



جمعية البر الخيرية بمليجة

جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم

(٢٩٧)

مليجة - حفر الباطن - المنطقة الشرقية

المملكة العربية السعودية

تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٧ م



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 الثاني
٢	نموذج التقرير المالي
٣	ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة



المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بحفر الباطن

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع : تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٧ م

يسر شركة أحمد تيسير ابراهيم وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني من العام المالي ٢٠١٧ م 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 ابراهيم وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير ابراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)

التاريخ : ٢٠١٧/٨/٢٠ م
الموافق : ١٤٣٨/١١/٢٨ هـ





نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٧/٤/١ م وحتى ٢٠١٧/٦/٣٠ م

أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	١
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	(١٠,٩٤٢,٦١٠) ريال
٣	النشاط	خيري إجتماعي
٤	مقرها	مليجة – المنطقة الشرقية
٥	السنة المالية للجمعية	سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر
٦	تاريخ التأسيس	١٤٢٦ هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	(٢٩٧) وتاريخ ٣٠/٤/١٤٢٦ هـ
٨	العنوان	مليجة – المنطقة الشرقية
٩	رقم الهاتف	٠١٣٧٢٧٠٠٢٣
١٠	رقم الفاكس	٠١٣٧٢٧٠٠١٩
١١	صندوق بريد	٣٠٥٦ الرمز البريدي : ٣١٩٨١

**ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-**

لا يوجد	غير منتظم	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 يدوياً.



ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البيــــــــــــــــان	٢٠١٧/٦/٣٠ م	١٤٣٧/٦/٢٩ هـ
الإيرادات والمكاسب :		
التبرعات النقدية	١.٤٣٣.٩٩٨	١٠٢.٦٠٨
التبرعات العينية	٢٦٣.١٥٠	٥٥.٣٤٠
إيرادات الأنشطة	٧.١٥٠	٤٢.٠٩٠
إيرادات أخرى	٢٨٩.٩٧٥	١٠٩.٣٦٦
إجمالي الإيرادات	١.٩٩٤.٢٧٣	٣٠٩.٤٠٤
"يخصم"		
المصروفات والخسائر:		
المساعدات النقدية	(٣٠٦.٢١٨)	(٢٥٩.٧٣٨)
المساعدات العينية	(٣٢٥.١٥٧)	(١٥٤.١٠٠)
مصروفات الأنشطة	(٢٠٦.٨٥٩)	(١٣٧.٨٧٤)
المصروفات العمومية والإدارية	(٤٧٤.٩٨٤)	(٤٤٣.٠٤٢)
إجمالي المصروفات	(١.٣١٣.٢١٨)	(٩٩٤.٧٥٤)
صافي التغير خلال الفترة	٦٨١.٠٥٥	(٦٨٥.٣٥٠)

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البيــــــــــــــــان	٢٠١٧/٦/٣٠ م	١٤٣٧/٦/٢٩ هـ
الأرصدة النقدية خلال الفترة:		
رصيد النقد أول الفترة	٣.٨٢٠.٨٤٢	٥.٤٣٤.١٩٦
يضاف / المقبوضات	١.٧٣١.١٢٣	٢٩٢.٧٣١
يخصم / المدفوعات	(٢.١٨٣.٥١٣)	(١.٢٦٠.٧٤٣)
رصيد النقد آخر الفترة	٣.٣٦٨.٤٥٢	٤.٤٦٦.١٨٤
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	٣.٨٦٠	٠
التغير في النقد بالبنوك	(٤٥٦.٢٥٠)	(٩٦٨.٠١٢)



٤/٢

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة :-

الأعمال المنجزة والملاحظات :-

لقد قمنا بزيارة جمعية البر الخيرية بمليجة بالمنطقة الشرقية وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الثاني للعام المالي ٢٠١٧م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٤/١م وحتى ٢٠١٧/٦/٣٠م :-

- ملاحظات الفترة الحالية:

١. يتم تسجيل حسابات الجمعية بالدفاتر المحاسبية يدوياً.
- نوصي باعتماد مجلس الإدارة لبرنامج حسابات يتم فيه تسجيل حسابات الجمعية.

