

الجمعية الخيرية النسائية بمحافظة عفيف (أمانة)

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧١٠)

منطقة الرياض * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠١٨/١/١ م حتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م



شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ص.ب. ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/١/١ م وحتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية النسائية بمحافظة عفيف
- (٢) صافي اصول الجمعية : ٣٣٥,٢٩٧ ريال
- (٣) النشاط : خيري
- (٤) مقرها : محافظة عفيف
- (٥) السنة المالية للجمعية : تبدأ السنة المالية للجمعية في يناير وتنتهي في ديسمبر من كل عام ميلادي
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٣ / ١ / ١٤٣٧ هـ
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : رقم (٧١٠) وتاريخ ١٣/١/١٤٣٧ هـ
- (٨) العنوان : محافظة عفيف
- (٩) رقم الهاتف : ٠٥٥٥١١٩٣٤٧
- (١٠) رقم الفاكس : ٠١١٧٢٤١٤٤٤
- (١١) ص . ب : - الرمز البريدي ١١٩٢١



شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قاتوليون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ص.ب. ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

منتظم غير منتظم لا يوجد

(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



شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

<u>لا يوجد</u>	<u>غير منتظم</u>	<u>منتظم</u>
<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>
-	٨٤٩٩٨	إيداعات (نقدية - عينية - زكاة)
-	٣٩٠٠	الاشتراكات
-	٢٠٠٠٠٠	اعانة الوزارة
-	٢٨٨٨٩٨	إجمالي الإيرادات
-	٥٣٨٢٠	<u>يخصم : المصروفات</u>
-	٧٧٢٩٨	المساعدات
-	١٣١١١٨	مصروفات عمومية وإدارية
-	١٥٧٧٨٠	إجمالي المصروفات
-		الفائض (العجز)



شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

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

١. تبين لنا من خلال المراجعة القيد رقم ٢٠ بتاريخ ٢٠١٨/١/٢٥ عبارة عن صرف رواتب العاملين بالجمعية بمبلغ ١٣٥٠٠ ريال بدون مسير رواتب

• نوصي بضرورة عمل مسيرات رواتب معتمد من اصحاب الصلاحية

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

<u>ممتاز</u>	<u>جيد</u>	<u>متوسط</u>	<u>ضعيف</u>
<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 type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(١) الرقابة الداخلية

(٢) أنظام سير العمل

(٣) تطبيق القواعد والنظم

(٤) وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

الأسم / لمياء العتيبي
الوظيفة / محاسبة الجمعية

شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٢٢٢
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

- ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة عن الفترة من ٢٠١٨/١/١ م حتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م .

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

البنك العهدة النقدية الصندوق

- محاسب الجمعية وتقييمه :

الاسم / لمياء العتيبي

ممتاز جيد جدا جيد مقبول ضعيف

وتقبلوا خالص تحياتنا ,,,

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ,,,

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
جل مهني ٧٢٥/١١/٢٢٢
ALRuweis & C
Certified Accountants
& Auditors

خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)

امانة عقيد النسائية

ميزان المراجعة

** 00/00/00000] رحل الي [** 03/2018 الى 01/2018 فترة من ٠١ **

الرمز	اسم الحساب	الرصيد الافتتاحي	المطابق	الرصيد النهائي	مدين	أجل	المطابق	أجل	مدين	أجل
1	الاصول	341,176.15	498,956.32	168,738.00	168,738.00	326,518.17	341,176.15	5,879.00	5,879.00	5,879.00
101	الاصول المتداولة	272,783.15	422,483.32	168,738.00	168,738.00	318,438.17	272,783.15	5,879.00	5,879.00	5,879.00
101001	البنوك	272,783.15	422,483.32	160,738.00	160,738.00	310,438.17	272,783.15	2,219.00	2,219.00	2,219.00
1010010001	بنك الراجحي العام	87,059.79	171,561.28	160,738.00	160,738.00	245,239.49	87,059.79	3,660.00	3,660.00	3,660.00
1010010002	بنك الاهلي العام	11,533.33	27,500.70	0.00	0.00	15,967.37	11,533.33	335,297.15	335,297.15	335,297.15
1010010003	بنك الراجحي وقف ٢٩٤٠	174,179.87	222,987.70	0.00	0.00	48,807.83	174,179.87	74,074.15	74,074.15	74,074.15
1010010004	بنك الراجحي زكاة ٢٩٠٨	6.16	429.64	0.00	0.00	423.48	6.16	42,149.00	42,149.00	42,149.00
1010010005	الراجحي الاحتياجات الخاصة ٢٩٢٤	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	4.00	4.00	4.00	4.00
101002	المخزون	0.00	0.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	0.00	27,780.00	27,780.00	27,780.00
102	الاصول الثابتة	68,393.00	76,473.00	0.00	0.00	8,080.00	68,393.00	1,900.00	1,900.00	1,900.00
102001	الاتات والمفروضات	33,593.00	40,523.00	0.00	0.00	6,930.00	33,593.00	12,465.00	12,465.00	12,465.00
102002	الاجهزة والات	34,800.00	35,950.00	0.00	0.00	1,150.00	34,800.00	219,074.00	219,074.00	219,074.00
2	الاتر امات									
201	الاتر امات المتداولة									
201001	مجمع املاك الاصول الثابتة									
2010010001	مجمع املاك الاتات والمفروضات									
2010010002	مجمع املاك الاجهزة والات									
3	صافي الاصول									
301	صافي الاصول الغير مقيدة									
302	صافي الاصول المقيدة									
302001	ذو الاحتياجات الخاصة									
302002	كموة شانه									
302003	تبرع سلة رمضان									
302004	زكاة									
303	صافي الاصول الاوقاف									
4	التبرعات والارادات									
401	التبرعات التقية									

