

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

جمعية البر الخيرية بمركز مليحة

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليحة - المملكة العربية السعودية

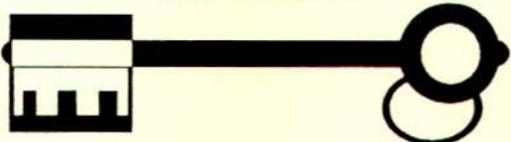
تقرير الربع الثاني للعام المالي ١٤٣٥ هـ

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 ١٧٤١

المكتب الرئيس

المملكة العربية السعودية مجمع العویضة التجاری – شارع السنتين

هاتف ٦٤٧٧٧٦٥٣ - ٤٧٧٧٧٠٦٢٣٨ - فاكس ٤٧٧٧٦٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد – عمارة الجميح

هاتف ٣١٤٩١٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص. ب ٦٧٣٠ الدمام

مكتب بريدة

شارع الخبيب – عمارة العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٠٠٣ صندوق بريد ٢٥٧١

مكتب الباحة

عمارة مشغور الدور الاول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٣٧١١٣٣ فاكس ٧٣٥٧٦٣٥ - ٧ - ٧

مكتب جدة

البغدادية الغربية – شارع حمزة شحاته - مركز العالم التجارى

هاتف ٦٤٠١٩٥٠ - ٦٤٠١٩٨٠ فاكس ٦٤٥٣٤٠ (٠٢)

www.saudiauditors.com

جمعية البر الخيرية بمركز 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 بالخاتمة والأرصدة	

المحتويات

السادة / جمعية البر الخيرية لمركز مليحة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

الموضوع / تقرير الربيع الثاني للعام المالي ١٤٣٥هـ

يسراً المجموعه السعودية للمحاسبة والراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني من العام
المالي ١٤٣٥هـ والخاص بجمعية البر الخيرية بمكر ملبيه متضمناً توصياتنا ولاحظاتنا آملين ان
يernal رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في مكتبنا وفي حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في
الاتصال بنا .

وتفضليا يقبول فائق التعبية والتقدير ...

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

سجل رقم (١)

عبدالعزيز بن صالح الجاسر

محاسب قانونی

قيـد سـجـل الـمحـاسـبـين الـقاـنـونـيـنـ رقم (٧٤)

التاريخ : ١٤٣٥/٠٩/١٨ هـ

الموافق : ١٦/٠٧/٢٠١٤ م



مكتب الرياض : ص. ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف: ٢٠٦٦٢١٢٨ / ٤٧٧٧٧٠٦ فاكس: ٤٧٧٧٦٥٣
مكتب الدمام : ص. ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ - هاتف: ٨٣٤٤٩٣٦ فاكس: ٨٣٤٤٨٩٥
مكتب بريدة : ص. ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف: ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس: ٣٢٤٩٩٥٥
مكتب جدة : ص. ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ هاتف: ٦٤٥١٩٨٠ / ٦٤٥١٩٥٠ فاكس: ٦٤٥٢٣٤٠
مكتب الباحة : هاتف: ٧٧٢٧١١٢٣٠ فاكس: ٧٧٥٧٦٢٥

(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 ١٤٣٥/٠١/٠١ - وحتى ١٤٣٥/٠٦/٣٠ قد قمت بإستيفاءها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة وفي رأيي أن الفترة المعد عنها التقرير لجمعية 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 .

الاسم : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

عبدالعزيز بن صالح الجاسر

التوقيع

المختم :



نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ١٤٣٥/٠٦/٣٠ حتى ١٤٣٥/٠٦/٣٠

أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية البر الخيرية ببر كر مليحة
٢	رأس مال الجمعية	(٩,٤١٨,٦٩٣) 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	١٤٢٦/٠٤/٣٠ في ٢٩٧
٨	العنوان	مليحة
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 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 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 بمراكز مليحة لمراجعة البيانات المالية للربع الثاني لعام ١٤٣٥هـ وقد تم إنجاز الآتي :-
- تم إسلام موازين المراجعة للربع الثاني من عام ١٤٣٥هـ ومتلائمة مع الأستاذ العام والسجلات المساعدة والتحليلية والإحصائية .
 - تم إسلام كشوف الحسابات البنكية في ٣٠/٦/١٤٣٥هـ وتمت المطابقة مع الأرصدة الدفترية .
 - تم الإطلاع على محاضر إجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال الربع الثاني .
 - تم مراجعة قيود اليومية وسندات الصرف والقبض للتأكد من الإعتماد الإداري وصحة التوجيه الحاسبي وتسلسل سندات القبض .

ميزان المراجعة :- مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١١/١/١٤٣٥هـ حتى ٣٠/٦/١٤٣٥هـ .

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

المؤهل : بكالوريوس محاسبة

محاسب الجمعية :- سيدأحمد محمد إبراهيم

تقييم المحاسب :- جيد جداً .

