



شركة الرويس وشريكه

ALRUWAIS & CO.

محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

جمعية البر الخيرية بالأرطاوية

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٢٠٣)

الرياض * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة منذ ٢٠١٨/١/١ م حتى ٢٠١٨/٠٩/٣٠ م

Tel.: 920003955

Fax: 920003944

www.r-cpas.com

P.O. Box: 221458 - Riyadh 11311

Kingdom of Saudi Arabia

Riyadh - Jeddah



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 ٢٠١٨/١/١م وحتى ٢٠١٨/٠٩/٣٠م

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بالأرطاوية
- (٢) صافي أصول الجمعية : ١٠٠٤٢١٠٩ ريال
- (٣) النشاط : خيري
- (٤) مقرها : الأرطاوية
- (٥) السنة المالية للجمعية : تبدأ السنة المالية من يناير وتنتهى فى ديسمبر من كل عام ميلادي
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٢٠/١٠/٢٤ هـ
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٢٠٣ وتاريخ ١٤٢٣/٧/٢١ هـ
- (٨) العنوان : الأرطاوية
- (٩) رقم الهاتف : ٠٩/٤٣٦١٥٢٤
- (١٠) رقم الفاكس : ٠٩/٤٣٦٠٥٦٣
- (١١) ص . ب : ٥٧ الرمز البريدي ١١٩٥٢

ثانياً : 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



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

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
(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>
٤٦٤٠٩٥	٧٦٤٨١٥	إيداعات (نقدية - عينية - زكاة)
٢٠٥٩١٠	٨٥٧٧٠٠	إعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
٤٦٠٠	٧٨٠٠	أشتراكات الأعضاء
١٢٤٩٣٤	١٥٤٢٨٢	إيرادات متنوعة وإيجارات
٧٩٩٥٠٩	١٧٨٤٥٩٧	إجمالي الإيرادات
٤٨٥٠٤٨٠	٨١٥٥١٩	<u>يخصم : المصروفات</u>
١٢٠٥١٧	١٨٨٥٧٣	المساعدات
٦٠٥٠٩٩٧	١٠٠٤٠٩٢	مصروفات عمومية وإدارية
١٩٣٥١٢	٧٨٠٥٠٥	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: ٩٢٠٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

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

١. تبين لنا من خلال المراجعة انه يوجد مبلغ ٦,٠٠٠ ريال ريال على اعضاء مجلس الادارة السابق ولم يتم تحصيله قبل تركه العمل بالجمعية.

نوصي بالعمل على استرداد المبلغ حفاظا على مال الجمعية

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

<u>ضعيف</u>	<u>متوسط</u>	<u>جيد</u>	<u>ممتاز</u>	
<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) أنتظام 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 :

الأسم / طاهر مطلق محمد العنزى

الوظيفة / محاسب الجمعية

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 ٢٠١٨/٠٩/٣٠ م .

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

البنك العهدة النقدية الصندوق

- محاسب الجمعية وتقييمه :

طاهر مطلق محمد العنزي / الأسم

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)



الرقم :
التاريخ :
المرفقات :

ميزان المراجعة بتاريخ ٢٠١٨/٩/٣٠م

أرصدة		مجاميع		
دائن	مدين	دائن	مدين	البيان
	٣٤٣,٣٠٢	٥٧٧٨٢٩	٩٢١١٣١	مصرف الراجحي ح/١٤١٦
	٣٠٣٧	----	٣٠٣٧	مصرف الراجحي /وقف
	٩٣١,٤٥٩	٢٣٤٠,٥٦٦	٣,٢٧٢,٠٢٥	بنك الرياض ح/٤١
	٤٢٤٦٦٠	٧٨	٤٢٤٧٣٨	بنك الرياض ح/٤٢
٩٠,٦٨٤		٩٠,٦٨٤		تبرعات نقدية
٧٨٠٠		٧٨٠٠		الاشتراقات
	٥,٠٨٩,١٦٥		٥,٠٨٩,١٦٥	أصول ثابتة
١٣٥٦٣١		١٣٥٦٣١		تبرعات زكاة
	١٨٨٣٦٣		١٨٨٣٦٣	مصروفات عمومية وإدارية
	٢١٠		٢١٠	عمولات بنكية
	٢٩٠,٣٠٠		٢٩٠,٣٠٠	مساعدات نقدية
٢٦٩٢٥٠		٢٦٩٢٥٠		تبرعات عينية
	٨٠٠٠	٥٢٥٢١٩	٥٣٣٢١٩	المستودع
	٥٢٥٢١٩		٥٢٥٢١٩	مساعدات عينية
١٠,٠٤٢,١٠٦		١٠,٠٤٢,١٠٦		صافي الأصول المقيدة وغير المقيدة
	٤,٩١٢,٧٠٠		٤,٩١٢,٧٠٠	مشروعات تحت التنفيذ-وقف خيري
	٦٠٠٠		٦٠٠٠	سلف موظفين
١,١٦١,٧٠٩		١,١٦١,٧٠٩		مجمع الإهلاك
١٩٠٢٩		١٩٠٢٩		مخصص نهاية الخدمة
	١٥٠١٢		١٥٠١٢	إيرادات مستحقة
١٥٤٢٨٢		١٥٤٢٨٢		إيجارات وإيرادات أخرى
٨٥٧,٧٠٠		٨٥٧,٧٠٠		دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
	٧٦٤	٢٢٢٣٦	٢٣٠٠٠	عهدة نثرية
		٩٩٣٢٠	٩٩٣٢٠	الصندوق
١٢,٧٣٨,١٩١	١٢,٧٣٨,١٩١	١٦,٣٠٣,٤٣٩	١٦,٣٠٣,٤٣٩	الإجمالي

رئيس الجمعية
التوقيع

أمين الصندوق
التوقيع

المحاسب /ظاهر العنزي
التوقيع

