

الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمحافظة بيشة

مسجلة بوزارة العمل و التنمية الاجتماعية برقم (٦٢٥)

منطقة (عسير) * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ حتى ٢٠١٨/٠٣/٣١

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/١/١ حتى ٢٠١٨/٠٣/٣١

أولاً : بيانات عامة :-

الجمعية الخيرية لرعاية الايتام بمحافظة البيشة

(١) اسم الجمعية :

٧٨١٧٨٢٨ ريال

(٢) صافي اصول الجمعية :

خيري

(٣) النشاط :

عسير - بيشة

(٤) مقرها :

من ٢٠١٨/٠١/٠١ الي ٢٠١٨/١٢/٣١

(٥) السنة المالية للجمعية :

١٤٣٣/١٠/١٥ هـ

(٦) تاريخ التأسيس :

٦٢٥

(٧) رقم وتاريخ التسجيل :

عسير - محافظة بيشة - نمران

(٨) العنوان :

٠٥٠٧٢٠٠٦٧٨

(٩) رقم الهاتف :

٠١٧٦٢٢٢١٠٧

(١٠) رقم الفاكس :

لا يوجد

(١١) ص . ب :

ltam.bisha@gmail.com

(١٢) ايميل الجمعية :

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 checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input 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>
٧,٤٩٩,٦٣٨	١,٧٤٤,١٢٠	تبرعات (نقدية-عينية-زكاة-أوقاف)
١١,٥٠٠	٢٥,٦٢٢	إيرادات متنوعة
-	٢٥,٠٠٠	إعانة الوزارة
<u>٧,٥١١,١٣٨</u>	<u>٢,٠١٩,٧٤٢</u>	<u>إجمالي الإيرادات</u>
		<u>يخصم : المصروفات</u>
٦,٣٠٤,٥٩٠	١,٤١٨,٧٣٠	مساعدات (نقدية-عينية-زكاة)
٦٧٤,٩٧٢	١٠٨,٢٨٧	مصر أوقاف عمومية وإدارية
<u>٦,٩٧٩,٥٦٢</u>	<u>١,٥٢٧,٠١٧</u>	<u>إجمالي المصروفات</u>
<u>٥٣١,٥٧٦</u>	<u>٤٩٢,٧٢٥</u>	<u>فائض الإيرادات عن المصروفات</u>

رابعاً: أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

- ملاحظات الربع الأول عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ حتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ :-

١ - لوحظ من خلال مراجعاتنا قيد رقم ٨٤٧٧٧١٣٧ بتاريخ ٢٠١٨/٣/٣١ بمبلغ ٢٨٣٥٩,٣٢ ريال خاص بمصروفات عمومية منها مبلغ ٢٧٠٩ ريال خاص بصرف تذاكر سفر للثلاثة موظفين من الجمعية دون قرار من مجلس الإدارة

• نوصي بضرورة إرفاق المستندات المؤيدة للصرف .

٢ - لوحظ من خلال مراجعاتنا قيد رقم ٨٤٧٧٧١٣٥ بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/٤ بمبلغ ١٤٩٦,٢٥ ريال خاص بشراء أصول ثابتة كاميرات للجمعية لم يتم إحضار عروض أسعار .

• نوصي بضرورة شراء الأصول الثابتة عن طريق الحصول على ثلاثة عروض أسعار و المفاضلة بينهم لتحقيق أقصى استفادة للجمعية.

- الملاحظات الإدارية والتنظيمية :-

١. تبين من خلال فحص دفتر سجل اشتراكات الأعضاء انه لا يتم سداد الاشتراكات من الأعضاء بصورة منتظمة .

• نوصي بضرورة حث الأعضاء على سداد الاشتراكات بانتظام حتى لا يتعرض العضو الي فقدان عضويته في الجمعية .

مكتب خالد الرويس
مستشارون ومحاسبون قانونيون
ترخيص رقم ٣٦٠
ص.ب: ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: +٩٦٦ ١٢٠٠١٦٦٨
فاكس: +٩٦٦ ١٢٠٠١٥٧٣
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

- محاسب الجمعية وتقييمه :

الأسم / أحمد عبد الرحمن

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 ٧٢٥/١١٤٢٢
Al Ruwais & Co.
Certified Accountants
& Auditors

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

الرصيد النهائي		المدايات		الرصيد الافتتاحي		رسم
اجل	مدين	اجل	مدين	اجل	مدين	اسم الحساب
510,703.50		510,703.50	0.00		0.00	تبرعات عامه 0701
1,261,796.00		1,261,796.00	0.00		0.00	كفاله يتيم 0702
75,081.12		75,081.12	0.00		0.00	ايرادات زكاه 0703
146,839.91		146,839.91	0.00		0.00	ايرادات وقف 0704
	132,286.61		132,286.61		0.00	مصرفوات الجمعيه 1301
	1,394,730.00		1,394,730.00		0.00	مصرفوات الايتام 1302
15,000.00		15,000.00	0.00		0.00	ايراد تدوير الكرا تين 1702
10,322.00		10,322.00	0.00		0.00	ايراد تدوير الملابس المستعمله 1703
189,833.00		0.00	0.00	189,833.00		ارصده دائته الجمعيه 2101
19,432.00		0.00	0.00	21,552.50		ارصده دائته مستحقه 2102
1,476.40		28,359.32	26,882.92		0.00	ارصده مدينه الجمعيه 2201
8,226,537.61		0.00	0.00	8,226,537.61		راس مل الجمعيه المدور 2501
10,457,021.54	10,457,021.54	3,937,631.81	3,937,631.81	8,437,923.11	8,437,923.11	

**** نهاية التقرير ****

