

• البيانات العامة

• تقرير الربع الأول من الفترة ٠١-٠١-١٤٤٠هـ وحتى ٣٠-٣-١٤٤٠هـ

- أسم المؤسسة : الجمعية التعاونية للصيادين بمحافظة رابغ
- راس مال الجمعية : ٣٣٤,٠٠٠
- رقم وتاريخ التسجيل : ٢٦٥ بتاريخ ٢/١١/١٤٣٦ هـ
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٦ هـ
- النشاط : تطوير اساليب الصيد و كل ما يتعلق بالصيادين وفقا لاجراض الجمعية المنصوص عليها ضمن اللائحة الاساسية للجمعية
- العنوان: رابغ - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل : الهاتف : ٠٥٠٦٦٢١٨٠٥
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٤٦٥٢٢٤٢



ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

| لا يوجد | | يوجد | | | | البيان |
|------------------|---------|-----------|-------|---------------|------|--------------------------------|
| السبب | لا يوجد | يدوي | | برنامج حاسوبي | | |
| | | غير منتظم | منتظم | لا يوجد | يوجد | |
| السجلات | | | | | | |
| | | | √ | | | دفتر اليومية |
| | | | √ | | | دفتر الاستاذ العام |
| | | | √ | | | دفتر الجرد |
| | | | √ | | | سجل الاصول الثابتة |
| | | | √ | | | دفتر الصندوق |
| | | | √ | | | دفتر البنك |
| | | | √ | | | سجل العهدة |
| | | | √ | | | سجل العضوية |
| | | | √ | | | سجل اجتماعات مجلس الادارة |
| | √ | | | | | سجل التبرعات العينية (خيرية) |
| | √ | | | | | سجل التبرعات النقدية (خيرية) |
| المستندات | | | | | | |
| | | | √ | | | سند القبض (نقدي) |
| | | | √ | | | سند استلام (عيني) |
| | | | √ | | | سند الصرف |
| | | | √ | | | سند قيد يومية |
| | √ | | | | | كرت الصنف |
| | | | √ | | | اذن صرف عيني (اخراج) |
| | | | √ | | | اذن استلام عيني (ادخال) |



ملاحظات المراجع القانوني

| م | الملاحظة | جديدة | مكرره | مرات التكرار | الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (1 الدرجة الانمى ، 5 الدرجة الأعلى) | | | | | رد الجمعية | تعليق الوزارة |
|----|--|-------|-------|--------------|---|---|---|---|---|-------------------------------------|---------------|
| | | | | | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | | |
| 1 | لوحظ سداد الرواتب من المعهدة نقدا وكذلك الاعتماد علي شراء بعض المشتريات نقدا وهو يخالف نظام الرقابة الداخلية علي الصرف | √ | | | | √ | | | | نوصي بضرورة الصرف بشيكات بنكية | |
| 2 | الجمعية منتظمة في اعداد الحسابات اليدوية بالدفاتر ولكن لم تتسلم ميزان ربعي حيث تم الاقفال في الدفاتر في نهاية العام الهجري ١٤٤٠ وليس ربعي و تم اعداد ميزان مراجعة مجمع في نهاية العام الهجري ١٤٤٠ من قبل الجمعية | √ | | | | | | √ | | نوصي بضرورة اعداد ميزان مراجعة ربعي | |
| 3 | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | | |





