	١.٦٩٦.٥٣٤	٤١٩.١٧٠
التبرعات العينية	٣٧٥.٥٤٨	٣٠٨.٩٥٥
إيرادات الأنشطة	٢١.٧٥٠	٥٥.١٩٠
إيرادات أخرى	٢٩٧.١٧٥	٩٣٨.٠٦٦
إجمالي الإيرادات	٢.٣٩١.٠٠٧	١.٧٢١.٣٨١
"يخصم"		
المصروفات والخسائر:		
المساعدات النقدية	(٤٤٣.١٦٨)	(٣٣٥.٦٣٨)
المساعدات العينية	(٣٧٤.٣٧٥)	(٤٩١.٤٤٩)
مصروفات الأنشطة	(٢٩٢.٦٠٤)	(٢٦١.٠٦٣)
المصروفات العمومية والإدارية	(٦٦١.٤٣٦)	(٧١٠.٦٧١)
إجمالي المصروفات	(١.٧٧١.٥٨٣)	(١.٧٩٨.٨٢١)
صافي التغير خلال الفترة	٦١٩.٤٢٤	(٧٧.٤٤٠)

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة:

البيــــــــــــــــان	٢٠١٧/٩/٣٠ م	١٤٣٧/٩/٣٠ هـ
الأرصدة النقدية خلال الفترة:		
رصيد النقد أول الفترة	٣.٨٢٠.٨٤٢	٥.٤٣٤.١٩٦
يضاف / المقبوضات	٣.٠٩٤.٣٧٣	١.٧٠٧.٨٧٣
يخصم / المدفوعات	(٤.١٥٣.٨٣١)	(٢.٢١٣.١٧٥)
رصيد النقد آخر الفترة	٢.٧٦١.٣٨٤	٤.٩٢٨.٨٩٤
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	١٥٠	٧.٨٨٥
التغير في النقد بالبنوك	(١.٠٥٩.٦٠٨)	(٥١٣.١٨٧)



٤/٢

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة :-

الأعمال المنجزة والملاحظات :-

لقد قمنا بزيارة جمعية البر الخيرية بمليحة بالمنطقة الشرقية وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الثالث للعام المالي ٢٠١٧م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٧/١م وحتى ٢٠١٧/٩/٣٠م :-

ملاحظات الفترة الحالية:

- لا يوجد .

- محاسب الجمعية : الاسم / عادل سعيد العازمي				
المؤهل / بكالوريوس محاسبة				
- تقييم المحاسب : جيد				
المعيار	ممتاز	جيد جداً	جيد	مقبول
المعرفة المحاسبية: القدرة على إمساك الدفاتر وإجراء التسويات اللازمة			✓	
المعرفة بالعمل: فهم النشاط وإدراك الحقائق الخاصة بالعمل			✓	
التعاون: تسليم متطلبات المراجعة في الوقت المناسب			✓	
جودة العمل المستلم : الدقة وتطبيق معايير المحاسبة المتعارف عليها			✓	

ميزان المراجعة : مرفق ميزان المراجعة.



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

الرقم :
التاريخ : / / ١٤
المرفقات :

اج.٢٠٠٢-٣٠١-١٠٠٠

ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة عن الربع الثالث من العام المالي ٢٠١٧م

بالأرصدة		بالمجامير		اسم الحساب
له	منه	له	منه	
.	١٥٠.	٦٩٧٤٣٥	٦٩٧٥٨٥	الصندوق
.	٢.٦٩٧١٣	٣٤٢١٢٥١	٥٤٩.٩٦٤	بنك الراجحي
.	١٦٨٢٩	.	١٦٨٢٩	حساب الوقف
.	٤٨٨٦٧٥	١٩١٤٥	٥٠٧٨٢٠	البنك الأهلي
.	١٨٦.١٧	١٦.٠٠٠	٢٠٢.١٧	بنك الرياض
.	٣٩٩٣٥٨.	.	٣٩٩٣٥٨.	الاصول التابته
.	٩٣٩٣٦	٣٧٤٣٧٥	٤٦٨٣١١	المستودع
٤٨٠٠	.	٤٨٠٠	.	الاستراكات
١٤٦٠.٤٦٤	.	١٤٦٠.٤٦٤	.	التبرعات النقدية
٣٧٥٥٤٨	.	٣٧٥٥٤٨	.	التبرعات العينية
٢٣٦.٧٠	.	٢٣٦.٧٠	.	الزكاة
.	٦٦١٤٣٦	.	٦٦١٤٣٦	المصرفات العمومية
.	٤٤٣١٦٨	.	٤٤٣١٦٨	المساعدات النقدية
.	٣٧٤٣٧٥	.	٣٧٤٣٧٥	المساعدات العينية
.	١٨٦١٩٦	.	١٨٦١٩٦	الانشطة
.	٧.٧١٦	٢١٧٥٠	٩٢٤٦٦	القسم النسائي
.	٤٨٣٣٢١٥	.	٤٨٣٣٢١٥	مباني تحت التنفيذ
.	٣٩٤٣٩٧	٤٢٢٤٨٦	٨١٦٨٨٣	المدينين
١١٧٣٥٥٢١	.	١٢٥٥٩٤٦٣	٨٢٣٩٤٢	حسابات متنوعه
١٣٨١٢٤٠.٣	١٣٨١٢٤٠.٣	١٩٦.٨٧٨٧	١٩٦.٨٧٨٧	الإجمالي

