

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 ٢٠١٨/٠٦/٣٠ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/١/١ م وحتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ 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 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 قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.f-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

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



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>الفترة المقارنة</u>	<u>الفترة الحالية</u>	<u>الإيرادات</u>
-	٥٦٣٥٨٩	إيداعات (نقدية - عينية - زكاة)
-	٣٩٠٠	الاشتراكات
-	٢٠٠٠٠٠	اعانة الوزارة
-	٧٦٧٤٨٩	إجمالي الإيرادات
-	١١٦٧٥٥	<u>بخصم : المصروفات</u>
-	١٣٦٢٢١	المساعدات
-	١٢٥٠	مصروفات عمومية وادارية
-	١٢٥٠	مصروفات الأنشطة
-	٢٥٤٢٢٦	إجمالي المصروفات
-	٥١٣٢٦٣	الفائض (العجز)



رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

(أ) ملاحظات عن مراجعة الربع الثاني من ٢٠١٨/٠٤/٠١ إلى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ :-

١. تبين لنا من خلال المراجعة القيد رقم ٩٧ بتاريخ ٢٠١٨/٤/١٥ عبارة عن سداد غرامات تأخير تأمينات اجتماعية ٣٠٠٠ ريال

• نوصي بضرورة سداد التأمينات الاجتماعية بصورة منتظمة تجنباً لغرامة وحفاظاً على اموال الجمعية

- 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) أنتظام سير العمل
(٣) تطبيق القواعد والنظم
(٤) وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

لمياء العتيبي
محاسبة الجمعية

الأسم /
الوظيفة /

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

- ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة عن الفترة من ٢٠١٨/١/١ م حتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ 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 وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (٣٦٠)

إماتة عفيف التسابلية

ميزان المراجعة

** 00/00/0000 : رطل الي [06/2018 الي 01/2018] فترة من ٠١ **

الرصيد النهائي		المبيعات		الرصيد الافتتاحي		اسم الحساب		رمز
أجل	مدين	أجل	مدين	أجل	مدين			
857,389.69	369,198.25	885,411.79	341,176.15	الاصول	1			
778,536.69	369,198.25	874,951.79	272,783.15	الاصول المتداولة	101			
723,936.69	353,602.25	804,755.79	272,783.15	البورك	101001			
130,023.82	313,228.00	356,192.03	87,059.79	بنك الراجحي العام	1010010001			
19,062.25	21,552.25	29,081.17	11,533.33	بنك الالفي العام	1010010002			
571,804.00	0.00	397,624.13	174,179.87	بنك الراجحي وقف ٢٤٠٠	1010010003			
3,042.62	18,822.00	21,858.46	6.16	بنك الراجحي زكاة ٢٩٠٠٨	1010010004			
4.00	0.00	0.00	4.00	الراجحي الاحتياجات الخاصة ٢٩٢٤	1010010005			
54,600.00	15,546.00	70,146.00	0.00	المخزون	101002			
0.00	50.00	50.00	0.00	العينة	101003			
78,853.00	0.00	10,460.00	68,393.00	الاصول الثبينة	102			
40,523.00	0.00	6,930.00	33,593.00	الائتلافات والفورشتات	102001			
38,330.00	0.00	3,530.00	34,800.00	الاجرة والائت	102002			
5,879.00	0.00	0.00	5,879.00	الائتمانات	2			
5,879.00	0.00	0.00	5,879.00	الائتمانات المتداولة	201			
5,879.00	0.00	0.00	5,879.00	مجمع الاعلاك الاصول الثبينة	201001			
2,219.00	0.00	0.00	2,219.00	مجمع اعلاك الائتلافات والفورشتات	2010010001			
3,660.00	0.00	0.00	3,660.00	مجمع اعلاك الاجرة والائت	2010010002			
335,297.15	0.00	0.00	335,297.15	صافي الاصول	3			
74,074.15	0.00	0.00	74,074.15	صافي الاصول الغير مقيدة	301			
42,149.00	0.00	0.00	42,149.00	صافي الاصول المقيدة	302			
4.00	0.00	0.00	4.00	ذو الاحتياجات الخاصة	302001			
27,780.00	0.00	0.00	27,780.00	كمرة شتاه	302002			
1,900.00	0.00	0.00	1,900.00	تبرع سلة رمضان	302003			
12,465.00	0.00	0.00	12,465.00	زكاة	302004			
219,074.00	0.00	0.00	219,074.00	صافي الاصول الاوقف	303			
770,439.79	770,439.79	0.00	0.00	التبرعات والايوانات	4			