ميزان مراجعة عن المدة ٠١/٠١/١٤٤٠هـ الى ٠٣/٣٠/١٤٤٠هـ

| الارصدة | | المجاميع | | البيان |
|-----------|-----------|----------|--------|-----------------------------------|
| دائن | مدين | دائن | مدين | |
| --- | ٤٦٢٦٥٧,٥٠ | ٣٩٨٦١,٥٠ | ٥٠٢٥١٩ | بنك الجزيرة |
| ٣١٦٦,٥٠ | --- | ٩٦٢٧,٥٠ | ٦٤٦١ | العهد |
| --- | ١٣٨٩٣ | ٣٩٩٤٦ | ٥٣٨٣٩ | الصندوق |
| --- | ٤٦١٠ | --- | ٤٦١٠ | مصروفات عمومية وإدارية |
| ٧٤٢٧٣ | --- | ٧٤٢٧٣ | --- | الدائنون |
| -- | ٤٤٨٧٩ | --- | ٤٤٨٧٩ | مشتريات محل أدوات الصيد |
| ٣٥٩٢٨ | --- | ٣٥٩٢٨ | --- | مبيعات محل أدوات الصيد |
| ٣٣٤٠٠٠ | --- | ٣٣٤٠٠٠ | --- | راس المال |
| ٦٥٠٠٠ | --- | ٦٥٠٠٠ | --- | احتياطي اعانة تأسيس |
| ٢٥٠٠٠٠ | --- | ٢٥٠٠٠٠ | --- | الاعانة الفنية |
| ١٩٩٥٢ | -- | ١٩٩٥٢ | --- | مخصص الزكاة الشرعية |
| --- | ٣٩٥٧٥ | --- | ٣٩٥٧٥ | الأصول الثابتة |
| --- | ١٠٩٥٢٤ | --- | ١٠٩٥٢٤ | خسائر مرحلة |
| ١٤٧٩ | --- | ١٤٧٩ | --- | مجمع استهلاك أصول |
| --- | ٥٢٦٨٥ | --- | ٥٢٦٨٥ | بضاعة اول المدة المخزون |
| --- | ٢١٣٣٤ | --- | ٢١٣٣٤ | مصروفات مدفوعة مقدما |
| --- | ٣٤٦٤١ | --- | ٣٤٦٤١ | مشروع تجهيز محل أدوات الصيد برابغ |
| ٧٨٣٧٩٨,٥٠ | ٧٨٣٧٩٨,٥٠ | ٨٧٠٠٦٧ | ٨٧٠٠٦٧ | المجموع |

توقيع المحاسب
توقيع الإدارة
وزارة الشؤون الاجتماعية
ترخيص رقم ٢٦٥
الجمعية التعاونية للصيادين بمحافظة رابغ

• البيانات العامة

• تقرير الربع الثاني من فترة ٠١-٠٤-١٤٤٠ وحتى ٣٠-٠٦-١٤٤٠ هـ

- أسم المؤسسة : الجمعية التعاونية للصيادين بمحافظة رابغ
- راس مال الجمعية : ٣٣٤,٠٠٠
- رقم وتاريخ التسجيل : ٢٦٥ بتاريخ ٢/١١/١٤٣٦ هـ
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٦ هـ
- النشاط : تطوير اساليب الصيد و كل ما يتعلق بالصيادين وفقا لاغراض الجمعية المنصوص عليها ضمن اللائحة الاساسية للجمعية
- العنوان: رابغ - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل : الهاتف : ٠٥٠٦٦٢١٨٠٥
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٤٦٥٢٢٤٢



ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

| لا يوجد | | يوجد | | | | البيان |
|------------------|---------|-----------|-------|---------------|------|--------------------------------|
| السبب | لا يوجد | يدوي | | برنامج حاسوبي | | |
| | | غير منتظم | منتظم | لا يوجد | يوجد | |
| السجلات | | | | | | |
| | | | √ | | | دفتر اليومية |
| | | | √ | | | دفتر الاستاذ العام |
| | | | √ | | | دفتر الجرد |
| | | | √ | | | سجل الاصول الثابتة |
| | | | √ | | | دفتر الصندوق |
| | | | √ | | | دفتر البنك |
| | | | √ | | | سجل العهدة |
| | | | √ | | | سجل العضوية |
| | | | √ | | | سجل اجتماعات مجلس الادارة |
| | √ | | | | | سجل التبرعات العينية (خيرية) |
| | √ | | | | | سجل التبرعات النقدية (خيرية) |
| المستندات | | | | | | |
| | | | √ | | | سند القبض (نقدي) |
| | | | √ | | | سند استلام (عيني) |
| | | | √ | | | سند الصرف |
| | | | √ | | | سند قيد يومية |
| | √ | | | | | كرت الصنف |
| | | | √ | | | اذن صرف عيني (اخراج) |
| | | | √ | | | اذن استلام عيني (ادخال) |

