

جمعية البر الخيرية بتهامة بالسمر ويللحمر
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٣)
عسير * المملكة العربية السعودية
تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية
للفترة من ٢٠١٨/١/١م حتى ٢٠١٨/٠٩/٣٠م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/١/١ م وحتى ٢٠١٨/٩/٣٠ م

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : لبر الخيرية بتهامة بالسمر وبللحمر
- (٢) صافي الأصول : ١٤,٥٤٤,٢٠٣ ريال
- (٣) النشاط : تقديم مساعدات نقدية وعينية وكفالة أيتام
- (٤) مقرها : محاليل صير .
- (٥) السنة المالية للجمعية : ٢٠١٨ م .
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٢٦/١٠/٢٠ هـ .
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٣١٣ وتاريخ ١٤٢٦/١٠/٢٠ هـ .
- (٨) العنوان : محاليل صير خميس مطير .
- (٩) رقم الهاتف : ٠١٧٢٩٥٠٤٦٦
- (١٠) رقم الفاكس : ٠١٧٢٩٥٠٤٦٦
- (١١) ص . ب : ٤٥ الرمز البريدي ٦١٩٣٣

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منظم	منظم	(١) 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 - محاضر
☐	☐	☒	(١٣) سجل الاشتراكات



منتظم غير منتظم لا يوجد

☒	☐	☐
☒	☐	☐
☒	☐	☐
☒	☐	☐
☒	☐	☐
☒	☐	☐
☒	☐	☐

(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 :-

الفترة الحالية	الفترة المقارنة
١,٢٧٠,٦٣٦	٣,٤٣٢,٧٩٩
٣,٢٠٠	٢,٠٠٠
١٦٢,٥٩٥	٢٧٣,١٠٠
٢,٨٩٩,٧٨٦	٣,٧٠٧,٨٩٩
١,٠٦١,٥٥١	٢,٦٠٤,٣٢٠
٤١٩,٦٦٠	٥٢٥,١٢٤
٤٠٢,١٠٣	٣٧٨,٣٠٥
١,٨٨٣,٣١٤	٣,٥٠٧,٧٤٩
١,١٦٤,٧٢٢	٢,٠٠٠,١٥٠

الإيرادات

إيداعات (نقدية - أوقاف - عينية - زكاة)

اشتراكات أعضاء

إعانة الوزارة

إجمالي الإيرادات

يخصم : المصروفات

المساعدات النقدية

المساعدات العينية

مصروفات إدارية وعمومية

إجمالي المصروفات

(العجز) أو الفائض

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

- ملاحظات عن مراجعة الربع الثالث من ٢٠١٨/٠٧/٠١ م إلى ٢٠١٨/٠٩/٣٠ م :-

١. لوحظ من خلال مراجعاتنا قيد رقم ١٤٩ بتاريخ ٢٠١٧/٨/٢١ بمبلغ ٤٥٠٠٠٠ ريال خاص بمشاريع تحت التنفيذ قيمة الدفعة الاولى لتعديلات مبنى الوقف الخيري لم يتم إرفاق صورة من المستخلص بالكميات المنفذة .

• نوصي بضرورة إرفاق مستخلص او بيان اتجاز أعمال يوضح اتجاز العمل بالمشروع ومعتمد من الجهة المتعاقد معها و من ادارة المشاريع احكاما للرقابة على مدفوعات الجمعية للغير.

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

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

(١) الرقابة الداخلية

(٢) انتظام سير العمل

(٣) تطبيق القواعد والنظم

(٤) وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

الاسم / عبد المحسن علي الاحمري

الوظيفة / محاسب الجمعية .

- ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٨/٠٩/٣٠ م

شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
جل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ن.ب. ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
مملكة العربية السعودية
التف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
اكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.co
مركز الرئيسي - الرياض

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

☐ الصندوق ☐ العهدة النقدية ☒ البنك ☒

- محاسب الجمعية وتقييمه :

الاسم / عبد المحسن علي الاحمري

☐ 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
جل مهني ٧٢٥-١١-٣٢٣
ALRoum & Co
Certified Accountants
& Auditors



الرقم :
التاريخ : / / ٢٠٢٠ م
المشروعات :

ميزان المراجعة عن الفترة من 2018/4/11 الى 2018/ 09 / 30 م

الترصيد المتأخرة		الترصيد المتأخرة		الترصيد المتأخرة		الميزان
2018/ 09/ 30		2018/ 09/ 30		2018 / 4/ 1		
مدين / مصروف	دين / ايراد	مدين / مصروف	دين / ايراد	مدين	دين	
1012286.93		2591824.75		1703412.93		2800808.75
		121190		121180		
		464389.5			8616	
473005.5						
	617658		526300			91359
119568	17600	48278	16980	71290		700
09004.09	3072	41841.99	3072	27162.7		
96752.05		67052.05		29790		
	99450		68900			32500
	5000		15000			5000
74704.44		59040.39		15864.05		
3200		1600		1600		
17941	33210	17921	33210	20		
	150000		4500			145500
	402103.75		272408.75			129097
	105500		23000			82500
	7000					7000
	12965132		475186			12459946
1625050		470000		1153950		
	2000		2000			
		40000	40000			
	35000		35000			
	3000					3000
	1942286					1942286
	505000					505000
		282175	282175			
419660		282175		137485		
	419660		282175			137485
1800000			600000	3400000		
13092635				13092635		
2284231				2284231		
	851722					851722
20076851.68	20076851.68	4502487.68	4502487.68	19224553.75	19224553.75	الاجمالي

مجلس الجمعية

المشاور

عبد المحسن علي الأحمري تأسيساً عليه
شوقل عبدالله الأسعوي

06660466 :هاتف : 06660448 :فاكس :
alver313@gmail.com :البريد الإلكتروني :

البيانات الشخصية

19. 64mm SL

تحت الإشراف: 239508015323737