

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

جمعية البر الخيرية بمركز مليجه

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)
مليجه - المملكة العربية السعودية

تقرير الربع الثاني للعام المالي ١٤٣١ هـ

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر والدخل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

دخل بن علي الدخيل

ترخيص رقم (٩٦)

عبد العزيز بن صالح الجاسر

ترخيص رقم (٧٤)

المكتب الرئيسي

المملكة العربية السعودية مجمع العويسية التجارية - شارع الستين

هاتف ٦٤٧٧٧٦٥٣ - ٤٧٧٧٧٦٥٣ - ٢٠٦٢١٢٨ فاكس

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجميل

هاتف ٣١٤٩١٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص. ب ٦٧٣٠ الدمام

مكتب بريدة

شارع الخبيب - عمارة العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٥٠ صندوق بريد ٢٥٧١

مكتب العاصمة

عمارة مشهور الدور الأول مقابل سوق الذهب

هاتف ٠٧ - ٧٣٧١١٢٣ فاكس ٧٣٥٧٦٢٥

مكتب جده

تحت التأسيس

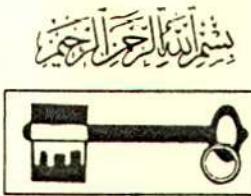
www.saudiauditors.com

جمعية البر الخيرية بمركز مليجہ

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)
مليجہ - المملكة العربية السعودية

الفهرس

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



المعترضين

السادة / جمعية البر الخيرية بمراكز مليحة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الموضوع : تقرير الربع الثاني للعام المالي ١٤٣١ هـ

يسراً المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني من العام المالي ١٤٣١ هـ والخاص بجمعية البر الخيرية بمراكز مليحة متضمناً توصياتنا وملحوظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكما في حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والتقدير ...

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

سجل رقم (١)

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



التاريخ : ١٤٣١/٠٩/٠٢ هـ

الموافق : ٢٠١٠/٠٨/١١ م

(تعهد مراقب الحسابات)

أتعهد أنا مكتب المحاسب القانوني / الجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة أن جميع الفقرات المشتمل عليها العقد لإنجاز مراجعة وتدقيق حسابات الفترة المالية من ١٤٣١/٠١/٠١ هـ وحتى ١٤٣١/٠٩/٢٩ هـ قد قمت بإستيفاءها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة وفي رأيي أن الفترة المعد عنها التقرير لجمعية البر الخيرية بمراكز مليحة ، تظہر 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 المتّبعة والمتعارف عليها .

الإسم : الجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

التّوقيع :

الختم :



نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ١٤٣١/٠١/٢٩ حتى ١٤٣١/٠٦/٢٩

أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية البر الخيرية بمركز مليحة
٢	رأس مال الجمعية	(٦,٩٦٣,٨٦٤) 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 منظم	منتظم	A- السجلات :
		✓	١ دفتر اليومية
		✓	٢ دفتر الأستاذ العام
			٣ دفتر الحرد
			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 منظم	منتظم	
ب- المستندات :				
		✓		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 الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة خلال الزيارة :-

الأعمال المنجزة وأهم الملاحظات :-

- ★ تم إسلام ميزان المراجعة في ٢٩/٦/١٤٣١هـ وتمت المطابقة مع دفتر الأستاذ والدفاتر التحليلية المساعدة .
- ★ تم مطابقة الأرصدة الدفترية للبنوك مع كشوف الحسابات وتم التأكد من صحة التسوية البنكية .
- ★ تم مراجعة عينة من سندات الصرف والقبض للتأكد من الإعتماد الإداري وإكمال المرفقات وصحة التوجيه الحاسبي وتسلسل سندات القبض .
- ★ لاحظنا ضعف في تحصيل إشتراكات الأعضاء للعام ١٤٣١هـ .
- ★ تم الإطلاع على حاضر إجتماعات مجلس الإدارة المنعقدة خلال الربع الثاني من العام ١٤٣١هـ .

التوصيات :-

- ★ نوصي إدارة الجمعية بفتح حسابات للمستفيدين بالبنوك (بطاقة البركة) على أن يتم تحويل المساعدات الدائمة في حساباتهم مباشرة .
- ★ نوصي إدارة الجمعية بمحاسب جميع الأعضاء بسداد إشتراكاتهم السنوية .

مizaran المراجعة :- مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١٤٣١/١١/٢٩هـ وحتى ١٤٣١/٠٦هـ .

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

محاسب الجمعية :- سيدأحمد محمد إبراهيم المؤهل : بكالوريوس محاسبة

تقييم المحاسب :- جيد

معد التقرير

الاسم / خوجلي محمد عبد الرحمن

التوقيع / 

ختم المكتب /



المملكة العربية السعودية

جمعية البر الخيرية بمليحة

مسجلة بوزارة الشئون الاجتماعية

برقم ٢٩٧



الرقم
التاريخ
الرفقات

ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة عن الربع الثاني من العام المالي ١٤٣١ هـ

النوع		المجامد		اسم الحساب
النوع	النوع	النوع	النوع	
لهم	منه	لهم	منه	
.	.	١٧٠٧٥٨	١٧٠٧٥٨	الصندوق
.	٢٢٢١٦١٧	١٩٩١٧٨٥	٤٢١٣٤٠٢	بنك الراجحي
.	٨٩٢٥٥	.	٨٩٢٥٥	بنك ساٽ
.	٣٣٢٢٦٨٠	١٣١٥	٣٣٣٩٩٥	البنك الأهلي
.	١٢١٤٣٣٦	.	١٢١٤٣٣٦	بنك الرياض
.	٢١١٨٤٨٠	.	٢١١٨٤٨٠	الأصول الثابتة
.	٥٥٥٨٠	٢١٢٤٠	٧٦٨٢٠	المستودع
٢٤٠٠	.	٢٤٠٠	.	الاشتراكات
١١٨٠٦٣	.	١١٨٠٦٣	.	الертвادات النقدية
٧٦٨٢٠	.	٧٦٨٢٠	.	الurvادات العينية
٦١٣٥٠	.	٦١٣٥٠	.	الزكاة
.	١٥٤٠٠٢	.	١٥٤٠٠٢	المصروفات العمومية
.	٦٦١٥٠	.	٦٦١٥٠	المساعدات النقية
.	٢١٢٤٠	.	٢١٢٤٠	المساعدات العينية
١٤٥٩٢	.	٤٨١٢٥	٣٣٥٣٣	روضة الأطفال
.	٨٠٠	.	٨٠٠	مقدمات ومستحقات
٦٦٠٣٥١٥	.	٧٤٠٣٥١٥	٨٠٠٠٠	حسابات متعددة
٦٨٧٦٧٤٠	٦٨٧٦٧٤٠	٩٨٩٥٣٧١	٩٨٩٥٣٧١	الإجمالي

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الشيفوية بمليحة
مسجلة بوزارة الشئون الاجتماعية
برقم ٢٩٧

رئيس مجلس الإدارة
حازم بن ضيدان بن حثلين

المحاسب
السيد أحمد محمد

أمين الصندوق
محمد عبد العجمي

أمين عام الجمعية
شريف مبارك العجمي

هاتف: ٠٣٧٢٧٠٠٢٣ - فاكس: ٠٣٧٢٧٠١٩ - ص.ب. ٣٠٥٦ - الرمز البريدي ٣١٩٨١

حساب بنك ساٽ ١٥٤٢٢٣١٧٠٣ - البنك الأهلي ١٥٤٢٢٣١٧٠٣ - مصرف الراجحي ٢٠٦ رقم الفرع ٢١٠٠٠

بريد إلكتروني: elber_moligh@hotmail.com