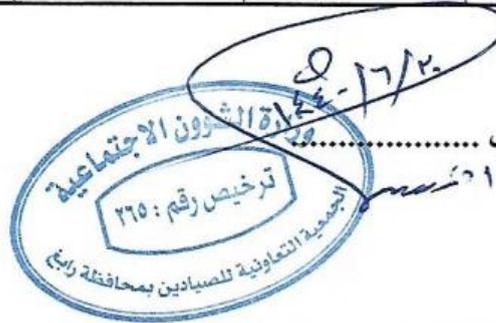




ميزان مراجعة عن المدة ١/٠١/١٤٤٠هـ الى ٣٠/٠٦/١٤٤٠هـ

| الارصدة | | المجاميع | | البيان |
|------------|------------|--------------|--------------|----------------------------------|
| دائن | مدين | دائن | مدين | |
| --- | ٦٩.٨٩٣,٥٠ | ٧.٥٥١,٥٠ | ٧٦١٤٤٥ | بنك الجزيرة |
| ٣٦٨٣,٧٧ | --- | ١٨.٤٤,٧٧ | ١٤٣٦١ | العهد |
| --- | --- | ٩٣٨٧٢ | ٩٣٨٧٢ | الصندوق |
| --- | ٩٢٧٠,٤٠ | --- | ٩٢٧٠,٤٠ | مصروفات عمومية وإدارية |
| ٧٤٢٧٣ | --- | ٧٤٢٧٣ | --- | الدائنون |
| --- | ٧١٤٢٥,٨٧ | --- | ٧١٤٢٥,٨٧ | مشتريات محل أدوات الصيد |
| ٧٥٩٦١ | --- | ٧٥٩٦١ | --- | مبيعات محل أدوات الصيد |
| ٣٣٤٠٠٠ | --- | ٣٣٤٠٠٠ | --- | راس المال |
| ٦٥٠٠٠ | --- | ٦٥٠٠٠ | --- | احتياطي اعانة تأسيس |
| ٤٥٥٠٠٠٠ | --- | ٤٥٥٠٠٠ | --- | الاعانة الفنية |
| ١٩٩٥٢ | --- | ١٩٩٥٢ | --- | مخصص الزكاة الشرعية |
| --- | ٣٩٥٧٥ | --- | ٣٩٥٧٥ | الأصول الثابتة |
| --- | ١.٩٥٢٤ | --- | ١.٩٥٢٤ | خسائر مرحلة |
| ١٤٧٩ | --- | ١٤٧٩ | --- | مجمع استهلاك أصول |
| --- | ٥٢٦٨٥ | --- | ٥٢٦٨٥ | بضاعة اول المدة المخزون |
| --- | --- | ٢١٣٣٤ | ٢١٣٣٤ | مصروفات مدفوعة مقدما |
| --- | ٥٥٩٧٥ | --- | ٥٥٩٧٥ | مشروع تجهيز محل أدوات الصيد براغ |
| ١.٢٩٣٤٨,٧٧ | ١.٢٩٣٤٨,٧٧ | ١,٢٢٩,٤٦٧,٢٧ | ١,٢٢٩,٤٦٧,٢٧ | المجموع |

توقيع الإدارة.....



توقيع المحاسب.....

● البيانات العامة

● تقرير الربع الثالث من الفترة ٠١-٠٧-١٤٤٠ وحتى ٣٠-٠٩-١٤٤٠ هـ

- أسم المؤسسة : الجمعية التعاونية للصيادين بمحافظة رابغ
- راس مال الجمعية : ٣٣٤,٠٠٠
- رقم وتاريخ التسجيل : ٢٦٥ بتاريخ ١٤٣٦/١١/٥ هـ
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٦ هـ
- النشاط : تطوير اساليب الصيد و كل ما يتعلق بالصيادين وفقا لاجراض الجمعية المنصوص عليها ضمن اللائحة الاساسية للجمعية
- العنوان: رابغ - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل : الهاتف : ٠٥٠٦٦٢١٨٠٥
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٤٦٥٢٢٤٢



ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

| لا يوجد | | يوجد | | | | البيان |
|------------------|---------|-----------|-------|---------------|------|--------------------------------|
| السبب | لا يوجد | يدوي | | برنامج حاسوبي | | |
| | | غير منتظم | منتظم | لا يوجد | يوجد | |
| السجلات | | | | | | |
| | | | √ | | | دفتر اليومية |
| | | | √ | | | دفتر الاستاذ العام |
| | | | √ | | | دفتر الجرد |
| | | | √ | | | سجل الاصول الثابتة |
| | | | √ | | | دفتر الصندوق |
| | | | √ | | | دفتر البنك |
| | | | √ | | | سجل العهدة |
| | | | √ | | | سجل العضوية |
| | | | √ | | | سجل اجتماعات مجلس الادارة |
| | √ | | | | | سجل التبرعات العينية (خيرية) |
| | √ | | | | | سجل التبرعات النقدية (خيرية) |
| المستندات | | | | | | |
| | | | √ | | | سند القبض (نقدي) |
| | | | √ | | | سند استلام (عيني) |
| | | | √ | | | سند الصرف |
| | | | √ | | | سند قيد يومية |
| | √ | | | | | كروت الصنف |
| | | | √ | | | اذن صرف عيني (اخراج) |
| | | | √ | | | اذن استلام عيني (ادخال) |



