

جمعية البر والخدمات الاجتماعية بمركز روام

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٨٢)

منطقة (عسير) * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ م

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية بمركز روم
- (٢) صافي اصول : ٢٥٩٢٤٩٤ ريال
- (٣) النشاط : خيري
- (٤) مقرها : عسير — رجال ألمع - روم
- (٥) السنة المالية : 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 - روم
- (٩) رقم الهاتف : ٠١٧٦٣٣٣٣٦٣
- (١٠) رقم الفاكس : ٢٦٥
- (١١) ص . ب : ٦١٩٥٦
- (١٢) ايميل الجمعية : E-mail : jm2et.rowm882@gmail.com

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

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

لا يوجد	غير منتظم	منتظم
☐	☐	☒
☐	☐	☒
☐	☐	☒
☐	☐	☒
☐	☐	☒
☐	☐	☒
☐	☐	☒

(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 :-

الإيرادات

تبرعات (نقدية-عينية-زكاة)

إيرادات متنوعة

أعانه الوزارة

إجمالي الإيرادات

يخصم : المصروفات

مصروفات عمومية وإدارية

مساعداة نقدية وعينية

إجمالي المصروفات

فائض الإيرادات عن المصروفات

فترة المقارنة

الفترة الحالية

-	٣٨٠,٤٥٦
-	٢٨٠٠
-	٥٠٣,١٥٠
-	٨٨٦,٤٠٦
-	
-	١٠٦٥٢٩
-	٢٤٩٥٤٨
-	٣٥٦,٧٧
-	٥٣٠,٣٢٩

رابعاً: أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

ملاحظات عن مراجعة الربع الثاني من ٢٠١٨/٠٤/٠١ م إلى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ م :-

١. لوحظ من خلال مراجعاتنا قيد رقم ٢٣ بتاريخ ٢٠١٨/٠٦/٢٧ بمبلغ ٧٦٦٢٤ ريال منهم مبلغ ٤٢٠٠٠ ريال خاص بشراء أصول ثابتة سيارة لم يتم إرفاق صورة الشيك أو استمارة السيارة أو سند استلام من المورد أو الفاتورة .
 ٢. لوحظ من خلال مراجعاتنا قيد رقم ٣٠ بتاريخ ٢٠١٨/٠٦/٢٩ بمبلغ ٥٠٠٠٠ ريال خاص باستقبال تبرعات عينية لم يتم تحرير محضر تقييم لها .
- نوصي بضرورة إرفاق الفواتير وكافة المستندات المؤيدة للصرف للحفاظ على أموال الجمعية و إحكام الرقابة على مدفوعات الجمعية .
 - نوصي بضرورة تقييم التبرعات العينية الواردة للجمعية عن طريق محضر من إدارة الجمعية وفقاً لقائمة الاسعار المحددة سلفاً وفقاً لأسعار الاصناف الواردة في السوق

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

ممتاز	جيد	متوسط	ضعيف
☐	☒	☐	☐
☐	☒	☐	☐
☐	☒	☐	☐
☐	☒	☐	☐

(١) الرقابة الداخلية

(٢) أنتظام سير العمل

(٣) تطبيق القواعد والنظم

(٤) وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

الأسم / مريع محمد البناوي

الوظيفة / أمين الصندوق

- ميزان المراجعة : مرفق ميزان مراجعة عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ م .

- طريقة الصرف : يتم الصرف عن طريق

الصندوق



العهد النقدية



البنك



وتقبلوا خالص تحياتنا ,,,

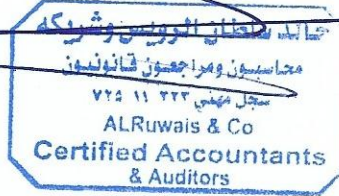
والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ,,,

عن الرئيس وشركه

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)



