



شركة الرويس وشركاؤه

ALRUWAIS & PARTNERS

محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بتندحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٨٩)

منطقة عسير * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠٢١/١/١م حتى ٢٠٢١/٩/٣٠م

Tel.: 920003955

Fax: 920003944

www.r-cpas.com

P.O. Box: 221458 - Riyadh 11311

Kingdom of Saudi Arabia

Riyadh - Jeddah

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بتندحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٨٩)

منطقة عسير * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠٢١/١/١م حتى ٢٠٢١/٩/٣٠م



تقرير مراجعة جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بتنندحة للفترة من 2021/1/1 الى 2021/9/30م

• البيانات العامة

- اسم الجمعية: جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بتنندحة
- صافي الأصول ٣١٠٥٨٧ ريال
- رقم وتاريخ التسجيل : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بتنندحة مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٨٩) وتاريخ ١٤٤١/ ٥/ ٧ هـ ومركزها الرئيسي عسير - المملكة العربية السعودية وهي امتداد للمكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بتنندحة ، مسجل لدى وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والارشاد وتم تسجيله في سجل المكاتب التعاونية برقم (١٧/٦٠٢) وتاريخ ١٤٣٠/٦/٢٨ هـ .

• النشاط :

- * نشر العلم الشرعي ودعوة الناس إلى العقيدة الإسلامية الصحيحة مفهومها وحمايتها .
- * تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ولولاة الأمر .
- * إحياء السنة ونشرها وإماتة البدعة والتحذير منها وربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- * نشر العلم النافع وتبصير المسلمين بأمور دينهم .
- * دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه .
- * رعاية من يدخلون في الاسلام وتعليمهم أصوله والاعتناء بهم .
- * اعداد وتأهيل الدعاة القادرين على تبليغ الدعوة بالحكمة والموعظة الحسنة .

• العنوان: عسير- تنندحة

• بيانات التواصل كما يلي :

• الهاتف : ٠١٧٢٦٠٣٢٥٢

• الفاكس : ٠١٧٢٦٠٠٠١٥

• الايميل : mttandaha@outlook.ksa

• جوال المسؤول المالي : -

• ص. ب: 105 الرمز البريدي 62612

خالد سلطان الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٢٣

ALRUWAIS & PARTNERS

Certified Accountants
& Auditors

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
					✓	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)
<u>المستندات</u>						
			✓		✓	سند القبض (نقدي)
			✓		✓	سند استلام (عيني)
			✓		✓	سند الصرف
			✓		✓	سند قيد يومية
						كرت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)

خالد سلطان الرويس وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥/١١/٢٢٣
ALRUWAIS & PARTNERS
Certified Accountants
& Auditors

تقرير التبرعات والادارات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وادارات غير مقيدة			تبرعات وادارات مقيدة			تبرعات وادارات اوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ادارات	الإجمالي	تبرعات	ادارات	الإجمالي	تبرعات	ادارات	الإجمالي	تبرعات	ادارات	الإجمالي
311	إيرادات وتبرعات مقيدة												
31101	زكاة				27307		27307				0	0	0
31102	تبرعات وهدايا مقيدة - نقدية										27307	0	27307
31103	تبرعات وهدايا مقيدة - عينية				23978		23978				23978	0	23978
31104	تبرعات وهدايا مقيدة - خدمات تطوعية										0	0	0
31105	تبرعات وهدايا مقيدة - الترخيص الحكومي										0	0	0
31106	إيرادات مقيدة										0	0	0
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة				51285	0	51285				51285	0	51285
312	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
31201	تبرعات وهدايا غير مقيدة - نقدية										0	0	0
31202	تبرعات وهدايا غير مقيدة - عينية										568661	4000	564661
31203	تبرعات وهدايا غير مقيدة - خدمات تطوعية										0	0	0
31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم معنوي)										0	0	0
31205	إيرادات غير مقيدة										0	0	0
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة										568661	4000	564661
313	إيرادات وتبرعات اوقاف												
31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء اوقاف							30292		30292	0	0	0
31302	تبرعات عينية اوقاف										30292	0	30292
31303	إيرادات - ريع اوقاف										0	0	0
31304	ارباح استثمارات وقفية										0	0	0
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية							30292	0	30292	30292	0	30292
	الإجمالي العام				51285	0	51285	30292	0	30292	650238	4000	646238

