

جمعية عروي الخيرية

مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٣٣)

منطقة الرياض * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ١/١/١٤٣٥هـ حتى ٢٩/٩/١٤٣٥هـ

تقرير مالي عن الفترة من ١/١/١٤٣٥ هـ وحتى ٢٩/٩/١٤٣٥ هـ

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : جمعية عروي الخيرية
- (٢) صافي أصول الجمعية : ٣,٠١٢,٦٣٨ ريال
- (٣) النشاط : خيري
- (٤) مقرها : مركز عروي
- (٥) السنة المالية للجمعية : تبدأ في الاول من محرم وتنتهي بنهاية ذي الحجة من كل عام هجري
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٢٦/١٠/٢٠ هـ
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٣٣٣ وتاريخ ١٤٢٦/١٠/٢٠ هـ
- (٨) العنوان : مركز عروي - محافظة الدوادمي
- (٩) رقم الهاتف : ٠١٦٥٦٠٣٨٧
- (١٠) رقم الفاكس : ٠١٦٥٦٠٣٨٧
- (١١) ص . ب : ٩٠٢٠ الرمز البريدي ١١٩١٥

ثانيا : 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 checked="" type="checkbox"/>	(٥) دفتر الصندوق
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٦) دفتر البنك
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/>	(٩) سجل التبرعات العينية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١٠) سجل التبرعات النقدية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" 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

<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>
٤٢٤,٨٢٩	١,٨٠٤,٤٤٢	إيداعات (نقدية - عينية - زكاة)
٥٥٠,٠٠٠	٣,٧٠٠,٠٠٠	إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
٩٧٤,٨٢٩	٥,٥٠٤,٤٤٢	إجمالي الإيرادات
٣٥٩,٧٥٠	٣٩١,٥٨٠	بخصم : المصروفات
٧٧,٣٣٥	١٢٣,٧٥٣	المساعدات
٤٣٧,٠٨٥	٥١٥,٣٣٣	أخرى
٥٣٧,٧٤٤	٤,٩٨٩,١٠٩	إجمالي المصروفات
		المباقي

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

الملاحظات المالية والرقابية :-

ملاحظات عن مراجعة الربع الثالث من ١٤٣٥/٠٧/٠١ إلى ١٤٣٥/٠٩/٢٩ هـ :-

١. لوحظ من خلال فحص إيصالات استلام الاشتراكات انه لا يوجد إيصالات (سند استلام اشتراكات) ولكن يتم الاستلام عن طريق سندات القبض مما يصعب مراقبة إجمالي اشتراكات الأعضاء المحصلة .

- نوصي بضرورة إعداد إيصال استلام الاشتراكات وفقاً للقواعد والمحاسبية ونماذج السندات اللازم توفرها بالجمعية .

٢. تبين من خلال فحص القيد رقم ٢٣١ بتاريخ ١٤٣٥/٩/١ هـ بمبلغ ٨٠,٠٠٠ ريال مشروعات تحت التنفيذ حيث انه لم نطلع على موافقة المشرف الهندسي للمبني بصرف دفعة للمقاول .

- نوصي بضرورة ان يتم سداد الدفعات للمقاول بموجب تقرير من المهندس المشرف للمشروع بصرف الدفعة .

٣. تبين لنا من خلال فحص القيد رقم ٢٢٦ بتاريخ ١٤٣٥/٧/٢٩ هـ بمبلغ ٨٠,٠٠٠ ريال مشروعات تحت التنفيذ دفعة من صب الاعمدة حيث انه لا توجد فواتير المستخلص او سند قبض من المقاول .

- نوصي بضرورة ارفاق الفواتير وكافة مسوغات الصرف النظامية التي تؤيد المبالغ المنصرفة من حسابات الجمعية وذلك لاحكام الرقابة علي مصروفات الجمعية .

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 :

الاسم / غازي لاحق المقاطي

الوظيفة / أمين الصندوق

ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة عن الفترة من ١/١/١٤٣٥هـ حتى ٢٩/٩/١٤٣٥هـ .

