

الجمعية رفيدة لصحة المرأة

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٧٠)

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) أسم الجمعية : الجمعية رفيذة لصحة المرأة .
- (٢) صافي اصول الجمعية: ريال .
- (٣) النشاط : تقديم المساعدات للايتام غير معروف الابوين .
- (٤) مقرها : الرياض
- (٥) السنة المالية للجمعية : تبدأ في الاول من يناير وتنتهي في نهاية ديسمبر .
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٣٧/٠٧/٢٤ هـ .
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٧٧٠ بتاريخ ١٤٣٧/٠٧/٢٤ هـ .
- (٨) العنوان : الرياض
- (٩) رقم الهاتف :
- (١٠) رقم الفاكس :
- (١١) ص . ب : الرمز البريدي

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد غير منتظم منتظم

(أ) السجلات :

<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(١) دفتر يومية
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٢) دفتر الأستاذ العام
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٣) دفتر الجرد
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٤) سجل الأصول الثابتة
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٥) دفتر الصندوق
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٦) دفتر البنك
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٧) سجل العهدة
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٨) دفتر تحليل المصاريف الإدارية والعمومية
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٩) سجل التبرعات العينية
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(١٠) سجل التبرعات النقدية
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(١١) سجل العضوية "آلى"
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(١٢) سجل اجتماعات مجلس الإدارة
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(١٣) سجل الاشتراكات "آلى"

(ب) المستندات :

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(١) سند قبض
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٢) سند صرف
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٣) سند قيد يومية
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٤) إيصال استلام تبرعات عيني ونقدي
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٥) إيصال استلام اشتراكات
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٦) إذن صرف عيني (إخراج)
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٧) إذن إضافة (إدخال)

ثالثا : الإيرادات والمصروفات :-

فترة المقارنة	الفترة الحالية	الإيرادات
-	٢٠٠,٠٠٠	اعانة الوزارة
-	٢٠٠,٠٠٠	إجمالي الإيرادات
-	١١٢,٦١٠	<u>يخصم : المساعدات والمصروفات</u>
-	٤١,٤٣٠	مصروفات الأنشطة
-	١٥٤,٠٤٠	مصروفات عمومية
-	٤٥,٩٦٠	إجمالي المساعدات والمصروفات
-	٤٥,٩٦٠	الفائض (العجز)

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

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

١. تبين لنا من خلال المراجعة عدم اكتمال الملفات والمستندات والدفاتر المحاسبية.
 - نوصي بضرورة اكتمال الدفاتر والمستندات وجميع المرفقات المحاسبية والنظامية وفقاً للوائح والقوانين.
٢. تبين من خلال المراجعة عدم إكمال الهيكل الوظيفي للجمعية .
 - نوصي بضرورة التأكيد على أهمية وجود موظفين متفرغين بالجمعية وذلك لمتابعة أنشطة الجمعية والتي تكون من أهم العوامل التي تؤدي إلى تنمية وتطوير أداء الجمعية مما يؤدي إلى تحقيق الأهداف السامية التي أسست من أجلها .
٣. تبين لنا من خلال المراجعة قيد رقم ١٠ بتاريخ ٢٠١٨/٣/٢٨ م سداد تامينات اجتماعية بدون ارفاق كشف التامينات .
 - نوصي بضرورة ارفاق الكشف للتأكد من صحة البيانات

- الملاحظات الإدارية والتنظيمية :-

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

١. لوحظ عدم وجود نظام اساسي للجمعية ليتم الاعتماد عليه ووضع الخطوات التي تقوم بها الجمعية .
 - نوصي بضرورة عمل النظام الاساسي للجمعية المعتمد من الوزارة ليتم العمل به .

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

ضعيف	متوسط	جيد	ممتاز	
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(١) الرقابة الداخلية
<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٢) انتظام سير العمل
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٣) تطبيق القواعد والنظم
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٤) وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

الأستاذ / ضيا العجمي مديرة الجمعية

- ميزان المراجعة : مرفق ميزان مرجعة من ٢٠١٨/١/١ الى ٢٠١٨/٣/٣١ م

- طريقة الصرف : يتم الصرف عن طريق

البنك العهدة النقدية الصندوق

وتقبلوا خالص تحياتنا ،،،

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

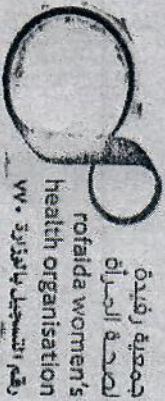
خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥/١١/٢٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

من تاريخ : 2018-01-01 الى تاريخ : 2018-03-31

الرصيد الاصلية		الاجملي		الجمعي		الرصيد المتحرك		الاجملي المتحرك		الرصيد الافتراضي		الاجملي الافتراضي		اسم الحساب	رقم الحساب
دائري	مدين	دائري	مدين	دائري	مدين	دائري	مدين	دائري	مدين	دائري	مدين	دائري	مدين		
0.00	3,299.00	0.00	3,299.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,299.00	0.00			ايب توب	11001
0.00	1,299.00	0.00	1,299.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,299.00	0.00			الجرال	11002
0.00	759,409.00	162,040.00	921,449.00	162,040.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	721,449.00	542.00			بنك الراجحي	12002001
0.00	542.00	0.00	542.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	542.00	0.00			عبو - ضياء	120061
0.00	5,000.00	4,900.00	9,900.00	4,900.00	9,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			عبو - غلدة	120062
726,510.00	0.00	726,510.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	726,510.00	0.00	0.00	0.00			عقلى الاصول غير المتقيدة	21001
57.00	0.00	57.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57.00	0.00	0.00	0.00			مخصص اهلاك ايب توب	24001101
22.00	0.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22.00	0.00	0.00	0.00			مخصص اهلاك الجوال	24001102
0.00	86,450.00	0.00	86,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			مخصص اهلاك واورد	31000001
0.00	18,260.00	0.00	18,260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			مخصص اهلاك	31000004
0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			استثمارات محاسبية	32000027
0.00	4,900.00	0.00	4,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			مخصصات	32000028
0.00	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			صيفة موقع	32000047
0.00	34,680.00	0.00	34,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			التواصل الاجتماعي	3301
0.00	3,750.00	0.00	3,750.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			برمجة خطة المرأة	3303
200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00			بنك حكومية	41001
926,589.00	926,589.00	1,093,529.00	1,093,529.00	366,940.00	366,940.00	726,589.00	726,589.00							الاجملي	



جمعية رفايدة
لصحة المرأة
rofaida women's
health organisation
رقم التسجيل بالوزارة : ٧٧