امانة عفيف النسائية

ميزان المراجعة

** [الرجل الى 03/2018 الى 31 1/2018/01/2018] **

الرصيد النهائي		المليقات		الرصيد الاقاضي		اسم الحساب	رمز
أجل	مدين	أجل	مدين	أجل	مدين		
423.48		423.48	0.00		0.00	التبرعات الزكاة	402
23,117.83		23,117.83	0.00		0.00	التبرعات الاوقاف	403
3,900.00		3,900.00	0.00		0.00	الاشراكات الاعضاء	405
4,150.00		4,150.00	0.00		0.00	التبرعات العينية	406
1,600.00		1,600.00	0.00		0.00	ايرادات الانشطة	407
800.00		800.00	0.00		0.00	دورات تدريبية	407001
800.00		800.00	0.00		0.00	شترك تاج جمالك	407002
200,000.00		200,000.00	0.00		0.00	اعلة الوزارة السعودية	409
	131,118.00		131,118.00		0.00	المصروفات والبرامج والمساعدات	5
	77,298.00		77,298.00		0.00	المصروف الادارية والعمومية	501
	37,500.00		37,500.00		0.00	رواتب الموظفين بالجموية	501001
	657.00		657.00		0.00	كهرباء ومياه	501002
	2,307.00		2,307.00		0.00	هاتف وبريد	501003
	2,000.00		2,000.00		0.00	ضيافة	501006
	900.00		900.00		0.00	محروقات وصيانة وسيليات	501007
	5,939.00		5,939.00		0.00	تأمينات اجتماعية	501008
	22,500.00		22,500.00		0.00	اجل مقر الجمعية	501009
	1,940.00		1,940.00		0.00	دعاية واعلان	501010
	2,055.00		2,055.00		0.00	مطبوعات اوراق مكتبية	501011
	1,500.00		1,500.00		0.00	مصروفات ثروة	501012
	53,820.00		53,820.00		0.00	المساعدات	502
	22,600.00		22,600.00		0.00	مساعدة كمرة شتاء	502002
	16,000.00		16,000.00		0.00	كفالة أسر - ترميم منازل	502003
	6,220.00		6,220.00		0.00	كفالة أسر - تثليث منازل	502004
	250.00		250.00		0.00	مساعدات عينية مشر او	502005
	5,250.00		5,250.00		0.00	مساعدات عينية سلة غذائية	502006
	3,000.00		3,000.00		0.00	مساعدات عينية	502007

امانة حديق النسائية
ميزان المراجعة

** 00/00/0000] رحل الى ** 03/2018 الى 31/01/2018 فترة من ٠١ **

الرصيد النهائي	الرصيد الافتتاحي	المصاريف	الرصيد الافتتاحي	المصاريف	الرصيد النهائي	الرصيد الافتتاحي	المصاريف	الرصيد النهائي	الرصيد الافتتاحي
أجل	مدين	أجل	أجل	مدين	أجل	مدين	أجل	مدين	أجل
630.074.32	500.00	0.00	500.00	0.00	630.074.32	500.00	0.00	630.074.32	500.00
457.636.17	0.00	0.00	457.636.17	0.00	457.636.17	0.00	0.00	457.636.17	0.00
341.176.15	0.00	0.00	341.176.15	0.00	341.176.15	0.00	0.00	341.176.15	0.00

**** نهاية التقرير ****