

آمعة اكرام عابر سبيل مكارم

مسجلة بوزارة العمل و الترميه الإجماعية برقم (٨٦٥)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م وحتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م

أولاً : بيانات عامة :-

(١) اسم الجمعية : جمعية إكرام عابر سبيل مكارم

(٢) صافي أصول الجمعية : ٣٠٨.٢٣٦ ريال

(٣) النشاط : • الاهتمام بعابري السبيل

(٤) مقرها : الرياض

(٥) السنة المالية للجمعية : ٢٠١٨/١٢/٣١ م .

(٦) تاريخ التأسيس : ١٤٣٨/٠٥/١٧ هـ

(٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٨٦٥ بتاريخ ١٤٣٨/٠٥/١٧ هـ .

(٨) العنوان : الرياض .

(٩) رقم الهاتف : ٠١٢١٢٠١٤٤

(١٠) رقم الفاكس : -

(١١) ص . ب : ١١٦٨١ الرياض ٨٤٧٠٨

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

<u>لا يوجد</u>	<u>غير منتظم</u>	<u>منتظم</u>	
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(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

<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 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"/>

(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>
-	٣٣٠,٣٩٨	تبرعات نقدية
-	٥٣٥	إيرادات الوقف
-	٣٣٠,٩٣٣	إجمالي الإيرادات
-	-	<u>يخصم : المصروفات</u>
-	-	مصروفات الأنشطة
-	١١٤,٢٥٠	مصروفات عمومية وإدارية
-	١١٤,٢٥٠	إجمالي المصروفات
-	٢١٦,٦٨٣	الفائض (العجز)

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

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

١. لم نتمكن من مراجعة كشف حساب البنك ولا التسويات البنكية .

• نوصي بضرورة احضار كشف حساب البنك للمطابقة مع الدفاتر .

- الملاحظات الادارية و التنظيمية :-

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

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 يفقدوا عضويتهم 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"/>

- تم مناقشة الملاحظات مع :

الاسم / ياسر الملحان

الوظيفة / المدير التنفيذي

- ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م .

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

البنك العهدة النقدية صندوق

- محاسب الجمعية وتقييمه :

الأسم / ابو ابراهيم

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)





جمعية اكرام عابري السبيل ٢٠١٨
ميزان المراجعة [مستوى الحساب]
** فترة من ٠١/٠٧/٢٠١٨ الى ٢١/٠٣/٢٠١٨ ** [رحل الى : ٠٠/٠٠/٠٠٠٠]

الرصيد النهائي	الرصيد الافتتاحي	الرصيد الافتتاحي	اسم الحساب	رصيد
أجل	أجل	أجل	الفترة / الربح التراكمي / ح	00
0.00	17,642.09	0.00	الثبات ومخروشات	01001001
12,650.00	0.00	0.00	اجهزة كيبورن وطابعات وبرامج	01001002
54,470.00	0.00	0.00	لوحات اعلامية	01001004
1,250.00	0.00	0.00	كصفيات على مباني سلوكة الغير	01001007
182,076.00	0.00	0.00	BETZER وحدة تكليف	01001008
70,000.00	0.00	0.00	وحدة تكليف مركزي بالمقر	01001009
15,000.00	0.00	0.00	اجهزة مكتبية	01001010
6,700.00	0.00	0.00	الصندوق	01004001
0.00	970.00	970.00	البنوك	01004003
104,648.93	586,358.20	455,045.30	مخزون	01004004
15,000.00	1,500.00	16,500.00	دفاتر مقامة مرتدين	01004005
133,000.00	0.00	133,000.00	الدايتون	02003001
69,500.00	0.00	69,500.00	الترويض	02003004
300,000.00	0.00	200,000.00	مجموع الاعلاك الثابت ومخروشات	02004001
485.00	0.00	485.00	مجموع الاعلاك اجهزة حاسب وملحقاته	02004002
1,247.00	0.00	1,247.00	مجموع الاعلاك اجهزة تكليف	02004003
6,800.00	0.00	6,800.00	مجموع اعلاك اجهزة مكتبية	02004004
322.00	0.00	322.00	اطعام كصفيات م.	02004005
17,348.00	0.00	17,348.00	اعلاك لوحات اعلامية م.	02004006
47.92	0.00	47.92	ايراد سبهم مكرم	03006003
110.00	110.00	0.00	اير لاد علم اطعام ومقاي	03006005
110.00	110.00	0.00	اير لاد علم المنقاي بالبحج	03006006
110.00	110.00	0.00	اير لاد وقف الجمعية	03008002
535.00	535.00	0.00	البنك العام	03009002
130,068.35	130,068.35	0.00	اصلة وزارة الشؤون الاجتماعية	03009003
200,000.00	200,000.00	0.00		



جمعية اكرام عابري السبيل ٢٠١٨
ميزان المراجعة [مستوى الحساب]
** فترة من ٠١/٠١/٢٠١٨ الى ٣١/٠٣/٢٠١٨ ** [رطل الى : ٠٠/٠٠/٠٠٠٠]

الرصيد النهائي		المبيعات		الرصيد الافتتاحي		اسم الحساب		رمز
أجل	دين	أجل	دين	أجل	دين	أجل	دين	
	663.00	0.00	663.00		0.00	ضريبة م	04001001	
	108,114.00	0.00	108,114.00		0.00	اجور درر لقيم	04001003	
	82.00	0.00	82.00		0.00	قرطانية وانوات مكتبة	04001004	
	2,000.00	0.00	2,000.00		0.00	مكافآت وحرائق م	04001010	
	2,606.00	0.00	2,606.00		0.00	هاتف م	04001012	
	755.00	0.00	755.00		0.00	المطروحات م	04001013	
	26.25	0.00	26.25		0.00	رسوم البنوك	04001019	
	172,374.00	0.00	172,374.00		0.00	صافي الاصول المقيده	05005	
	191,156.09	0.00	191,156.09		0.00	صافي الاصول غير المقيده	05006	
	1,140.00	0.00	1,140.00		0.00	صافي الاقالف	05007	
900,197.27	900,197.27	1,110,917.64	1,110,917.64	595,749.92	595,749.92			

**** نهاية التقرير ****