

آمعة اكرام عابر سبيل مكارم

مسئلة بوزارة العمل و الترميه الإلتماعيه برقم (٨٦٥)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

أقبر عن مرآعة حسابات الآمعية

للأقرة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م ألى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م وحتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ 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>	(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>
-	١,٢٠٧,٥٨٤	تبرعات نقدية
-	٢٠٠,٠٠٠	اعانات الوزارة
-	٥,٥٣٥	إيرادات الوقف
-	١,٤١٣,١١٩	إجمالي الإيرادات
-	٧٣٣,٩٧١	<u>يخصم : المصروفات</u>
-	٢٥٤,٨٩٤	مصروفات الأنشطة
-	٩٨٨,٨٦٥	مصروفات عمومية وإدارية
-	٤٢٤,٢٥٤	إجمالي المصروفات
-		الفائض (العجز)



رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

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

١. تبين لنا من خلال المراجعة قيد ٤٦ مكافأة للموظفين بمبلغ ١٠٠٠ ريال تم الصرف نقدا ولم يتم توسط حساب العهد .

- نوصى بضرورة عدم صرف المكافآت نقدا.
- نوصى بضرورة توسط حساب العهد للرقابة عليها .

- الملاحظات الادارية و التنظيمية :-

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

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 :-

ضعيف	متوسط	جيد	ممتاز	
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input 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 / عبدالكريم

الوظيفة / محاسب

- ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ حتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ م .

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

البنك العهدة النقدية صندوق

- محاسب الجمعية وتقييمه :

الأسم / عبدالكريم

ممتاز جيد جدا جيد مقبول ضعيف

وتقبلوا خالص تحياتنا ,,,,

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ,,,,

عن الرويس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون



خالد سلطان الرويس

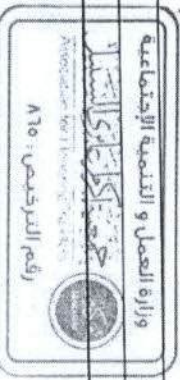
ترخيص رقم (٣٦٠)



٤

جمعية اكرام علي بن السبيل ٢٠١٨
ميزان المراجعة [مستوى الصافي]
** فترة من ٠١/٠٢/٢٠١٨ الى ٣٠/٠٦/٢٠١٨ ** [رطل الي: ٠٠/٠٠/٠٠٠٠]

الرمز	اسم الحساب	الرصيد الاقاضي	الرصيد النهائي	الميزات	الرصيد النهائي
		دين	دين	دين	دين
01001001	اثاث ومفروشات	46,461.00	0.00	0.00	46,461.00
01001002	اجهزة كمبيوتر وطابعات وبرايج	54,470.00	0.00	0.00	54,470.00
01001003	اجهزة كوبر يرقية	0.00	4,095.00	0.00	4,095.00
01001004	لوحت اعلامية	3,250.00	0.00	0.00	3,250.00
01001007	تصميمات على ماني مطبوعة للغير	359,751.00	0.00	0.00	359,751.00
01001008	BETZER وحدة تكليف	70,000.00	0.00	0.00	70,000.00
01001009	وحدة تكليف مركزي بالمقر	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00
01001010	'اجهزة مكتبية	6,700.00	0.00	0.00	6,700.00
01004001	المستوفق	0.00	3,415.00	0.00	3,415.00
01004003	التبرك	254,547.70	322,552.33	423,309.27	163,790.76
01004004	مليون	28,000.00	0.00	5,000.00	23,000.00
01004005	طابعات مقاسه موردين	336,750.00	170,000.00	276,750.00	230,000.00
02003001	الدائون	0.00	0.00	0.00	0.00
02003004	القروض	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00
02004001	مجمع الاعلاك اثاث ومفروشات	485.00	0.00	0.00	485.00
02004002	مجمع الاعلاك اجهزة وتكليفه	1,247.00	0.00	0.00	1,247.00
02004003	مجمع الاعلاك اجهزة وتكليف	6,800.00	0.00	0.00	6,800.00
02004004	مجمع الاعلاك اجهزة مكتبية	322.00	0.00	0.00	322.00
02004005	اطفاء تصديقات م	17,348.00	0.00	0.00	17,348.00
02004006	اعلاك لوحات اعلامية م	47.92	0.00	0.00	47.92
03001001	رخصة ممل	15,000.00	0.00	1,000.00	16,000.00
03005001	علم التبريات	0.00	0.00	210.00	210.00
03006001	ايراد تظليل مصقم	627,002.48	0.00	321,342.33	948,344.81
03006003	ايراد سهم مكلرم	110.00	0.00	0.00	110.00
03006005	ايراد علم اطعم وسيقا	110.00	0.00	0.00	110.00
03006006	ايراد علم السقا بالمع	218.00	0.00	0.00	218.00



