

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

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية بمركز روام
- (٢) صافي اصول الجمعية : ٢٥٩٢٤٩٤ ريال
- (٣) النشاط : خيري
- (٤) مقرها : عسير — رجال ألمع - روام
- (٥) السنة المالية للجمعية : من ٢٠١٨/٠١/٠١ م الي ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ م
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٣٨/٠٦/٠٧ هـ
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٨٨٢
- (٨) العنوان : عسير — رجال ألمع - روام
- (٩) رقم الهاتف : ٠١٧٦٣٣٣٣٦٣
- (١٠) رقم الفاكس :
- (١١) ص . ب : ٢٦٥ الرمز البريدي : ٦١٩٥٦
- (١٢) ايميل الجمعية :

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

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

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	(ب) المستندات :
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١) سند قبض
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٢) سند صرف
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٣) سند قيد يومية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٤) إيصال استلام تبرعات عيني ونقدي
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٥) إيصال استلام اشتراكات
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٦) إذن صرف عيني (إخراج)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٧) إذن إضافة (إدخال)

ثالثا : الإيرادات والمصروفات :-

فترة المقارنة	الفترة الحالية	الإيرادات
-	٤٢٠٠٠	تبرعات (نقدية-عينية-زكاة)
-	٢٤٠٠	إيرادات متنوعة
-	٢٠٠,٠٠٠	أعانه الوزارة
-	٢٤٤,٤٠٠	إجمالي الإيرادات
-	١٣٣,٣	بخصم : المصروفات
-	-	مصروفات عمومية وإدارية
-	١٣,٣٠٣	مساعداة نقدية وعينية
-	٢٣١,٠٩٧	إجمالي المصروفات
-		فائض الإيرادات عن المصروفات

## رابعاً: أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

### - الملاحظات المالية والرقابية :-

#### ملاحظات عن مراجعة الربع الاول من ٢٠١٨/٠١/٠١ م إلى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م :-

١. لوحظ من خلال مراجعاتنا عدم تقديم الجمعية لأي مساعدات للمستفيدين خلال الربع الاول من العام المالي ٢٠١٨.
- نوصي بضرورة حرص الجمعية على ممارسة نشاطها وتقديم المساعدات للمستفيدين .
٢. لوحظ من خلال مراجعاتنا أن القيود بالكامل محررة في تاريخ ٢٠١٨/٠٣/٣١ وعدم تسجيل العمليات التي قامت بها الجمعية في وقت تنفيذها .
- نوصي بضرورة تسجيل عمليات الجمعية أولاً بأول حسب تاريخ حدوثها منعا للتسوية .
٣. لوحظ من خلال مراجعاتنا قيد رقم ٣ بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/٣١ بمبلغ ٦١٠٤٦,٤ ريال منهم مبلغ ٢٠٠٠ ريال مقابل عمل برنامج للمستفيدين لم يتم إرفاق فاتورة .
- نوصي بضرورة إرفاق كافة المستندات المؤيدة للصرف لإحكام الرقابة على مقبوضات ومدفوعات الجمعية .

### - تقييم الوضع العام للجمعية :-

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

الجمعية الخيرية بمركز روم  
المملكة العربية السعودية - محافظة رجال المع - روم  
2018

