



الجمعية التعاونية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة
جمعية تعاونية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٨)
مركز المدينة المنورة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
تقرير الربع الأول للعام المالي ١٤٣٧هـ



الجمعية التعاونية متعددة الأغراض بالمدينة المنورة
جمعية تعاونية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٨)
مركز المدينة المنورة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الفهرس

البيان	رقم الصفحة
خطاب تقرير الربع الاول	١
نموذج التقرير المالي	٢
ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة	٣



١

السادة / مركز التنمية الاجتماعية بالمدينة المنورة المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

الموضوع : تقرير الربح الاول للعام المالي ١٤٣٧هـ

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركه محاسبون ومراجعون قانونيون ان ترفع لكم التقرير عن الربح الاول من العام المالي ١٤٣٧هـ والخاص بالجمعية التعاونية المتعدده الاغراض بالمدينة المنوره متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آمليين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في شركتنا وفي حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير

شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)

التاريخ : ٢٠١٦/٠٣/٠٢

الموافق : ١٤٣٧/٠٥/٢٢



**نموذج التقرير المالي****تقرير مالي عن الفترة من ١٤٣٧/٠١/٠١ هـ وحتى ١٤٣٧/٠٣/٣٠ هـ****أولاً : بيانات عامة :-**

الجمعية التعاونية متعددة الاغراض بالمدينه المنوره	١ اسم الجمعية
٥٥٩٥٧٩٤ ريال	٢ رأسمال الجمعية
تقديم الخدمات المختلفه	٣ النشاط
المدينه المنوره	٤ مقرها
سنة هجرية تبدأ في محرم وتنتهي في ذو الحجة	٥ السنة المالية للجمعية
١٣٨٢/١/٢٦ هـ	٦ تاريخ التأسيس
٨ بتاريخ ١٣٨٢/١/٢٦ هـ	٧ رقم وتاريخ التسجيل
المدينة المنورة	٨ العنوان
٠١٤٨٤٤١٦٤٨	٩ رقم الهاتف
٠١٤٨٤٤١٦٥٧	١٠ رقم الفاكس
٢١١١	١١ ص.ب.

**ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-**

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	أ- السجلات :
		✓	١ دفتر اليومية
		✓	٢ دفتر الأستاذ العام
		✓	٣ دفتر الجرد
		✓	٤ دفتر تعامل الأعضاء (تعاونية)
		✓	٥ سجل الأصول الثابتة
		✓	٦ دفتر الصندوق
		✓	٧ دفتر البنك
		✓	٨ سجل العهدة
		✓	٩ سجل العضوية
		✓	١٠ سجل اجتماعات مجلس الإدارة
		✓	١١ شهادة الأسهم (تعاونية)
		✓	١٢ آخر تذكر :



لا يوجد	غير منتظم	منتظم	ب- المستندات :	
		✓	١	سند قبض
		✓	٢	سند صرف
		✓	٣	سند قيد يومية
		✓	٤	أذن صرف عيني
		✓	٥	أذن إضافة عيني
		✓	٦	آخر تذكر :

يتم تسجيل حسابات الجمعيه على الحاسب الالى

**ثالثاً : تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة خلال الزيارة وأهم الملاحظات :-**

لقد قمنا بزيارة الجمعية التعاونية متعددة الاغراض بالمدينة المنورة وذلك بغرض مراجعة اعمال الجمعية للربع الاول للعام المالي ١٤٣٧هـ وذلك عن الفترة المالية ١٤٣٧/٠١/٠١ هـ وحتى ١٤٣٧/٠٣/٣٠ هـ وكانت مراجعتنا كما يلي :-

- الحصول علي موازين المراجعة عن الفترة من ١٤٣٧/٠١/٠١ هـ وحتى ١٤٣٧/٠٣/٣٠ هـ .
- تم مراجعته قيود اليومي العامه من رقم ١ حتى رقم ٦١٤ .
- الاطلاع علي كشوف البنوك والتأكد من مطابقة الأرصدة الدفترية مع الارصدة الفعلية .
- الاطلاع علي محاضر اجتماعات مجلس الادارة خلال الفترة .
- تلاحظ خلال مراجعته القيد رقم ٤٣٩ في ١٤٣٧/٢/٢٢ صرف دعم نقدي ل احد المواطنين بمبلغ وقدره ٣٠٠٠ ريال بدون ارفاق موافقة مجلس ادارته الجمعية على ذلك .
- تلاحظ وجود استثمارات تخص الجمعية في شركه طبيه للاستثمارات بمبلغ ٣٥٠٠٠٠ ريال وهذه الاستثمارات مجمده في الشركه لحين تكوين محفظه استثماريه للجمعية .
- تلاحظ اثناء المراجعة ان الجمعية قد باعت ارض كانت تمتلكها في طريق الامير عبد المجيد عام ١٤٢٤ هـ الى شركه سادرس التجاريه المملوكه الى المواطن زعل فهاد المطيري وكان من ضمن شروط البيع عدم شمول مبنى الجمعية بمساحه ٦٣٨.٤ متر ومنذ ذلك الوقت لم يتم افراغ هذه المساحه باسم الجمعية .
- تلاحظ تغيير اسم الجمعية من الجمعية التعاونيه الزراعيه متعددة الاغراض الى الجمعية التعاونيه متعددة الاغراض بالمدينة المنوره .
- ضروره بحث موضوع الزكاه الشرعيه المرحله على الجمعية .

التوصيات :-

- نوصي بضروره سعي مجلس ادارته الجمعية للبحث عن حل في موضوع الارض الغير مفرغه للجمعية وكذلك تكوين محفظه استثماريه للاستفاده من اسهم الجمعية لدى شركه طبيه للاستثمارات .
- نوصي بضروره السعي نحو سداد او تسويه الزكاه المرحله على الجمعية .

محاسب الجمعية :- احمد عبد الرشيد المنصور

تقييم المحاسب :- ممتاز

ميزان المراجعة :- مرفق

شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)