ميزان المراجعة العام / ارسدة و مجاميع

المستوى / بدون تحديد

من تاريخ ٢٠١٨/٠٦/٠١ الى تاريخ ٢٠١٨/٠٦/٣٠

اسم الحساب	مجموع مدین/کلی	مجموع دائن/کلی	الرصيد/النهائي	نوع الرصيد
الأصول	1,249,074.29	487,648.40	761,425.89	مدین
الاصول الثابتة	113,884.00	0.00	113,884.00	مدین
اصول ثابتة	113,884.00	0.00	113,884.00	مدین
اصول ثابتة / اثاث ومفروشات	11,100.00	0.00	11,100.00	مدین
اصول ثابتة / حاسب الي وطابعات وبرامج	3,784.00	0.00	3,784.00	مدین
اصول ثابتة / برنامج المستفيدين	2,000.00	0.00	2,000.00	مدین
اصول ثابتة / برنامج المحاسبة	5,000.00	0.00	5,000.00	مدین
مشروع ترميم اصول ثابتة للغير	25,000.00	0.00	25,000.00	مدین
اصول ثابتة / مكنية تحلية المياه	25,000.00	0.00	25,000.00	مدین
اصول ثابتة / سيارات	42,000.00	0.00	42,000.00	مدین
اصول الاوقاف	0.00	0.00	0.00	
اراضي اوقاف	0.00	0.00	0.00	
مباني اوقاف	0.00	0.00	0.00	
الاصول المتداولة	1,135,190.29	487,648.40	647,541.89	مدین
نقدية بالصندوق	30,599.00	30,599.00	0.00	
الصندوق	30,599.00	30,599.00	0.00	
نقدية بالبنوك	1,002,721.29	355,179.40	647,541.89	مدین
حساب الراجحي رقم ٢٢٢٧	1,002,721.29	355,179.40	647,541.89	مدین
سلف العاملين	0.00	0.00	0.00	
سلفة العاملين	0.00	0.00	0.00	
مصروفات مدفوعة مقدما	0.00	0.00	0.00	
ايجارات مقدمة	0.00	0.00	0.00	
عهد مؤقتة	22,870.00	22,870.00	0.00	
عهد امين الخزنة	22,870.00	22,870.00	0.00	
مستودع الجمعیه	79,000.00	79,000.00	0.00	
مشروعات تحت التنفيذ	0.00	0.00	0.00	
الاستثمارات	0.00	0.00	0.00	
الخصوم	0.00	231,097.00	-231,097.00	دائن
صافي اصول الجمعیه	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
صافي اصول الاوقاف	0.00	0.00	0.00	

فريتسيا للمحامنة والمسودعات - الإصدار ٥,٩,٠

نوع الرصيد	الرصيد/النهائي	مجموع دائن/كلي	مجموع مدين/كلي	سم الحساب
مدين	20,235.00	0.00	20,235.00	مصروفات الأنشطة عينية
مدين	1,000.00	0.00	1,000.00	مصروفات الأنشطة / كفارة يمين
مدين	19,235.00	0.00	19,235.00	مصروفات الأنشطة / سلات غذائية
	0.00	0.00	0.00	مصروف الإهلاك والأثاث والمفروشات
	0.00	0.00	0.00	مصروف إهلاك الحاسب الآلي والطابعات
مدين	79,000.00	0.00	79,000.00	مصروفات عينية مستودع الجمعية
دائن	-886,406.29	886,406.29	0.00	الإيرادات
دائن	-861,406.29	861,406.29	0.00	إيراد نقدية
دائن	-679,256.29	679,256.29	0.00	إيرادات نقدية
دائن	-2,800.00	2,800.00	0.00	إيرادات نقدية / اشتراكات الأعضاء
دائن	-139,279.29	139,279.29	0.00	إيراد نقدي / صدقات
دائن	-5,100.00	5,100.00	0.00	إيراد نقدي / مشروع سداد فواتير كهرباء
دائن	-250,000.00	250,000.00	0.00	إيراد نقدي / إعانة الوزارة رواتب
دائن	-150,000.00	150,000.00	0.00	إيراد نقدي / إعانة الوزارة دفع و غداء
دائن	-500.00	500.00	0.00	إيراد نقدي / كفالة مقطوعين
دائن	-9,483.00	9,483.00	0.00	إيراد نقدي / إعانات
دائن	-13,783.00	13,783.00	0.00	إيراد افطار صائم
دائن	-500.00	500.00	0.00	إيراد كفارة يمين
دائن	-59,811.00	59,811.00	0.00	إيراد نقدي سلات غذائية
دائن	-48,000.00	48,000.00	0.00	إيراد نقدي الزكاة
دائن	-103,150.00	103,150.00	0.00	إيرادات نقدية / دعم تأسيس الجمعية
	0.00	0.00	0.00	إيرادات نقدية / دعم الوزارة
دائن	-79,000.00	79,000.00	0.00	إيراد تبرع عيني مستودع الجمعية
دائن	-25,000.00	25,000.00	0.00	إيراد التبرعات العينية
	0.00	1,605,151.69	1,605,151.69	

