

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 ٢٠١٨/٠٩/٣٠ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/١/١ م وحتى ٢٠١٨/٠٩/٣٠ 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 ١٤٣٧/١/١٣ هـ
- (٨) العنوان : محافظة عفيف
- (٩) رقم الهاتف : ٠٥٥٥١١٩٣٤٧
- (١٠) رقم الفاكس : ٠١١٧٢٤١٤٤٤
- (١١) ص . ب : - الرمز البريدي ١١٩٢١

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

<u>لا يوجد</u>	<u>غير منتظم</u>	<u>منتظم</u>	( أ ) <u>السجلات :</u>
<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>الفترة المقارنة</u>	<u>الفترة الحالية</u>	<u>الإيرادات</u>
٥٦٣٥٨٩	٦٣٢٥٦٠	إيداعات ( نقدية - عينية - زكاة )
٣٩٠٠	٤٥٠٠	الاشتراكات
٢٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	اعانة الوزارة
<u>٧٦٧٤٨٩</u>	<u>١٠٢٣٧٠٦٠</u>	إجمالي الإيرادات
		<u>يخصم : المصروفات</u>
١١٦٧٥٥	١٧٨٧٣٣	المساعدات
١٣٦٢٢١	٢١٨١٦٧	مصروفات عمومية وإدارية
١٢٥٠	١٢٥٠	مصروفات الأنشطة
<u>٢٥٤٢٢٦</u>	<u>٣٩٨١٥٠</u>	إجمالي المصروفات
<u>٥١٣٢٦٣</u>	<u>٨٣٨٩١٠</u>	الفائض ( العجز )

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

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

- ١ . تبين لنا من خلال فحص دفتر سجل اشتراكات الأعضاء انه لا يتم سداد الاشتراكات من الأعضاء بصورة منتظمة حيث بلغت الاشتراكات حتى الربع الثالث ٤٥٠٠ ريال .
- نوصي بضرورة حث الأعضاء على سداد الاشتراكات بانتظام حتى لا يفقد عضويه في الجمعية .

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

ممتاز	جيد	متوسط	ضعيف
<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) أنتظام سير العمل

(٣) تطبيق القواعد والنظم

(٤) وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

الأسم / لمياء العتيبي  
الوظيفة / محاسبة الجمعية

- ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة عن الفترة من ٢٠١٨/١/١ م حتى ٢٠١٨/٠٩/٣٠ 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  
ترخيص رقم (٣٦٠)



الرصيد النهائي		المعاملات		الرصيد الافتتاحي		اسم الحساب		رمز
أجل	مدين	أجل	مدين	أجل	مدين	أجل	مدين	
5,879.00	1,099,483.69	526,072.75	1,352,773.29					101
	80,603.00	0.00	12,210.00					102
74,074.15		0.00	0.00	5,879.00				201
42,149.00		0.00	0.00	74,074.15				301
219,074.00		0.00	0.00	42,149.00				302
198,305.31		198,305.31	0.00	219,074.00				303
22,424.81		22,424.81	0.00					401
388,695.17		388,695.17	0.00					402
4,500.00		4,500.00	0.00					403
18,036.00		18,036.00	0.00					404
2,350.00		2,350.00	0.00					405
600,000.00		600,000.00	0.00					406
600.00		600.00	0.00					407
2,150.00		2,150.00	0.00					409
	218,167.75	0.00	218,167.75					410
	178,733.00	0.00	178,733.00					411
	1,250.00	0.00	1,250.00					501
								502
								503
1,578,237.44	1,578,237.44	1,763,134.04	1,763,134.04	341,176.15	341,176.15			

\*\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*\*