امانة عفيف السنانية

ميزان المراجعة

** 00/00/0000] رحل الي [06/2018 الي 01/2018 لفترة من ٠١ **

الرصيد التاممي		المعاملات		الرصيد الافتتاحي		اسم الحساب		رهن
أجل	مدين	أجل	مدين	أجل	مدين	مدين		
159,551.20		159,551.20	0.00		0.00	0.00	التبرعات القيمة	401
21,858.46		21,858.46	0.00		0.00	0.00	التبرعات الزكاة	402
371,934.13		371,934.13	0.00		0.00	0.00	التبرعات الاوقاف	403
3,900.00		3,900.00	0.00		0.00	0.00	الاشتراكات الاعضاء	405
10,246.00		10,246.00	0.00		0.00	0.00	التبرعات الجنية	406
2,350.00		2,350.00	0.00		0.00	0.00	ايرادات الانشطة	407
1,550.00		1,550.00	0.00		0.00	0.00	دورات تدريبية	407001
800.00		800.00	0.00		0.00	0.00	شرك تاج جهلك	407002
200,000.00		200,000.00	0.00		0.00	0.00	اعانة الوزارة السنوية	409
600.00		600.00	0.00		0.00	0.00	تبرعات سلة رمطانية	410
	254,226.25		254,226.25		254,226.25	0.00	المصروفات والبرامج والمساعدات	5
	136,221.25		136,221.25		136,221.25	0.00	المصروفات الادارية والعمومية	501
	74,800.00		74,800.00		74,800.00	0.00	رواتب العاملين بالعمومية	501001
	657.00		657.00		657.00	0.00	كهرباء ومياه	501002
	2,758.00		2,758.00		2,758.00	0.00	هاتف وبنيد	501003
	26.25		26.25		26.25	0.00	رسوم بنكية	501005
	2,000.00		2,000.00		2,000.00	0.00	ضريبة	501006
	1,200.00		1,200.00		1,200.00	0.00	محروقات وصيانة وسيلرات	501007
	5,939.00		5,939.00		5,939.00	0.00	تأمينات اجتماعية	501008
	35,000.00		35,000.00		35,000.00	0.00	اجار مقر الجمعية	501009
	4,266.00		4,266.00		4,266.00	0.00	دعاية واعلان	501010
	2,055.00		2,055.00		2,055.00	0.00	مطبوعات ادرات مكتبية	501011
	1,500.00		1,500.00		1,500.00	0.00	مصرفوات شترية	501012
	1,400.00		1,400.00		1,400.00	0.00	صيانة واصلاح	501013
	3,000.00		3,000.00		3,000.00	0.00	غرامات تاخير	501014
	1,620.00		1,620.00		1,620.00	0.00	خارج دوام	501015
	116,755.00		116,755.00		116,755.00	0.00	المساعدات	502

إمالة عقيف النسائية

ميزان المراجعة

** 00/00/0000] رحل الي [06/2018 الي 01/2018 لغرة من 01 **

الرصيد النهائي		المبيعات		الرصيد الافتتاحي		اسم الحساب		رمز
اجل	مدين	اجل	مدين	اجل	مدين			
	1,000.00	0.00	1,000.00		0.00	مساعدات زكاة	502001	
	22,600.00	0.00	22,600.00		0.00	مساعدة كمرة فناء	502002	
	16,000.00	0.00	16,000.00		0.00	كفالة اسر - كرمم منزل	502003	
	6,220.00	0.00	6,220.00		0.00	كفالة اسر - تاليت منزل	502004	
	250.00	0.00	250.00		0.00	مساعدات عينية مطبوخ	502005	
	8,056.00	0.00	8,056.00		0.00	مساعدات عينية سلة غذائية	502006	
	7,990.00	0.00	7,990.00		0.00	مساعدات عينية	502007	
	25,939.00	0.00	25,939.00		0.00	مساعدة مطبوخة	502008	
	3,700.00	0.00	3,700.00		0.00	كفالة اسر	502009	
	25,000.00	0.00	25,000.00		0.00	كمرة الحيد	502010	
	1,250.00	0.00	1,250.00		0.00	البراسج والاضطمة	503	
	1,250.00	0.00	1,250.00		0.00	مصروفات دورات تدريبية	503001	
1,111,615.94	1,111,615.94	1,139,638.04	1,139,638.04	341,176.15	341,176.15			

**** نهاية التقرير ****