

جمعية البر الخيرية بمدركة

مسجلة بوزارة الشئون الاجتماعية برقم (٦٩٣)

منطقة مكة المكرمة * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١م وحتى ٢٠١٨/٠٣/٣١م

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمدركة
٦٠١٨٠٠٩٩٩ ريال
- (٢) صافي أصول الجمعية :
تقديم المساعدات النقدية والعينية وتقديم الخدمات التي تحتاجها المنطقة دون
ان يكون هدفها الحصول على ربح مادي
- (٣) النشاط :
منطقة مكة المكرمة - محافظة الجموم - مدركة
- (٤) مقرها :
تبدأ في الاول من يناير وتنتهي في نهاية ديسمبر من كل عام.
- (٥) السنة المالية للجمعية :
٥١٤٣٦/١٠/٢٥
- (٦) تاريخ التأسيس :
٦٩٣ بتاريخ ٥١٤٣٦/١٠/٢٥
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل :
منطقة مكة المكرمة - محافظة الجموم - مدركة
- (٨) العنوان :
٥٥٤٤٤٢٠٣٤٦
- (٩) رقم الهاتف :
٥٥٤٤٤٢٠٣٤٦
- (١٠) رقم الفاكس :
١٤ - الرمز البريدي ٢١٩٤٦
- (١١) ص . ب :
Madrasah-g@hotmail.com
- (١٢) الايميل :

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

<u>لا يوجد</u>	<u>غير منظم</u>	<u>منظم</u>	(أ) <u>السجلات :</u>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١) دفتر يومية حاسب
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٢) دفتر الأستاذ العام حاسب
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٣) دفتر الجرد (محاضر منفصلة نهاية العام)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٤) دفتر الأصول الثابتة حاسب
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٥) دفتر الصندوق حاسب
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٦) دفتر البنك حاسب
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٧) دفتر العهدة حاسب
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٨) دفتر تحليل المصاريف الإدارية والعمومية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٩) سجل التبرعات العينية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١٠) دفتر التبرعات النقدية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١١) دفتر العضوية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١٢) دفتر اجتماعات مجلس الإدارة - محاضر منفصلة
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١٣) دفتر الاشتراكات



شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
مجل مهني رقم ٢٢٣/١١/٧٢٥
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
لملكة المربية السعودية
التلف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
الفاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
مركز الرئيسي - الرياض

لا يوجد غير منتظم منتظم

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

(ب) المستندات :

- (١) سند قبض
(٢) سند صرف
(٣) سند قيد يومية
(٤) إيصال استلام تبرعات عيني ونقدي
(٥) إيصال استلام اشتراكات
(٦) إذن صرف عيني (إخراج)
(٧) إذن إضافة (إدخال)

ثالثا : الإيرادات والمصروفات :-

<u>فترة المقارنة</u>	<u>الفترة الحالية</u>	<u>الإيرادات</u>
٢٢٧,٤٤٢	٧٤,٦٨٣	التبرعات/الإيرادات (نقدية - عينية)
-	٢٠٠,٠٠٠	اعانات الوزارة
<u>٢٢٧,٤٤٢</u>	<u>٢٧٤,٦٨٣</u>	<u>إجمالي الإيرادات</u>
-	١٥,٠٠٠	<u>بخصم : المصروفات</u>
٧٠,٤٨١	٩٦,٦٦٨	المساعدات
<u>٧٠,٤٨١</u>	<u>١١١,٦٦٨</u>	<u>مصروفات عمومية وإدارية</u>
<u>١٥٦,٩٦١</u>	<u>١٦٣,٠١٥</u>	<u>إجمالي المصروفات</u>
		<u>الفائض / (العجز)</u>

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

(أ) ملاحظات عن مراجعة الربع الاول من ٢٠١٨/٠١/٠١ م وحتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م :-

١. لوحظ انخفاض المساعدات النقدية المقدمة للمستفيدين خلال الربع الاول ، لوحظ ارتفاع المصروفات

العمومية مقارنة بمقارنتنا بالمساعدات ، لوحظ انخفاض الموارد المالية بالجمعية .