ملاحظات المراجع القانوني

| م | الملاحظة | مكرره | مرات التكرار | الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (1 الدرجة الأدنى ، 5 الدرجة الأعلى) | | | | | رد الجمعية | تعليق الوزارة |
|----|--|-------|--------------|---|---|---|---|---|------------|--|
| | | | | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | | |
| | | | | | | | | | | |
| 1 | لوحظ سداد الرواتب من المعهدة نقدا وكذلك الاعتماد على شراء بعض المشتريات نقدا وهو يخالف نظام الرقابة الداخلية على الصرف | √ | | | √ | | | | | نوصي بضرورة الصرف بشيكات بنكية |
| 2 | الجمعية منتظمة في اعداد الحسابات اليدوية بالدفاتر ولكن لم تتسلم ميزان ربيعي حيث تم الاقفال في الدفاتر في نهاية العام الهجري ١٤٤٠ وليس ربيعي و تم اعداد ميزان مراجعة مجمع في نهاية العام الهجري ١٤٤٠ من قبل الجمعية | √ | | | | √ | | | | نوصي بضرورة اعداد ميزان مراجعة ربيعي |
| 3 | لوحظ عدم ختم الشيكات المنصرفة بختم مصرف للمستفيد الأول على سبيل المثال وليس الحصر كما بالتقيد رقم ١٦١ شيك رقم ٣٢٨ بالجزيرة وشيك رقم ٣٣٢ | √ | | | | √ | | | | نوصي بضرورة ختم جميع الشيكات المنصرفة بختم مصرف للمستفيد الأول |
| 4 | لوحظ بالتقيد رقم رقم ١٩٠ شراء أدوات صيد بقيمة ٣٦٧٢ ريال ولوحظ ان بعض الفواتير باسم جمعية مستورة وليس باسم تعاونية صيادين رابغ | | | | | | √ | | | نوصي بضرورة ان تكون جميع الفواتير باسم الجمعية |
| 5 | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | |





ميزان مراجعة عن المدة ١٤٤٠/٠١/٠١ الى ١٤٤٠/٠٩/٣٠ هـ

| الارصدة | | المجاميع | | البيان |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------------------|
| دائن | مدين | دائن | مدين | |
| --- | ٤٨٢١٨٩ | ٣.٥٨٢٦ | ٧٨٨.١٥ | بنك الجزيرة |
| ٤٢٦١,٢٧ | --- | ٢٦٢٣٩,٢٧ | ٢١٩٧٨ | العهد |
| --- | --- | ١٢.٤٤٢ | ١٢.٤٤٢ | الصندوق |
| --- | ١٢٣٩٢,٨٠ | --- | ١٢٣٩٢,٨٠ | مصروفات عمومية وإدارية |
| ٧٤٢٧٣ | --- | ٧٤٢٧٣ | --- | الدائنون |
| --- | ١٥١٨.٢,٩٧ | --- | ١٥١٨.٢,٩٧ | مشتريات محل أدوات الصيد مستورة |
| ١.٢٥٣١ | --- | ١.٢٥٣١ | --- | مبيعات محل أدوات الصيد مستورة |
| ٣٣٤.٠٠ | --- | ٣٣٤.٠٠ | --- | راس المال |
| ٦٥.٠٠ | --- | ٦٥.٠٠ | --- | احتياطي اعانة تأسيس |
| ٤٥٥.٠٠ | --- | ٤٥٥.٠٠ | --- | الاعانة الفنية |
| ١٩٩٥٢ | --- | ١٩٩٥٢ | --- | مخصص الزكاة الشرعية |
| --- | ٣٩٥٧٥ | --- | ٣٩٥٧٥ | الأصول الثابتة |
| --- | ١.٩٥٢٤ | --- | ١.٩٥٢٤ | خسائر مرحلة |
| ١٤٧٩ | --- | ١٤٧٩ | --- | مجمع استهلاك أصول |
| --- | ٥٢٦٨٥ | --- | ٥٢٦٨٥ | بضاعة اول المدة المخزون |
| --- | ٢.٠٠٠ | ٢١٣٣٤ | ٤١٣٣٤ | مصروفات مدفوعة مقدما |
| --- | ٥٥٩٧٥ | --- | ٥٥٩٧٥ | مشروع تجهيز محل أدوات الصيد برايغ |
| --- | --- | ٩١٦٧ | ٩١٦٧ | مصروفات مستحقة |
| --- | ١٣٢٣٥٢,٥٠ | --- | ١٣٢٣٥٢,٥٠ | مشتريات محل أدوات الصيد برايغ |
| --- | --- | --- | --- | مبيعات محل أدوات الصيد برايغ |
| ١,٠٥٦,٤٩٦,٢٧ | ١,٠٥٦,٤٩٦,٢٧ | ١,٥٣٥,٢٤٣,٢٧ | ١,٥٣٥,٢٤٣,٢٧ | المجموع |

توقيع الإدارة.....

توقيع المحاسب.....



١٤٤٠/٠٩/٣٠
ادارة
٢٦٥