خالد سلطان الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٣٣

ALRUWAIS & PARTNERS

**Certified Accountants
& Auditors**

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 2021 / 1 / 1 الى 2021 / 09 / 30

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف مراكز جمع الأموال
4	المصروفات	611151			
41	المصاريف العمومية والإدارية	132828	132828		
411	تكاليف العاملين / الموظفين	93538	93538		
41101	الرواتب والأجور النقدية	90380	90380		
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	90380	90380		
41102	مزايا وحوافز	3158	3158		
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	1000	1000		
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	2158	2158		
412	التكاليف التشغيلية	39290	39290		
41201	المستلزمات	17408	17408		
41201001	مستلزمات مكتبية	1032	1032		
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	6165	6165		
41201003	الوقود والمحروقات	552	552		
41201004	مطبوعات	414	414		
41201006	مواد التنظيف	1849	1849		
41201007	الطاقة مرآة أمنية	2990	2990		
41201008	أدوات مستهلكة مصروفة	1446	1446		
41201010	أجهزة ومستلزمات كمبيوتر	2960	2960		
41202	الصيانة والإصلاح	5916	5916		
41203	المنافع والخدمات والتأمين	15279	15279		
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	7809	7809		
41203005	مصاريف التأمين	2096	2096		
41203008	مصاريف الضيافة	5374	5374		
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	687	687		
41204002	مصاريف اشتراكات وتصفقات	25	25		
41204005	مصاريف الدعاية والإعلان	500	500		
41204008	مصاريف بنكية وحوالات	162	162		
42	مصاريف البرامج والأنشطة	446486	446486		
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	446486	446486		
42201	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	446486	446486		
42201001	مصرفات برامج وأنشطة غير تكاليف صيانة	413421	413421		
42201002	مصرفات برامج وأنشطة دعوية تكاليف عامة	33065	33065		
44	مصاريف جمع أموال	31837	31837		
	الإجمالي	611151	132828	446486	31837

خالد سلطان الرويس وشركاؤه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهنى ٧٢٥/١١/٣٢٢
ALRUWAI & PARTNERS
Certified Accountants
& Auditors

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ 30/9/2021

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول	846144	813513	
11	الأصول المتداولة	296425	263794	
111	النقدية في الصناديق والبنوك	270017	238147	
114	الذمم المدينة	26408	25647	
	إجمالي الأصول المتداولة	296425	263794	
12	الأصول غير المتداولة	549719	549719	
121	الأصول الثابتة	549719	549719	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	549719	549719	
13	أصول الأوقاف	-	-	
	إجمالي أصول الأوقاف	-	-	

	إجمالي الأصول	846144	813513	
--	---------------	--------	--------	--



تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 30 / 09 / 2021م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
2	الالتزامات			
21	الالتزامات المتداولة			
211	القروض قصيرة الأجل			
212	أوراق الدفع			
213	الذمم الدائنة			
214	مصرفات مستحقة			
215	إيرادات وتبرعات مقدمة			
216	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	0		
22	الالتزامات غير المتداولة			
221	القروض طويلة الأجل			
222	أوراق الدفع طويلة الأجل			
223	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة			
225	المخصصات			
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	496471	496471	
227	المخصصات للأصول الوقفية			
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	496471	496471	
23	صافي الأصول	310587	310587	
231	صافي الأصول	310587	310587	
23101	صافي الأصول غير المقيمة			
23102	صافي الأصول المقيمة			
23103	صافي أصول الأوقاف			
	إجمالي صافي الأصول	310587	310587	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	807058	807058	