رقم الترخيص: ٨٦٥

رقم الصفحة 1

23/07/2017 17:44



جمعية اكرام علي بن السبيل ٢٠١٨
ميزان المراجعة [مستوى الحساب]
*** فترة من ٠١/٠٦/٢٠١٨ الى ٣٠/٠٩/٢٠١٨ *** [ارحل الى : ٠٠/٠٠/٠٠٠٠]

الرصيد القديم		المصاريف		الرصيد الاقاضي		اسم الحساب		رسل
اجل	مدين	اجل	مدين	اجل	مدين	اجل	مدين	
5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00	ايرادات وقف العمران	03008001	
535.00	0.00	0.00	0.00	535.00	0.00	ايرادات وقف الجمعية	03008002	
242,591.89	0.00	0.00	0.00	242,591.89	0.00	الائتم العام	03009002	
200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	امانة وزارة الشؤون الاجتماعية	03009003	
6,504.00	0.00	0.00	0.00	6,504.00	0.00	صيانة م.	04001001	
4,674.00	0.00	0.00	0.00	4,674.00	0.00	احتفال واستقبال	04001002	
221,343.00	0.00	0.00	44,200.00	177,143.00	0.00	اجور ورواتب م.	04001003	
765.00	0.00	0.00	0.00	765.00	0.00	قرطبية واورات مكتبية	04001004	
592.00	0.00	0.00	0.00	592.00	0.00	مياه وكهرباء م.	04001005	
248.00	0.00	0.00	0.00	248.00	0.00	بنظافة م.	04001006	
6,000.00	0.00	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00	مكافآت وحوافز م.	04001010	
210.00	0.00	0.00	0.00	210.00	0.00	البنزين م.	04001011	
4,895.27	0.00	0.00	869.27	4,026.00	0.00	هاتف م.	04001012	
4,913.00	0.00	0.00	0.00	4,913.00	0.00	المطبوعات م.	04001013	
1,400.00	0.00	0.00	0.00	1,400.00	0.00	مصرفات النقل والترحيل	04001014	
52.50	0.00	0.00	0.00	52.50	0.00	رسوم البنوك	04001019	
2,798.00	0.00	0.00	405.00	2,393.00	0.00	مصرفات متنوعة	04001020	
500.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	مصرفات الصنفة	04001021	
542,815.00	0.00	0.00	481,990.00	60,825.00	0.00	انظمة وسبقا	04002001	
172,374.00	0.00	0.00	0.00	172,374.00	0.00	صافي الاصول القويمة	05005	
191,156.09	0.00	0.00	0.00	191,156.09	0.00	صافي الاصول غير القويمة	05006	
1,140.00	0.00	0.00	0.00	1,140.00	0.00	صافي الاوقاف	05007	
1,965,383.62	1,965,383.62	1,031,026.60	1,031,026.60	1,642,831.29	1,642,831.29			

رقم الصفحة 2



وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
رقم الترخيص : ٨٦٥
23/07/2017 17:44