

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

جمعية البر الخيرية بمراكز مليحة

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليحة - المملكة العربية السعودية

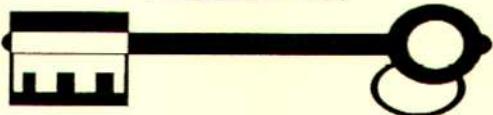
تقرير الربع الثاني للعام المالي ١٤٣٢ هـ

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 الرئيس

المملكة العربية السعودية مجمع العویضة التجاری - شارع الستين

هاتف ٤٧٧٧٧٠٦ - ٤٧٧٧٦٥٣ - ٤٧٧٧٦٢٨ فاکس ٤٧٧٧٦٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجميم

هاتف ٣١٤٩١٠٩٥ فاکس ٨٣٤٤٩٣٦ ص . ب ٦٧٢٠ الدمام

مكتب بريدة

شارع الخبيب - عمارة العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاکس ٣٢٤٩٩٠٠ صندوق بريد ٢٥٧١

مكتب الباحة

الشارع العام - عمارة تركي بن ملہ

هاتف ٧٣٧١١٢٣ - ٧٣٥٧٦٢٥ فاکس ٠٧ - ٠٧

مكتب جدة

البغدادية الغربية - شارع حمزة شحاته - مركز العالم التجاری

هاتف ٦٤٠١٩٨٠ - ٦٤٠١٩٥٠ فاکس ٦٤٥٣٤٠ (٠٢) (٦٤٥٣٤٠)

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

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

الحضرمين

السادة | جمعية البر الخيرية بمركز مليحه

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الموضوع / تقرير الربع الثاني للعام المالي ١٤٣٢هـ

يسراً المجموعه السعوديه للمحاسبه والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني من العام المالي ١٤٣٢هـ والخاص بجمعية البر الخيرية بمركز مليحه متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في مكتبنا وفي حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضوا بقبول فائق التقدير والتقدير ...

المجموعه السعوديه للمحاسبه والمراجعة

سجل رقم (١)

عبدالعزيز بن صالح الجاسر
محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)



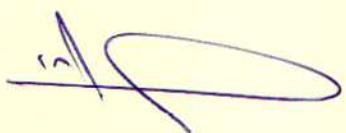
التاريخ : ٠٣/٠٩/١٤٣٢هـ

الموافق : ٢٠١١/٠٨/٠٣ 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 ١٤٣٢/٠١/٠١ حتى ١٤٣٢/٠٦/٣٠ قد قمت بإستيفاءها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة وفي رأيي أن الفترة المعد عنها التقرير جمعية البر الخيرية بمركز مليحه ، 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 : الجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة



التوقيع :

الختم :



نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ١٤٣٢/١/١ حتى ١٤٣٢/٦/٣٠ هـ

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 هـ
٧	رقم و تاريخ التسجيل	٢٩٧ في ١٤٢٦/٠٤/٣٠ هـ
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	
ب- المستندات :			
		✓	سند قبض ١
		✓	سند صرف ٢
		✓	سند قيد يومية ٣
		✓	إيصال استلام تبرعات عيني ونقدي (حبرية) ٤
		✓	إيصال استلام اشتراكات (حبرية) ٥
		✓	أذن صرف عيني (إخراج) ٦
		✓	أذن إضافة (إدخال) ٧
✓			آخر تذكر ٨

ثالثاً : تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة خلال

الزيارة :-

الأعمال المنجزة وأهم الملاحظات :-

- ★ تم إسلام ميزان المراجعة كما في ٣٠/٦/١٤٣٢هـ وتمت المطابقة مع دفتر الأستاذ والدفاتر التحليلية المساعدة .
- ★ تم إسلام كشوف الحسابات البنكية في ٣٠/٦/١٤٣٢هـ وتمت المطابقة مع الأرصدة الدفترية .
- ★ تم مراجعة عينة من سندات الصرف والقبض للتأكد من الإعتماد الإداري وصحة التوجيه المالي وإكمال المرفقات وتسلسل سندات القبض .
- ★ لاحظنا في بعض سندات الصرف كتابة الشيكات بأسماء موظفين الجمعية .
- ★ تم الإطلاع على محاضر إجتماعات مجلس الإدارة للعام المالي ١٤٣٢هـ .