خالد سلطان الرويس وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٢٣
ALRUWAIS & PARTNERS
Certified Accountants
& Auditors

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من 2021/1/1 الى 2021/9/30

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	27,307	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	-	
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	<u>27,307</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
.....		
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	27,307	

خالد سلطان الرويس وشركاؤه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٧٣
ALRUWAIS & PARTNERS
Certified Accountants
& Auditors

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من 1/1/ 2021 الى 30/9/ 2021

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	مصرفات البرامج والأنشطة المقيدة		
			رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
42101	مصارف الزكاة		31101	زكاة	27,307
42102	مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	0	31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	-
42102001	مصاريف برامج والأنشطة - كفايات		31102001	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفاية بدين	21,584
42102002	مصاريف برامج والأنشطة - مساعدات		31102002	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - افطار صائم	2,394
42102003	مصاريف برامج والأنشطة - برامج موسمية		31102003	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية	-
42102004	مصاريف برامج والأنشطة - السنة الغذائية		31102004	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السنة الغذائية	-
42102005	مصاريف برامج والأنشطة - دعم أسرة محتاجة		31102005	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	-
42102006	مصاريف برامج والأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن		31102006	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن	-
42102007	مصاريف برامج والأنشطة - إعانات زواج		31102007	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	-
42102008	مصاريف برامج والأنشطة -		31102008	تبرعات وهبات مقيدة نقدية -	-
42103	مصروفات عينية مقيدة		31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	-
42103001	مصروفات عينية - زكاة		31103001	زكاة - عينية	-
42103002	مصروفات عينية - أيتام		31103002	تبرعات عينية - أيتام	-
42103003	مصروفات عينية - أسر محتاجة		31103003	تبرعات عينية - أسر محتاجة	-
42103004	مصروفات عينية - دور نسائية		31103004	تبرعات عينية - دور نسائية	-
42103005	مصروفات عينية - اندية شبابية		31103005	تبرعات عينية - اندية شبابية	-
42103006	مصروفات عينية - مساعدات زواج		31103006	تبرعات عينية - مساعدات زواج	-
42103007	مصروفات عينية - اذوية طيبة		31103007	تبرعات عينية - اذوية طيبة	-
42103008	مصروفات عينية -		31103008	تبرعات عينية - زكاة فطر	-
42104	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)		31104	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	-
42104001	مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)		31104001	تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	-
42104002	مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية		31104002	تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	-
42104003	مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية		31104003	تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية	-
42104004	مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل		31104004	تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	-
42104005	مصروفات خدمات تطوعية -		31104005	تبرعات خدمات تطوعية -	-
42105	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي		31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	-
42105001	مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس		31105001	المنح الحكومي - تأسيس	-
42105002	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل		31105002	المنح الحكومي - دعم التشغيل	-
42105003	مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي		31105003	المنح الحكومي - التميز المؤسسي	-
42105004	مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية		31105004	المنح الحكومي - الاستدامة المالية	-
42105005	مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق		31105005	المنح الحكومي - مشروعات المرافق	-
42105006	مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والمواظرة		31105006	المنح الحكومي - البحوث والمواظرة	-
42105007	مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتربوية		31105007	المنح الحكومي - المنتجات المالية والتربوية	-
			31106	إيرادات مقيدة	-
			31106001	أرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	-
			31106002	مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة	-
			31106003	رسوم برامج والأنشطة مخصصة	-
51,285	إجمالي		51,285	إجمالي	
	صافي الأصول المقيدة أول العام				
51,285	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة				

وتقبلوا خالص تحياتنا

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

عن الرئيس و شريكه
محاسبون و مراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (360)

خالد سلطان الرويس وشركاؤه

محاسبون و مراجعون قانونيون

سجل مهني ٧٢٥/١١/٢٢٣

ALRUWAI & PARTNERS

Chartered Accountants
& Auditors