- محاسب الجمعية : الأسم / السيد أحمد محمد إبراهيم				
- المؤهل / بكالوريوس تجارة				
- 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 :

إج-300-302-01-01 ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة من 2017/1/1 حتى 2017/6/30 م

بالأرصــــدة		بالمجامير		اسم الحساب
له	منه	له	منه	
0	3860	612525	616385	الصندوق
0	2685681	2441847	5127528	بنك الراجحي
	16829	0	16829	حساب وقف الجمعية
0	485325	10145	495470	البنك الأهلي
0	176757	0	176757	بنك الرياض
0	3990545	0	3990545	الأصول الثابتة
218320	0	218320	0	الزكاة
1215678	0	1215678	0	التبرعات النقدية
263150	0	263150	0	التبرعات العينية
0	30756	325157	355913	المستودع
4800	0	4800	0	الاشتراكات
0	474984	0	474984	المصروفات العمومية
0	306218	0	306218	المساعدات النقدية
0	325157	0	325157	المساعدات العينية
0	121896	0	121896	مصروفات الأنشطة
0	71021	0	71021	مصروفات القسم النسائي
7150	0	7150	0	إيرادات لقسم النسائي
0	4224393	0	4224393	مباني تحت التنفيذ
	523997	292886	816883	المدنيين
11728321	0	12552263	823942	حسابات متنوعة
13437419	13437419	17943921	17943921	الإجمالي

المحاسب

الصيد أحمد محمد

أمين الصندوق

محمد عبيد العجمي

رئيس مجلس الإدارة

حزام بن ضيدان بن حثلين



Elbermoligh

Elbermoligh

molighcharity

جمعية البر الخيرية بمليحة

elbermoligh

elbermoligh

٠١٣/٧٢٧٠٠٢٣

٠١٣/٧٢٧٠٠١٩

٠٥٥٠٢٧٤٧٧٨

٢٠٦٦٠٨٠١٠٣١٠٠٠٢

٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠

٠٧١٥٤٦٤٤٠٠٠١٠٠



الرقم :
التاريخ : / / ١٤
المرفقات:

ج-٣٠٠-٣٠٢-٠٥٠١

تفصيل الحسابات المتنوعة لجمعية البر الخيرية بمليجة
من ٢٠١٧/١/١ م إلى ٢٠١٧/٦/٣٠ م

منه	له	بيــــــــــــــــــــان
	١٠٩١٨٠٢٧	رأس مال الجمعية قيد افتتاحي في ٢٠١٧/١/١ م
	١٣١٥٩٦١	مجمع الإهلاك بداية العام ٢٠١٧ م
٨٠٠٠٠٠		استثمارات أسهم قيد افتتاحي في ٢٠١٧/١/١ م
١٠٠٠٠		عهدا للمصروفات النثرية بداية العام ٢٠١٧ م
	٧٢٠٠	إيجار الوقف الخيري عن أشهر، ٢٠١٧/٤،٣،٢،١ م
١٣٩٤٢		مصروفات مشروع (عطاء وتنمية)
	٧٩٧٥	بيع أغراض وملابس مستعملة
	٧٠٠٠٠	إعانة الوزارة الطارئة
	٢٠٠٠٠٠	إعانة برامج مساعدات أسر
	٣٣١٠٠	مخصص نهاية الخدمة عن العام ٢٠١٦ م
٨٢٣،٩٤٢	١٢،٥٥٢،٢٦٣	الإجمالي

المحاسب
السيد أحمد محمد

أمين الطهوق
محمد بن عبيد العجمي

رئيس مجلس الإدارة
حزام بن ضيدان بن حثلين



Elbermoligh
molighcharity
elbermoligh

Elbermoligh
جمعية البر الخيرية بمليجة
elbermoligh

تواصلنا على

٠١٣/٧٢٧٠٠٢٣
٠١٣/٧٢٧٠٠١٩
٠٥٥٠٢٧٤٧٧٨

هاتفك الاتصال

٢٠٦٦٠٨٠١٠٣١٠٠٠٢
٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠
٠٧١٥٤٦٤٤٠٠٠١٠٠

حسابات الجمعية