• نوصي بضرورة التأكيد على العمل على صرف مساعدات شهرية للمستفيدين (الارامل /

المطلقات / الايتام / وغيره)

• نوصي بضرورة التأكيد على ترشيد المصروفات العمومية و الادارية .

• نوصي بضرورة التأكيد على العمل على تنمية الموارد المالية بالجمعية .

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

ضعيف	متوسط	جيد	ممتاز	
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(١) الرقابة الداخلية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٢) انتظام سير العمل
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٣) تطبيق القواعد والنظم
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٤) وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

محاسب متعاون / أحمد - محاسب متعاون

الاستاذ / عمران - محاسب الجمعية

- ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م .

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

البنك العهدة النقدية الصندوق

- محاسب الجمعية وتقييمه :

الاسم / عمران

ممتاز جيد جدا جيد مقبول ضعيف

وتقبلوا خالص تحياتنا ,,,

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ,,,

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

الجمعية الخيرية بمدرسة

مدرسة - الشارع العام

هاتف: ٠٥٤٤٤٢٠٢٤٦ فاكس

الفرع: الرئيسي

Phone: 0544420346 Fax:

Branch :

ميزان مراجعة بالحركة والأرصدة

التاريخ: ٢٠١٨/٠٥/٠١

إلى تاريخ: 2018/03/31

من تاريخ: 2018/01/01

رقم الصفحة: 3 / 1

رصيد حالي		رصيد حركة		حركة حالية		رصيد سابق		اسم الحساب	رقم الحساب
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
	632,357.34		632,357.34	115,824.00	748,181.34			مصرف الراجحي - الحساب العام	11111031
	379,472.89		379,472.89	0.00	379,472.89			مصرف الراجحي - حساب كفالة الأيتام	11111032
	686,850.49		686,850.49	0.00	686,850.49			مصرف الراجحي - حساب الصدقات	11111033
	167,366.15		167,366.15	0.00	167,366.15			مصرف الراجحي - حساب الزكاة	11111034
	483,293.41		483,293.41	0.00	483,293.41			مصرف الراجحي - حساب الوقف الخيري	11111035
	405.00		405.00	22,595.00	23,000.00			عهد مستديمة - جمان صالح العتيبي	114111
	10,000.00		10,000.00	3,000.00	13,000.00			سلف العاملين - فوز سعيد العتيبي	114122
	30,500.00		30,500.00	0.00	30,500.00			مباني متبرع بها	121022
	17,289.00		17,289.00	0.00	17,289.00			آلات ومعدات	121031
	245,000.00		245,000.00	0.00	245,000.00			السيارات - مشتراة	121041
	10,922.00		10,922.00	0.00	10,922.00			الإثاث المكتبي	12105
	6,340.00		6,340.00	0.00	6,340.00			اجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	12110
	3,895,000.00		3,895,000.00	0.00	3,895,000.00			المباني - اوقاف	134021
1,675.00		1,675.00		1,675.00	0.00			مخصص م نهاية الخدمة - فوز سعيد العتيبي	22411
1,250.00		1,250.00		1,250.00	0.00			مخصص م. نهاية الخدمة - طليل عمر العتيبي	22412
1,250.00		1,250.00		1,250.00	0.00			مخصص م. نهاية الخدمة - مصلح سعيد العتيبي	22413
3,355.00		3,355.00		3,355.00	0.00			مخصص م. نهاية الخدمة - محمد عمران عبد المعبود	22414
550.00		550.00		550.00	0.00			مخصص م. نهاية الخدمة - ابراهيم مسعود ابراهيم	22415

الجمعية الخيرية بمدرسة

مدرسة — الشارع العام

هاتف: ٥٤٤٤٢٠٣٤٦ فاكس

الفرع : الرئيسي

Phone: 0544420346 Fax:

Branch :