المحاسب

أمين الصندوق

مدير عام الجمعية

عادل سعيد العازمي

محمد عبيد العجمي

شبيب مبارك العجمي

رئيس مجلس الإدارة

حزام بن ضيدان بن حثلين

تاريخ الإصدار ١٤٣٧/١٠/٢٠ هـ

إصدار رقم ٠٠/٢

Elbermoligh
molighcharity
elbermoligh

Elbermoligh
جمعية البر الخيرية بمليحة
elbermoligh

تواصلنا على

٠١٣/٧٢٧٠٠٢٣
٠١٣/٧٢٧٠٠١٩
٠٥٥-٢٧٤٧٧٨

بيانات الاتصال

٣٠٦٦٠٨٠١٠٣١٠٠٠٢
٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠
٠٧١٥٤٦٤٤٠٠٠١٠٠

بنك الرياض
riyadh bank
NCB

حسابات الجمعية

ص.ب ٣٠٥٦ رمز بريدي ٣١٩٨١ - موقع الجمعية : www.c-of-m.org - البريد الإلكتروني: moligh@hotmail.com



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

الرقم :
التاريخ : / / ١٤
المرفقات :

إج-٣٠٠-٣٠٢-٠٥-٠١

تفصيل الحسابات المتنوعة لجمعية البر الخيرية بمليحة
من ٢٠١٧/١/١ م إلى ٢٠١٧/٩/٣٠ م

بيانات	لـ	منه
رأس مال الجمعية قيد افتتاحي في ٢٠١٧/١/١ م	١٠٩١٨٠٢٧	
مجمع الإهلاك نهاية ٢٠١٧ م	١٣١٥٩٦١	
استثمارات أسهم قيد افتتاحي في ٢٠١٧/١/١ م		٨٠٠٠٠٠
عهدة للمصروفات النثرية بداية العام ٢٠١٧ م		١٠٠٠٠
إيجار الوقف الخيري عن شهري ٢٠١٧/٢،١ م	١٤٤٠٠	
مصروفات مشروع (عطاء وتنمية)		١٣٩٤٢
إعانة طارئة و مساعدات الأسر	٢٧٠٠٠٠	
مخصص نهاية الخدمة لموظفي الحكومة	٣٣١٠٠	
بيع أغراض مستعملة	٧٩٧٥	
الإجمالي	١٢,٥٥٩,٤٦٣	٨٢٣,٩٤٢

المحاسب
عادل بن سعيد العازمي
HSE

أمين الصندوق
محمد بن عبيد العجمي

رئيس مجلس الإدارة

حزام بن ضيدان بن حثلين

تاريخ الإصدار ١٤٣٧/١٠/٢٠ هـ

إصدار ٠٠/٢



Elbermoligh
molighcharity
elbermoligh

Elbermoligh
جمعية البر الخيرية بمليحة
elbermoligh

تليجرامنا على

٠١٣/٧٢٧٠٠٢٣
٠١٣/٧٢٧٠٠١٩
٠٥٥٠٢٧٤٧٧٨

بوابات الاتصال

٣٠٦٦٠٨٠١٠٣١٠٠٠٢
٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠
٠٧١٥٤٦٤٤٠٠٠١٠٠

بنك الرياض
riyadh bank
NCD

حسابات الجمعية