التوصيات :-

- ★ نوصي إدارة الجمعية بعدم إصدار الشيكات بأسماء الموظفين ويكون الصرف للمبالغ الصغيرة من عهدة أمين الصندوق والمبالغ الكبيرة تصدر للجهة المقدمة للخدمة مباشرة (سبق تكرار هذه التوصية).

ميزان المراجعة :- مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١/١/١٤٣٢ـ حتى ٣٠/٦/١٤٣٢هـ .

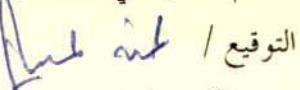
طريقة الصرف :- (✓بنك / ✓صندوق / ✓عهدة)

المؤهل :- بكالوريوس محاسبة سيد أحمد محمد إبراهيم

تقييم المحاسب :- جيد

معد التقرير

الاسم / خوجلي محمد عبد الرحمن

التوقيع / 

ختم المكتب /





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

ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليجة عن الربع الثاني من العام المالي ١٤٣٢ هـ

بالمجموع		بالمجاميع		اسم الحساب
لديه	منه	لهم	منه	لديه
.	.	١١٨٤٩٧	١١٨٤٩٧	الصناديق
.	٢٦٠٣٠٥١	٧٢٣٣٨٨	٣٣٢٦٤٣٩	بنك الراجحي
.	٤١٣٢٧٤	.	٤١٣٢٧٤	البنك الأهلي
.	.	٨٩٨٥٥	٨٩٨٥٥	بنك ملاب
.	١٦١٣٨٥٦	.	١٦١٣٨٥٦	بنك الرياض
.	٢١٣٦٢٤٠	١٥٧٠٠	٢١٥١٩٤٠	الأصول الثابتة
.	٤٣١٢	١٠٢٣٣٦	١٠٦٦٤٨	المستودع
٨٢٠٠	.	٨٢٠٠	.	الاشتراكات
١٢٣٠٦٣	.	١٢٣٠٦٣	.	التبرعات النقية
١١٣١٠	.	١١٣١٠	.	التبرعات العينية
١٠٢٦٠	.	١٠٢٦٠	.	الزكاة
.	٢٠٢١٩٣	.	٢٠٢١٩٣	المصروفات العمومية
.	٣٢٢٨٤٧	.	٣٢٢٨٤٧	المساعدات النقية
.	١٠٢٢٣٦	.	١٠٢٢٣٦	المساعدات العينية
.	٨٠٠٠	٢١٣٣٣	٢٩٣٣٣	مقدمات ومستحقات
.	٦٣٠٠	٦٨٩٦٠	٧٥٢٦٠	روضة الأطفال
٦٢٦	.	٦١٢٦	٥٥٠٠	القسم النسائي
٧٧٥٨٩٥٠	.	٨٠٧٣٥٠	٨١٤١٠٠	حسابات متعددة
٧٤١٢٤٠٩	٧٤١٢٤٠٩	٩٣٧٧٠٧٨	٩٣٧٧٠٧٨	الإجمالي

المحاسب
السيد احمد مختار

أمين الصندوق
محمد عبد العجمي

رئيس مجلس الادارة
هزام بن ضيدان بن حثلين

امين عام الجمعية
شقيق مبارك العجمي

الزكاة ٢٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٢
الوقف الخيري ٢٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٥

كفارة الأيمان ٢٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤١
كفاللة الأيتام ٢٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٤

حسابات بنك الرياض العام ١٤٩٩-٧٤٠٢٥٧
كفاله الأسرة ٤٣٩٩١٤٧٤٠٢٥٧

هاتف: ٢٧٢٧٠٠٢٢ . فاكس: ٢٧٢٧٠٠١٩ . رمز بريدي ٣١٩٨١ . جوال: ٥٥٠٢٧٤٧٧٨ . ص.ب ٣٥١ .

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