

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 ٢٠١٨/٠٩/٣٠ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م وحتى ٢٠١٨/٠٩/٣٠ 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

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد غير منظم 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 "آلى"
<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 "آلى"



<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 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 ونقدي
(٥) إيصال استلام اشتراكات
(٦) إذن صرف عيني (إخراج)
(٧) إذن إضافة (إدخال)

ثالثاً : الإيرادات والمصروفات :-

<u>فترة المقارنة</u>	<u>الفترة الحالية</u>	<u>الإيرادات</u>
-	١,٢٠٢,٠٠٠	اعانة الوزارة
-	١,٢٠٢,٠٠٠	إجمالي الإيرادات
-	٢٦٠,٤٨٥	<u>يخصم : المساعدات والمصروفات</u>
-	٣١٨,٧٦٤	مصروفات الأنشطة
-	٥٧٩,٢٤٩	مصروفات عمومية
-	٦٢٢,٧٥١	إجمالي المساعدات والمصروفات
-		الفائض (العجز)

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

(أ) ملاحظات عن مراجعة الربع الثالث من ٢٠١٨/٠١/٠١ م 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 للنوائح والقوانين.
٢. تبين من خلال المراجعة عدم اكتمال 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 ٢٩ بتاريخ ٢٠١٨/٥/٣١ م سداد تامينات اجتماعية بدون ارفاق كشق التامينات .
- نوصي بضرورة ارفاق الكشف للتأكد من صحة البيانات
٤. تبين لنا من خلال المراجعة قيد ١٨ و ١٩ صرف رواتب بدون مسير .
- نوصي بضرورة ارفاق مسير رواتب موقع من الادارة

- الملاحظات الإدارية والتنظيمية :-

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

<u>ضعيف</u>	<u>متوسط</u>	<u>جيد</u>	<u>ممتاز</u>	
<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 ٢٠١٨/١/١م الى ٢٠١٨/٠٩/٣٠م

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

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

الصندوق

العهددة النقدية

البنك

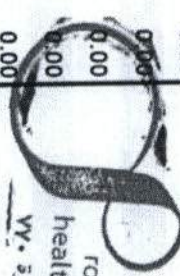
وتقبلوا خالص تحياتنا , , , ,
والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته , , , ,

عن الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

الرصيدة الأرصدة	المجموع		الرصيدة	المجموع		الرصيدة الافتتاحي	الرصيدة	اسم الحساب	الحساب
	دالين	مدين		دالين	مدين				
0.00	3,299.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,299.00	0.00	لاب توب	11001
0.00	1,299.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,299.00	0.00	الجوال	11002
0.00	10,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	برامج محاسبية	11003
0.00	1,329,654.00	593,795.00	1,923,449.00	593,795.00	1,202,000.00	721,449.00	0.00	بنك الراجحي	12002001
0.00	542.00	0.00	542.00	0.00	0.00	542.00	0.00	عهد - ضياء	120061
0.00	4,045.90	10,854.10	14,900.00	10,854.10	14,900.00	0.00	0.00	عهد - غادة	120062
726,510.00	0.00	726,510.00	0.00	0.00	0.00	726,510.00	0.00	صافي الاصول غير العقيدية	21001
0.00	0.00	37,300.00	37,300.00	37,300.00	37,300.00	0.00	0.00	تأمينات مستحقة	22003
57.00	0.00	57.00	0.00	0.00	0.00	57.00	0.00	مخصص اهلاك لاب توب	24001101
22.00	0.00	22.00	0.00	0.00	0.00	22.00	0.00	مخصص اهلاك الجوال	24001102
0.00	228,150.00	0.00	228,150.00	0.00	228,150.00	0.00	0.00	رواتب واجور	31000001
0.00	44,760.00	0.00	44,760.00	0.00	44,760.00	0.00	0.00	تأمينات اجتماعية	31000004
0.00	600.00	0.00	600.00	0.00	600.00	0.00	0.00	بريد	32000004
0.00	1,050.00	0.00	1,050.00	0.00	1,050.00	0.00	0.00	هاتف	32000006
0.00	369.85	0.00	369.85	0.00	369.85	0.00	0.00	اخرات مكتبية	32000009
0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	اقتراة صندوق البريد	32000015
0.00	8,000.00	0.00	8,000.00	0.00	8,000.00	0.00	0.00	استشارات محاسبية	32000027
0.00	7,344.25	0.00	7,344.25	0.00	7,344.25	0.00	0.00	مطوية صيانة لاصلة	32000028
0.00	27,000.00	0.00	27,000.00	0.00	27,000.00	0.00	0.00	مطوية جوق التربة	32000047
0.00	490.00	0.00	490.00	0.00	490.00	0.00	0.00	اشترية روفيدا هيلث اوسان	32000048
0.00	69,360.00	0.00	69,360.00	0.00	69,360.00	0.00	0.00	التراخيص الاجتياح بالوزارة	3301
0.00	7,500.00	0.00	7,500.00	0.00	7,500.00	0.00	0.00	برمجة خطة الازالة	3303
0.00	170,500.00	0.00	170,500.00	0.00	170,500.00	0.00	0.00	رواتب برامج	3304



جمعية رقيقة لصحة المرأة
Rofaida Health Organization
التراخيص الاجتياح بالوزارة

الرصدة الأرصدة		المجموع		الرصدة الحركة		الرصدة الافتتاحي		اسم الحساب	المحاسب
دائري	مدين	دائري	مدين	دائري	مدين	دائري	مدين		
0.00	13,125.00	0.00	13,125.00	0.00	13,125.00	0.00	0.00	حملة شرب الماء	3305
1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00	0.00	0.00	منح حكومية	41001
2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	تبرعات افراد	41002
1,928,589.00	1,928,589.00	2,570,538.10	2,570,538.10	1,843,949.10	1,843,949.10	726,589.00	726,589.00	الإجمالي	



 جمعية رفايدة
 لصحة المرأة
 rofaida women's
 health organisation
 رقم التسجيل بالوزارة - ٧٠