طريقة الصرف :

بتم الصرف عن طريق

البنك العهدة النقدية الصندوق

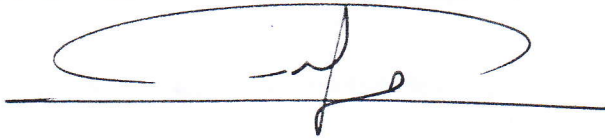
محاسب الجمعية وتقييمه :

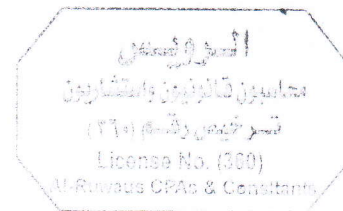
الاسم / أسامة (متعاون)

ممتاز جيد جدا جيد مقبول ضعيف

وتقبلوا خالص تحياتنا ،،،
والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

مكتب الرويس مستشارون ومحاسبون قانونيون





جمعية البر الخيرية بمروري

موازن المراجعة

إقتردة من ٢٠٠٧/٠١/٠٣ إلى ٢٠٠٩/٠٩/٢٣ ** أرحل إلى : ٠٠٠٠٠٠/٠٠/٠٠ **

الرصيد النهائي		المطابق		الرصيد الافتتاحي		اسم الحساب		رمز
أجل	مدين	أجل	مدين	أجل	مدين	ح / الربع التركي / الضمارة		
1086197.65		0.00	0.00	1086197.65		ح / الربح التركي / الضمارة		00
	25000.00	36500.00	46500.00		15000.00	ح / الصندوق		01
	6621827.47	1411145.80	5176081.36		2856891.91	ح / البنك		02
	4500.00	535081.00	539581.00		0.00	٧٠٠١٧/ح/الراجحي		020001
	4000.00	21111.00	25111.00		0.00	٧٠١٧/ح/الراجحي		020002
	49.77	42889.23	42819.00		120.00	٧٠١٢٣/ح/الراجحي		020003
	5.00	6614.56	6619.56		0.00	٧٠١٢٣/ح/الراجحي		020004
	6438486.74	805290.01	4420243.79		2823532.96	٢٩٢١٧/ح/الراجحي		020005
	80048.85	0.00	46810.00		33238.85	١٢٣٥٧/ح/الراجحي		020006
	0.10	160.00	160.00		0.10	٩٠٤٧٧/ح/الراجحي		020007
	94737.01	0.00	94737.01		0.00	١١٥٣٨٥٨٩/ح/البلاد		020008
	64025.00	178165.00	178165.00		64025.00	ح / المخزون		03
	4225.00	0.00	0.00		4225.00	بطانيات القتاه		030001
	900.00	0.00	0.00		900.00	تلفزيون		030002
	0.00	10000.00	10000.00		0.00	تمور		030004
	58900.00	74415.00	74415.00		58900.00	سيارات غنائية مشكلة		030005
	0.00	93750.00	93750.00		0.00	اجهزة كوير بانية		030008
	5000.00	10000.00	15000.00		0.00	ح / السلفه المستقبية		04
	1133902.00	0.00	655186.00		478716.00	ح / الاموال التانيه		06
	82819.00	0.00	0.00		82819.00	الاجهزة والمعدات		060001
	5790.00	0.00	0.00		5790.00	جهاز كمبيوتر بملحقاته		060001001
	3600.00	0.00	0.00		3600.00	مكينات جنرال		060001002
	1900.00	0.00	0.00		1900.00	مكيف اسبلت		060001003
	1099.00	0.00	0.00		1099.00	فاكس		060001004
	43500.00	0.00	0.00		43500.00	اجهزة كمبيوتر		060001005
	3500.00	0.00	0.00		3500.00	بروجكتر		060001006

