



تقرير المراجع الداخلي للربع الأول لعام ٢٠٢٤ م





جمعية البر الخيرية بمركز العماير

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥٣٦)

عسير * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٣/٣١ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٣/٣١ م

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز العماير.
- (٢) صافي الأصول : ٤٣٣,٧٨٩ ريال
- (٣) النشاط : خدمات اجتماعية - سلات غذائية - كفالة الأيتام - كسوة الشتاء .
- (٤) مقرها : مركز العماير .
- (٥) السنة المالية للجمعية : ٢٠٢٤/٠٣/٣١ م .
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٤٥/٠٥/٢٢ هـ .
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٥٥٣٦ وتاريخ ١٤٤٥/٠٥/٢٢ هـ .
- (٨) العنوان : العماير الشارع العام
- (٩) رقم الهاتف : ٠٥٠٧٦٠١٣١٦



ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	(أ) السجلات :
☐	☐	☒	(١) دفتر يومية
☐	☐	☒	(٢) دفتر الأستاذ العام
☐	☐	☒	(٣) دفتر الجرد
☐	☐	☒	(٤) سجل الأصول الثابتة
☐	☐	☒	(٥) دفتر الصندوق
☐	☐	☒	(٦) دفتر البنك
☐	☐	☒	(٧) سجل العهدة
☐	☐	☒	(٨) دفتر تحليل المصاريف الإدارية والعمومية
☐	☐	☒	(٩) سجل التبرعات العينية
☐	☐	☒	(١٠) سجل التبرعات النقدية
☐	☐	☒	(١١) سجل العضوية
☐	☐	☒	(١٢) سجل اجتماعات مجلس الإدارة - محاضر
☐	☐	☒	(١٣) سجل الاشتراكات



لا يوجد

غير منتظم

منتظم

(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 :-

الإيرادات	الفترة الحالية
إيداعات (نقدية - عينية - زكاة)	٣٦٦,٨١٩
إيرادات أخرى	—
إعانة الوزارة	—
إجمالي الإيرادات	٣٦٦,٨١٩
بخصم : المصروفات	
مصروفات الأنشطة والمحملة على النشاط	١٠١,٦٩٠
مصروفات عمومية وإدارية	٥٠,٠٠٠
إجمالي المصروفات	١٥١,٦٩٠
الفائض (العجز)	٢١٥,١٢٩

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

- ملاحظات عن مراجعة الربع الأول عن الفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٣/٣١ م :-

- لا توجد ملاحظات مالية ولا رقابية خلال فترة التقرير .

- الملاحظات الإدارية والتنظيمية :-

• - ملاحظات عن مراجعة الربع الأول عن الفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٣/٣١ م :- لا

- توجد ملاحظات إدارية ولا تنظيمية خلال فترة التقرير .

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

ممتاز	جيد	متوسط	ضعيف	
☒	☐	☐	☐	(١) الرقابة الداخلية
☒	☐	☐	☐	(٢) انتظام سير العمل
☒	☐	☐	☐	(٣) تطبيق القواعد والنظم
☒	☐	☐	☐	(٤) وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

الاسم / عايض محمد جندب القحطاني

الوظيفة / المدير المالي .

- ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة للربع الأول عن الفترة من ٢٠٢٤/٠١/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٣/٣١ م

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

الصندوق



العهددة النقدية



البنك



- المدير المالي للجمعية وتقييمه :

الاسم / عايض محمد جندب القحطاني

ضعيف



مقبول



جيد



جيد جدا



ممتاز



وتقبلوا خالص تحياتنا ,,,

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ,,,

المراجع الداخلي

ناصر عبد الله محمد الحميداني



اعتماد أعضاء مجلس الإدارة

م	اسم العضو	صفته	التوقيع
١	عبدالله عايض فجحان القحطاني	رئيس مجلس الإدارة	
٢	مسفر راشد محمد القحطاني	نائب رئيس مجلس الإدارة	
٣	عايض محمد جخذب القحطاني	عضو مجلس إدارة	
٤	عبدالعزیز عبدالله سعد الحميداني	عضو مجلس إدارة	
٥	ناصر عبدالله محمد الحميداني	عضو مجلس إدارة	