ميزان مراجعة بالحركة والأرصدة

التاريخ: ٢٠١٨/٠٥/٠١

إلى تاريخ : 2018/03/31

من تاريخ : 2018/01/01

رقم الصفحة : 3 / 2

رقم الحساب	اسم الحساب	رصيد سابق		حركة حالية		رصيد حركة		رصيد حالي	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
22416	مخصص م. نهاية الخدمة — خليل ابراهيم حسن منخلي			1.375.00	0.00	1.375.00		1.375.00	
22417	مخصص م. نهاية الخدمة — خالد عوير العتيبي			1.150.00	0.00	1.150.00		1.150.00	
22418	مخصص م. نهاية الخدمة — حمد صقر عويد السعيداني			51.00	0.00	51.00		51.00	
22419	مخصص م. نهاية الخدمة — دلال مطلق المعيدي			550.00	0.00	550.00		550.00	
22420	مخصص م. نهاية الخدمة — عبد الرحمن مرضي العتيبي			125.00	0.00	125.00		125.00	
2251022	مجمع اهلاك — المياني المتبرع بها			1.525.00	0.00	1.525.00		1.525.00	
2251031	مجمع اهلاك — آلات ومعدات			2.369.00	0.00	2.369.00		2.369.00	
2251041	مجمع اهلاك — سيارات مشكوة			87.975.00	0.00	87.975.00		87.975.00	
225105	مجمع اهلاك — الاثاث المكتبي			732.28	0.00	732.28		732.28	
2271021	مجمع اهلاك — المياني — اوقاف			116.850.00	0.00	116.850.00		116.850.00	
231	صافي الاصول غير المقيدة			6.180.999.00	0.00	6.180.999.00		6.180.999.00	
3101	زكاة			3.343.00	0.00	3.343.00		3.343.00	
3102001	تبرعات — كفالات ايتام			5.086.81	0.00	5.086.81		5.086.81	
3102008	تبرعات صدقات عامة			3.035.24	0.00	3.035.24		3.035.24	
3105002	المنح الحكومي — دعم التشغيل			200.000.00	0.00	200.000.00		200.000.00	
320101	التبرع العام			56.396.08	0.00	56.396.08		56.396.08	
330102	تبرعات — وقف الخير			6.821.87	0.00	6.821.87		6.821.87	

الجمعية الخيرية بمدرسة

مدرسة — الشارع العام

هاتف: ٥٤٤٤٢٠٣٤٦ فاكس

الفرع : الرئيسي

Phone: 0544420346 Fax:

Branch :

ميزان مراجعة بالحركة والأرصدة

التاريخ: ٢٠١٨/٠٥/٠١

إلى تاريخ: 2018/03/31

من تاريخ: 2018/01/01

رقم الصفحة : 3 / 3

رصيد حالي		رصيد حركة		حركة حالية		رصيد سابق		اسم الحساب	رقم الحساب
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
	69.700.00		69.700.00	0.00	69.700.00			الرواتب والاجور الاساسية	411101
	3.500.00		3.500.00	0.00	3.500.00			مكافآت وجوائز سنوية	411206
	2.060.00		2.060.00	0.00	2.060.00			الوقود والمحروقات	412103
	410.00		410.00	0.00	410.00			صيانة واصلاح — اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	412210
	488.00		488.00	0.00	488.00			الهاتف والفاكس والانترنت	412303
	365.00		365.00	0.00	365.00			مصاريف الضيافة	412308
	11.700.00		11.700.00	0.00	11.700.00			ايجار منطقات — مستودعات	4123093
	3.645.00		3.645.00	0.00	3.645.00			مصاريف اشتراكات وتصديقات	41231201
	4.800.00		4.800.00	0.00	4.800.00			مصاريف الدعاية والاعلان	41231204
	15.000.00		15.000.00	0.00	15.000.00			مساعدات الانشآت الخيرية * ترميم مساكن	42120021
6.676.464.28	6.676.464.28	6.676.464.28	6.676.464.28	6.817.883.28	6.817.883.28	0.00	0.00	اجمالي حساب	

المدير العام

المحاسب