رقم الصفحة 1

صبري الخضير

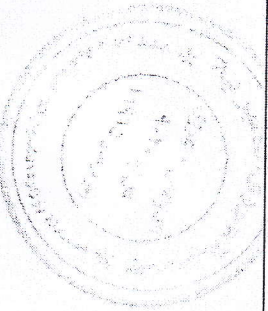
عائدي ربيع لافاطح

20/08/2014 10:35

الحاسب

عائدي ربيع لافاطح

عائدي ربيع لافاطح



جمعية لبر الخيرية بمروري
مركز للدراسة

إقامة: ٢٥/٠٨/٢٠١٤ لى: ٢٥/٠٨/٢٠١٤ - إيفاد لى: ٢٥/٠٨/٢٠١٤

الرصيد النهائي	العمليات	الرصيد الإفتتاحي	لدى الحصف	رقم
أجل	أجل	أجل	أجل	
مدين	مدين	مدين	مدين	
3500.00	0.00	0.00	3500.00	060001007 جهاز شبكة
300.00	0.00	0.00	300.00	060001008 خزنة تخزيري
5850.00	0.00	0.00	5850.00	060001009 تلاجة فريزر
750.00	0.00	0.00	750.00	060001010 جهاز موديم فاكس
400.00	0.00	0.00	400.00	060001011 تلاجة مكتب صغيرة
1000.00	0.00	0.00	1000.00	060001012 آلة تصوير
5000.00	0.00	0.00	5000.00	060001013 جهاز كمبيوتر مع ملحقاته
4200.00	0.00	0.00	4200.00	060001014 آلة تصوير كانون
1000.00	0.00	0.00	1000.00	060001015 موديم موبيلي
1200.00	0.00	0.00	1200.00	060001016 جهاز جوال سامسونج
230.00	0.00	0.00	230.00	060001017 طابعات و اسكر
13525.00	0.00	2300.00	11225.00	060002 الاثاث والمفروشات
700.00	0.00	0.00	700.00	060002001 طقم مكتب
150.00	0.00	0.00	150.00	060002002 كرسي دوار
500.00	0.00	0.00	500.00	060002003 مكتب طقم
155.00	0.00	0.00	155.00	060002004 بوتوقار
1200.00	0.00	800.00	400.00	060002005 طقم مكتب مضم
45.00	0.00	0.00	45.00	060002006 طارلة زجاجية
75.00	0.00	0.00	75.00	060002007 طارلة كلاسيك
300.00	0.00	0.00	300.00	060002008 دولاب مطبخ
1800.00	0.00	0.00	1800.00	060002009 9كرسي
300.00	0.00	0.00	300.00	060002010 عربة نقل
700.00	0.00	0.00	700.00	060002011 حائتي ملابس
200.00	0.00	0.00	200.00	060002012 طارلت اجتماعات
600.00	0.00	0.00	600.00	060002013 حاوية اوراق
1800.00	0.00	0.00	1800.00	060002014 لوحة

جمعية غير الخيرية بحموي
ميزان المراجعة

إقترحة من ٠١/٠٧/٢٠٢٥ في ٢٤/٠٩/٢٠٢٥ أجل في : ٠٠/٠٠/٠٠٠٠

الرصيد النهائي	المطبات	الرصيد الافتتاحي	اسم الحساب	رقم
أجل	مدين	أجل	مدين	
1331019.09	4083.00	1030225.57	ح / مصروفات مدفوعة مقدما	07
600722.00	1500.00	36141.00	إيجار مبنى الجمعية	07/0001
435358.01	767558.00	60322.00	ح / التبرعات النقدية	08
56459.49	270000.00	13640.49	زكاة مال	080001
12255.64	4083.00	5636.08	تبرعات عامة	080002
11198.00	4083.00	4998.00	صدقة جارية	080003
2200.00	0.00	2200.00	كفالة اليتم	080006
2000.00	0.00	0.00	اشتراقات اعضاء	080007
81048.85	0.00	48238.85	بيع ملابس مستعملة	080008
177.10	32810.00	17.10	افضل صلوات	080009
129600.00	160.00	48238.85	تبرعات الوقف الخيري	080010
	0.00	17.10	برامج التبريد	080011
	0.00	0.00	وارد اسلوات غذائية	080012
	0.00	0.00	ح / مصروفات عمومية وادارية	09
	123753.01	45094.01	رواتب واجور	090001
	73695.00	26445.00	تاكس سفر	090003
	2416.00	0.00	مكتبية ومطبوعات	090004
	19037.00	5907.00	دعاية واعلان	090006
	1710.00	0.00	تحميل وتوزيع	090007
	3272.00	2572.00	كهرباء	090008
	2758.56	966.24	هاتف	090009
	4365.45	2614.77	صيانة	090010
	1443.00	1078.00		