تقرير المراجع الداخلي للربع الثالث لعام ٢٠٢٤ م





جمعية البر الخيرية بمركز العماير

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٥٥٣٦)

عسير * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز العماير .
- (٢) صافي الأصول : ٤٣٣,٧٨٩ ريال
- (٣) النشاط : خدمات اجتماعية - سلات غذائية - كفالة الأيتام - كسوة الشتاء .
- (٤) مقرها : مركز العماير .
- (٥) السنة المالية للجمعية : ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م .
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٤٥/٠٥/٢٢ هـ .
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٥٥٣٦ وتاريخ ١٤٤٥/٠٥/٢٢ هـ .
- (٨) العنوان : العماير الشارع العام
- (٩) رقم الهاتف : ٥٥٠٧٦٠١٣١٦



ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	(أ) السجلات :
☐	☐	☒	(١) دفتر يومية
☐	☐	☒	(٢) دفتر الأستاذ العام
☐	☐	☒	(٣) دفتر الجرد
☐	☐	☒	(٤) سجل الأصول الثابتة
☐	☐	☒	(٥) دفتر الصندوق
☐	☐	☒	(٦) دفتر البنك
☐	☐	☒	(٧) سجل العهدة
☐	☐	☒	(٨) دفتر تحليل المصاريف الإدارية والعمومية
☐	☐	☒	(٩) سجل التبرعات العينية
☐	☐	☒	(١٠) سجل التبرعات النقدية
☐	☐	☒	(١١) سجل العضوية
☐	☐	☒	(١٢) سجل اجتماعات مجلس الإدارة - محاضر
☐	☐	☒	(١٣) سجل الاشتراكات



لا يوجد

غير منتظم

منتظم

(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 :-

الفترة الحالية	الإيرادات
٧١٦,٤٤٠	إيداعات (نقدية - عينية - زكاة)
—	إيرادات أخرى
—	إعانة الوزارة
٧١٦,٤٤٠	إجمالي الإيرادات
	بخصم : المصروفات
٦٩٦,٢٤٠	مصروفات الأنشطة والمحملة على النشاط
١٨,٠٠٠	مصروفات عمومية وإدارية
٧١٤,٢٤٠	إجمالي المصروفات
٢,٢٠٠	الفائض (العجز)

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

- ملاحظات عن مراجعة الربع الثالث عن الفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م:-

- لا توجد ملاحظات مالية ولا رقابية خلال فترة التقرير .

- الملاحظات الإدارية والتنظيمية :-

• - ملاحظات عن مراجعة الربع الثالث عن الفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م:- لا

- توجد ملاحظات إدارية ولا تنظيمية خلال فترة التقرير .

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

ممتاز	جيد	متوسط	ضعيف
☒	☐	☐	☐
☒	☐	☐	☐
☒	☐	☐	☐
☒	☐	☐	☐

(١) الرقابة الداخلية

(٢) انتظام سير العمل

(٣) تطبيق القواعد والنظم

(٤) وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

الاسم / عايض محمد جندب القحطاني

الوظيفة / المدير المالي .

- ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة للربع الثالث عن الفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠ م

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

الصندوق ☒ العهدة النقدية ☒ البنك ☒

- محاسب الجمعية وتقييمه :

الاسم / عايض محمد جندب القحطاني

ممتاز ☒ جيد جدا ☒ جيد ☐ مقبول ☐ ضعيف ☐

وتقبلوا خالص تحياتنا ,,,

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ,,,

المراجع الداخلي

ناصر عبد الله محمد الحميداني



اعتماد أعضاء مجلس الإدارة

م	اسم العضو	صفته	التوقيع
١	عبدالله عايض فجحان القحطاني	رئيس مجلس الإدارة	
٢	مسفر راشد محمد القحطاني	نائب رئيس مجلس الإدارة	
٣	عايض محمد جخذب القحطاني	عضو مجلس إدارة	
٤	عبدالعزیز عبدالله سعد الحميداني	عضو مجلس إدارة	
٥	ناصر عبدالله محمد الحميداني	عضو مجلس إدارة	





تقرير المراجع الداخلي للربع الثاني لعام ٢٠٢٤ م





جمعية البر الخيرية بمركز العماير

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٥٥٣٦)