ميزان المراجعة العام / ارصدة و مجاميع

المستوى / بدون تحديد

من تاريخ ٢٠١٨/٠٣/٠١ الى تاريخ ٢٠١٨/٠٣/٣١

اسم الحساب	مجموع مدين/كلي	مجموع دائن/كلي	الرصيد/النهائي	نوع الرصيد
الأصول	692,595.00	76,016.40	616,578.60	مدين
الاصول الثابتة	21,884.00	0.00	21,884.00	مدين
اصول ثابتة	21,884.00	0.00	21,884.00	مدين
اصول ثابتة / اثاث ومفروشات	11,100.00	0.00	11,100.00	مدين
اصول ثابتة / حاسب الي وطابعات وبرامج	3,784.00	0.00	3,784.00	مدين
اصول ثابتة / برنامج المستفيدين	2,000.00	0.00	2,000.00	مدين
اصول ثابتة / برنامج المحاسبة	5,000.00	0.00	5,000.00	مدين
الاصول المتداولة	670,711.00	76,016.40	594,694.60	مدين
نقدية بالصندوق	5,600.00	2,100.00	3,500.00	مدين
الصندوق	5,600.00	2,100.00	3,500.00	مدين
نقدية بالبنوك	652,241.00	61,046.40	591,194.60	مدين
حساب الراجحي رقم ٢٢٢٧	652,241.00	61,046.40	591,194.60	مدين
الخصوم	0.00	231,097.00	-231,097.00	دائن
صافي اصول الجمعية	0.00	230,795.00	-230,795.00	دائن
صافي الاصول الغير مقيدة	0.00	6,630.00	-6,630.00	دائن
صافي اصول الغير مقيدة	0.00	6,630.00	-6,630.00	دائن
صافي الاصول المقيدة	0.00	224,165.00	-224,165.00	دائن
صافي اصول مقيدة	0.00	224,165.00	-224,165.00	دائن
مجمع الاهلاك	0.00	302.00	-302.00	دائن
مجمع اهلاك الاصول الثابتة	0.00	302.00	-302.00	دائن
مجمع اهلاك الاثاث والمفروشات	0.00	163.00	-163.00	دائن
مجمع اهلاك حاسب الي وطابعات	0.00	139.00	-139.00	دائن
المصروفات	53,914.40	0.00	53,914.40	مدين
المصروفات العمومية و الادارية	51,091.40	0.00	51,091.40	مدين
المصروفات العمومية	51,091.40	0.00	51,091.40	مدين
مصروفات عمومية / رواتب واجور	41,116.40	0.00	41,116.40	مدين
مصروفات عمومية / ايجارات	4,200.00	0.00	4,200.00	مدين
مصروفات عمومية /قرطاسيات ومطبوعات	973.00	0.00	973.00	مدين
مصروفات عمومية / بريد وهاتف	2,468.00	0.00	2,468.00	مدين
مصروفات عمومية / صيانة ونظافة للجمعية	670.00	0.00	670.00	مدين
مصروفات عمومية وادارية / تحميل وتنزيل	1,420.00	0.00	1,420.00	مدين
مصروفات عمومية وادارية / ماء وكهرباء	70.00	0.00	70.00	مدين
مصروفات عمومية وادارية / نظافة	174.00	0.00	174.00	مدين
مصروفات الانشطة	2,823.00	0.00	2,823.00	مدين

اسم الحساب	مجموع مدین/قبل	مجموع دائن/قبل	الرصيد/قبل	مجموع مدین/کلی	مجموع دائن/کلی	الرصيد/النهائي	مع الرصيد
مجمع اهلاک الاصول الثابتة	0.00	302.00	-302.00	0.00	302.00	-302.00	دائن
مجمع اهلاک المباني	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مجمع اهلاک السيارات	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مجمع اهلاک الاثاث والمفروشات	0.00	163.00	-163.00	0.00	163.00	-163.00	دائن
مجمع اهلاک حاسب الي وطابعات	0.00	139.00	-139.00	0.00	139.00	-139.00	دائن
مجمع اهلاک الاجهزة الكهربائية	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مجمع اهلاک المكيفات الكهربائية	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مجمع اهلاک الهناجر	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مجمع اهلاک اصول الاوقاف	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مجمع اهلاک مباني الوقف	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
المصرفوات	13,605.00	0.00	13,605.00	13,605.00	0.00	13,605.00	مدین
المصرفوات العمومية و الادارية	13,303.00	0.00	13,303.00	13,303.00	0.00	13,303.00	مدین
المصرفوات العمومية	13,303.00	0.00	13,303.00	13,303.00	0.00	13,303.00	مدین
مصرفوات عمومية / رواتب واجور	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مصرفوات عمومية / ايجارات	1,000.00	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	1,000.00	مدین
مصرفوات عمومية / قرضات ومطبوعات	3,872.00	0.00	3,872.00	3,872.00	0.00	3,872.00	مدین
مصرفوات عمومية / صيانة سيارات ومحروقات	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مصرفوات عمومية / بريد وهاتف	1,880.00	0.00	1,880.00	1,880.00	0.00	1,880.00	مدین
مصرفوات عمومية / صيانة ونظافة للجمعية	6,551.00	0.00	6,551.00	6,551.00	0.00	6,551.00	مدین
مصرفوات الانشطة	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مصرفوات / الصدقة الجارية	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مصرفوات / م صدقة جارية / رواتب	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مصرفوات / مساعدة الاسر الفقيرة	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مصرفوات / السلة الغذائية	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
مصرفوات الاهلاک الاثاث والمفروشات	163.00	0.00	163.00	163.00	0.00	163.00	مدین
مصرفوات اهلاک الحاسب الالي والطابعات	139.00	0.00	139.00	139.00	0.00	139.00	مدین
الایرادات	244,400.00	244,400.00	244,400.00	0.00	244,400.00	244,400.00	دائن
ایراد نقدية	244,400.00	244,400.00	244,400.00	0.00	244,400.00	244,400.00	دائن
ایرادات نقدية	-2,400.00	2,400.00	-2,400.00	0.00	2,400.00	2,400.00	دائن
ایرادات نقدية / اشتراكات الاعضاء	-2,400.00	2,400.00	-2,400.00	0.00	2,400.00	2,400.00	دائن
ایرادات نقدية / دعم تأسيس الجمعية	-42,000.00	42,000.00	-42,000.00	0.00	42,000.00	42,000.00	دائن
ایرادات نقدية / دعم الوزارة	200,000.00	200,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00	200,000.00	دائن
ایرادات زكاة	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	0.00	283,289.00	283,289.00	0.00	283,289.00	283,289.00	