معدل التقرير

الاسم / خوجلي محمد عبدالرحمن

التوقيع /

ختم المكتب /



جمعية البر الخيرية بملاجىء

10/07/2014 : 04/11/2013

الرصيد الحالي	الحركة الحالية		الرصيد السابق	اسم الحساب	رقم الحساب
	الدائن	المدين			
١,١٥٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣٢,٠٠٠,٠٠	٨٢٤,٠٠٠,٠٠	راضي	١١٠١
٧,٦١٠,٥١٩,٠٠	٠,٠٠	١,٤٥٦,٥١٩,٠٠	٦,١٥٤,٠٠٠,٠٠	مبتي	١١٠٢
١,٩٨٨,٣٩٧,٠٠	٠,٠٠	١٧٩,٩٥٦,٠٠	١,٨٨٠,٨٤٤١,٠٠	سيارات	١١٠٣
٤١٣,٤٠٣,٠٠	٠,٠٠	٧٩,٩٦٣,٠٠	٣٤٣,٤٤٠,٠٠	اثاث	١١٠٤
٩٥٣,١٧٣,٠٠	٠,٠٠	١٠٣,٧٢١,٠٠	٨٤٩,٤٥٢,٠٠	جهاز وألات وعدد	١١٠٥
٦٣,٧٣٣,٠٠	٠,٠٠	٩,٤١٢,٠٠	٥٤,٣٢١,٠٠	وسائل تعليمية ولعب اطفال	١١٠٦
٦,٦٥٧,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	١,٩٦٠,٤٧٥,٠٠	٤,٦٩٦,٧٧٥,٠٠	مبانى تحت الانشاء	١١٢٠
٧٧,٩٤٦,٠٠	١٠٧,٢٤٠,٠٠	١٢٢,٠٩٠,٠٠	٥٨,٠٩٦,٠٠	مواد وبضاعة آخر المدة	١٣٠١
٣٩,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٩,٥٠٠,٠٠	مصاريف مترفة مقتضى	١٣٠٤
٥٦٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٨,٠٠٠,٠٠	٤,٨٠٠,٠٠	استثمارات أسمى	١٣٠٥
٢٠,٥٧١,٠٠	٦٤,٠٠٠,٠٠	١١,٠٠٠,٠٠	١٥,٥٧١,٠٠	عهد	١٣٠٧
٢٧,٤٤٤,٠٠	١١٤,٠٠٠,٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠	سلف	١٣٠٨
٧٠٠,٠٠	٢٢٥,٤٩٤,٠٠	٢٢٦,٠٩٤,٠٠	٠,٠٠	رصيد الصندوق	١٤٠١
٤١,٤٧٧,٧٦٩,٠٠	١,٠٦٠,٨١١,٠٠	٦,٣٠٥,٥٢٧,٠٠	٣٦,٢٢٣,٠٥٣,٠٠	رصيد البنوك	١٤٠٢
٥٧,٥٢١,٩٧٥,٠٠	٩,٤١٨,٦٩٣,٠٠	٠,٠٠	٤٨,١٠٣,٢٨٢,٠٠	مال الجمعية	٢١
٧٧,٣٣٢,٠٠	١٩,٣٣٢,٠٠	١٩,٣٣٢,٠٠	٧٧,٣٣٢,٠٠	الخصوم المتداولة	٢٥
٨,٥٢٦,٨٥٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٧,١٩,٠٠	٨,٢٩٩,٦٦,٠٠	بولي المساعدات	٣١
٧٧,٤٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٧,٤٥٠,٠٠	مصاريف مراقق وخدمات	٣٢
١,١٥٣,٣٢٥,٠٠	٠,٠٠	١٤٠,٩٨,٠٠	١,٠١٢,٤١٧,٠٠	مصاريف الأنشطة	٣٣
٢,٦٦٥,٩٥,٠٠	٠,٠٠	٢٩١,٥٩٤,٠٠	٢,٣٧٤,٣٥٦,٠٠	المصاريف العمومية والإدارية	٣٤
٧٦٥,٤٤٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٦٥,٤٤٠,٠٠	الاستهلاكات	٣٥
١٥,٢٠٩,٦٩٠,٠٠	٣٥٣,٧٧٨,٠٠	٠,٠٠	١٤,٨٥٥,٩١٢,٠٠	حملى الاشتراكات والتبرعات	٤١
٥,٥٩٤,٠٠٠,٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٥٩٤,٠٠٠,٠٠	الاعلانات	٤٢
٦٠٤,٢٩٦,٠٠	٦١,٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٤٢,٤٩٦,٠٠	البرادات الأنشطة ذات الإيجار	٤٣
٢٦٢,٥٨٣,٠٠	٢٨,١٢٣,٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠	٢٤٦,٩٥٠,٠٠	البرادات متعددة	٤٤
٠,٠٠	١٢٢٩٢٢٨٢,٠٠	١٢٢٩٢٢٨٢,٠٠	٠,٠٠		