عسير * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز العماير .
- (٢) صافي الأصول : ٤٣٣,٧٨٩ ريال
- (٣) النشاط : خدمات اجتماعية - سلات غذائية - كفالة الأيتام - كسوة الشتاء .
- (٤) مقرها : مركز العماير .
- (٥) السنة المالية للجمعية : ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م .
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٤٥/٠٥/٢٢ هـ .
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٥٥٣٦ وتاريخ ١٤٤٥/٠٥/٢٢ هـ .
- (٨) العنوان : العماير الشارع العام
- (٩) رقم الهاتف : ٥٥٠٧٦٠١٣١٦

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

<u>لا يوجد</u>	<u>غير منتظم</u>	<u>منتظم</u>	(أ) <u>السجلات :</u>
☐	☐	☒	(١) دفتر يومية
☐	☐	☒	(٢) دفتر الأستاذ العام
☐	☐	☒	(٣) دفتر الجرد
☐	☐	☒	(٤) سجل الأصول الثابتة
☐	☐	☒	(٥) دفتر الصندوق
☐	☐	☒	(٦) دفتر البنك
☐	☐	☒	(٧) سجل العهدة
☐	☐	☒	(٨) دفتر تحليل المصاريف الإدارية والعمومية
☐	☐	☒	(٩) سجل التبرعات العينية
☐	☐	☒	(١٠) سجل التبرعات النقدية
☐	☐	☒	(١١) سجل العضوية
☐	☐	☒	(١٢) سجل اجتماعات مجلس الإدارة - محاضر
☐	☐	☒	(١٣) سجل الاشتراكات



لا يوجد

غير منتظم

منتظم

(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>الفترة الحالية</u>		<u>الإيرادات</u>
١,٢٥٢,٧٩٧		إيداعات (نقدية - عينية - زكاة)
—		إيرادات أخرى
—		إعانة الوزارة
١,٢٥٢,٧٩٧		إجمالي الإيرادات
		<u>بخصم : المصروفات</u>
٨٠٤,٤٣٨		مصروفات الأنشطة والمحملة على النشاط
٢١,٠٠٠		مصروفات عمومية وإدارية
٨٢٥,٤٣٨		إجمالي المصروفات
٤٢٧,٣٥٩		الفائض (العجز)

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

- ملاحظات عن مراجعة الربع الثاني عن الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م:-

- لا توجد ملاحظات مالية ولا رقابية خلال فترة التقرير .

- الملاحظات الإدارية والتنظيمية :-

• - ملاحظات عن مراجعة الربع الثاني عن الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م:- لا

- توجد ملاحظات إدارية ولا تنظيمية خلال فترة التقرير .

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

ممتاز	جيد	متوسط	ضعيف
☒	☐	☐	☐
☒	☐	☐	☐
☒	☐	☐	☐
☒	☐	☐	☐

(١) الرقابة الداخلية

(٢) انتظام سير العمل

(٣) تطبيق القواعد والنظم

(٤) وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

الاسم / عايض محمد جندب القحطاني

الوظيفة / المدير المالي للجمعية .

- ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة للربع الثاني عن الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ م حتى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

البنك ☒ العهدة النقدية ☒ الصندوق ☐

- المدير المالي وتقييمه :

الاسم / عايض محمد جندب القحطاني

ممتاز ☐ جيد جدا ☒ جيد ☐ مقبول ☐ ضعيف ☐

وتقبلوا خالص تحياتنا ,,,

المراجع الداخلي

ناصر عبد الله محمد الحميداني



اعتماد أعضاء مجلس الإدارة

م	اسم العضو	صفته	التوقيع
١	عبدالله عايض فجحان القحطاني	رئيس مجلس الإدارة	
٢	مسفر راشد محمد القحطاني	نائب رئيس مجلس الإدارة	
٣	عايض محمد جخدب القحطاني	عضو مجلس إدارة	
٤	عبدالعزیز عبدالله سعد الحميداني	عضو مجلس إدارة	
٥	ناصر عبدالله محمد الحميداني	عضو مجلس إدارة	





تقرير المراجع الداخلي للربع الرابع لعام ٢٠٢٤ م





جمعية البر الخيرية بمركز العماير

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٥٣٦)

عسير * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠٢٤/١٠/٠١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٤/١٠/٠١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بمركز العماير .
- (٢) صافي الأصول : ٤٣٣,٧٨٩ ريال
- (٣) النشاط : خدمات اجتماعية - سلات غذائية - كفالة الأيتام - كسوة الشتاء .
- (٤) مقرها : مركز العماير .
- (٥) السنة المالية للجمعية : ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٤٤٥/٠٥/٢٢ هـ .
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٥٥٣٦ وتاريخ ١٤٤٥/٠٥/٢٢ هـ .
- (٨) العنوان : العماير الشارع العام
- (٩) رقم الهاتف : ٥٥٠٧٦٠١٣١٦

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	(أ) السجلات :
☐	☐	☒	(١) دفتر يومية
☐	☐	☒	(٢) دفتر الأستاذ العام
☐	☐	☒	(٣) دفتر الجرد
☐	☐	☒	(٤) سجل الأصول الثابتة
☐	☐	☒	(٥) دفتر الصندوق
☐	☐	☒	(٦) دفتر البنك
☐	☐	☒	(٧) سجل العهدة
☐	☐	☒	(٨) دفتر تحليل المصاريف الإدارية والعمومية
☐	☐	☒	(٩) سجل التبرعات العينية
☐	☐	☒	(١٠) سجل التبرعات النقدية
☐	☐	☒	(١١) سجل العضوية
☐	☐	☒	(١٢) سجل اجتماعات مجلس الإدارة - محاضر
☐	☐	☒	(١٣) سجل الاشتراكات



لا يوجد

غير منتظم

منتظم

(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 :-

الإيرادات	الفترة الحالية
إيداعات (نقدية - عينية - زكاة)	٤٠٦,٣٩٢
إيرادات أخرى	—
إعانة الوزارة	—
إجمالي الإيرادات	٤٠٦,٣٩٢
بخصم : المصروفات	
مصروفات الأنشطة والمحملة على النشاط	٤٠٢,٠٨٩
مصروفات عمومية وإدارية	٩٥,٠٣٤
إجمالي المصروفات	٤٩٧,١٢٣
الفائض (العجز)	(٩٠,٧٣١)

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

- ملاحظات عن مراجعة الربع الرابع عن الفترة من ٢٠٢٤/١٠/٠١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م :-

- لا توجد ملاحظات مالية ولا رقابية خلال فترة التقرير .

- الملاحظات الإدارية والتنظيمية :-

• - ملاحظات عن مراجعة الربع الرابع عن الفترة من ٢٠٢٤/١٠/٠١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م :- لا

- توجد ملاحظات إدارية ولا تنظيمية خلال فترة التقرير .

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

ممتاز	جيد	متوسط	ضعيف
☒	☐	☐	☐
☒	☐	☐	☐
☒	☐	☐	☐
☒	☐	☐	☐

(١) الرقابة الداخلية

(٢) انتظام سير العمل

(٣) تطبيق القواعد والنظم

(٤) وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

الاسم / عايض محمد جندب القحطاني

الوظيفة / المدير المالي .

- ميزان المراجعة :

مرفق ميزان مراجعة للربع الرابع عن الفترة من ٢٠٢٤/١٠/٠١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

الصندوق



العهد النقدية



البنك



- المدير المالي وتقييمه :

الاسم / عايض محمد جندب القحطاني

ضعيف



مقبول



جيد



جيد جدا



ممتاز



وتقبلوا خالص تحياتنا ,,,

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ,,,

المراجع الداخلي

ناصر عبد الله محمد الحميداني



اعتماد أعضاء مجلس الإدارة

م	اسم العضو	صفته	التوقيع
١	عبدالله عايض فجحان القحطاني	رئيس مجلس الإدارة	
٢	مسفر راشد محمد القحطاني	نائب رئيس مجلس الإدارة	
٣	عايض محمد جخذب القحطاني	عضو مجلس إدارة	
٤	عبدالعزیز عبدالله سعد الحميداني	عضو مجلس إدارة	
٥	ناصر عبدالله محمد الحميداني	عضو مجلس إدارة	

