



شركة الرويس وشركاؤه

ALRUWAIS & PARTNERS

محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بتدحة

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٢٨٩)

منطقة عسير * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠٢١/١/١م حتى ٢٠٢١/٣/٣١م

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 ٢٠٢١/٣/٣١م

خالد سلطان الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٧٣

ALRUWAIS & PARTNERS

Certified Accountants

& Auditors

تقرير مراجعة جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بتندحة للفترة من 2021/1/1 الى 2021/3/31م

● البيانات العامة

- اسم الجمعية: جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بتندحة
- صافي الأصول ٣١٠٥٨٧ ريال
- رقم وتاريخ التسجيل : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بتندحة 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 بتندحة ، 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 الإسلام وتعليمهم أصوله والاعتناء بهم .
- * اعداد وتأهيل الدعاة القادرين على تبليغ الدعوة بالحكمة والموعظة الحسنة .

● العنوان: عسير- تندحة

● 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 الأستاذ 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
						كروت الصنف
						اذن صرف عيني (اخراج)
						اذن استلام عيني (ادخال)

خالد سلطان الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل مهني ٧٢٥/١١/٢٢٢

ALRUWAIS & PARTNERS

Certified Accountants

& Auditors

تقرير التبرعات والإيرادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات أو خلاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
311	إيرادات وتبرعات مقيدة												
31101	زكاة						0				0	0	0
31102	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية						5454				5454	0	5454
31103	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية										0	0	0
31104	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية										0	0	0
31105	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي										0	0	0
31106	إيرادات مقيدة										0	0	0
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة						5454	0		5454	5454	0	5454
312	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
31201	تبرعات وهيئات غير مقيدة - نقدية										75125	3000	72125
31202	تبرعات وهيئات غير مقيدة - عينية										0	0	0
31203	تبرعات وهيئات غير مقيدة - خدمات تطوعية										0	0	0
31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم مدفوع)										0	0	0
31205	إيرادات غير مقيدة										0	0	0
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة										75125	3000	72125
313	إيرادات وتبرعات أو خلاف												
31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوائل										7663	0	7663
31302	تبرعات عينية أوائل										0	0	0
31303	إيرادات - ربع أوائل										0	0	0
31304	أرباح استثمارات مالية										0	0	0
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوافية										7663	0	7663
	الإجمالي العام										88242	3000	85242
											7663	0	7663
											5454	0	5454
											75125	3000	72125

خالد سلطان الرويس وشركاه

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل مهني ٧٢٥/١١/٢٢٣

ALRUWAI & PARTNERS

Certified Accountants

& Auditors

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 1 / 01 / 2021 الى 31 / 03 / 2021

رقم الحساب	إسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف مراكز جمع الأموال
4	المصروفات	207142			
41	المصاريف العمومية والإدارية	58082	58082		
411	تكاليف العاملين / الموظفين	32799	32799		
41101	الرواتب والأجور النقدية	30525	30525		
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	30525	30525		
41102	مزايا وجوائز	2274	2274		
41102007	مكافآت وجوائز أخرى	1000	1000		
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	1274	1274		
412	التكاليف التشغيلية	25283	25283		
41201	المستهلكات	10873	10873		
41201001	مستلزمات مكتبية	1007	1007		
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	6000	6000		
41201003	الوقود والمحروقات	384	384		
41201006	مواد التنظيف	1251	1251		
41201008	أدوات مستهلكة مصروقة	811	811		
41201010	أحبار ومستلزمات وكمبيوتر	1420	1420		
41202	الصيانة والإصلاح	4349	4349		
41203	المنافع والخدمات والتأمين	9932	9932		
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	4503	4503		
41203005	مصاريف التأمين	1448	1448		
41203008	مصاريف الضيافة	3981	3981		
41204	تكاليف تشغيل أخرى	129	129		
41204005	مصاريف الدعاية والإعلان	100	100		
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	29	29		
42	مصاريف البرامج والأنشطة	133890		133890	
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقودة	133890		133890	
42201	مصرفات برامج وأنشطة غير مقودة - نقدية	133890		133890	
42201001	مصرفات برامج وأنشطة غير تكاليف عمالة	125676		125676	
42201002	مصرفات برامج وأنشطة دعوية تكاليف عامة	8214		8214	
44	مصاريف جمع أموال	15170			15170
	الإجمالي	207142	58082	133890	15170

خالد سلطان الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل مهني ٧٢٥/١١/٢٧٢

ALRUWAIS & PARTNERS
Certified Accountants
& Auditors

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ 31/3/2021

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول	688157	-	
11	الأصول المتداولة	138438	-	
111	النقدية في الصناديق والبنوك	120323	-	
114	الذمم المدينة	18115	-	
	إجمالي الأصول المتداولة	138438	-	
12	الأصول غير المتداولة	549719	-	
121	الأصول الثابتة	549719	-	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	549719	-	
13	أصول الأوقاف	-	-	
	إجمالي أصول الأوقاف	-	-	
	إجمالي الأصول	688157	-	

خالد سلطان الرويس وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥/١١/٢٢٢
ALRUJWAIS & PARTNERS
Certified Accountants
& Auditors

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 31 / 03 / 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		
227	المخصصات للأصول الوقفية			
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	496471		
23	صافي الأصول	310587		
231	صافي الأصول	310587		
23101	صافي الأصول غير المقيدة			
23102	صافي الأصول المقيدة			
23103	صافي أصول الأوقاف			
	إجمالي صافي الأصول	310587		
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	807058		

خالد سلطان الرئيس وشركاؤه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٧٥/١١/٣٢٣
ALRUWAIS & PARTNERS
Certified Accountants
& Auditors

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من 2021/1/1 الى 2021/3/31

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

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

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من 1 / 1 / 2021 الى 31 / 3 / 2021

التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
		زكاة	31101		مصروفات الزكاة	42101
-		تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102	0	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	42102
5,454	5,454	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفارة يمين	31102001		مصروفات برامج والأنشطة - كفالات	42102001
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعدات	31102002		مصروفات برامج والأنشطة - مساعدات	42102002
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية	31102003		مصروفات برامج والأنشطة - برامج موسمية	42102003
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية	31102004		مصروفات برامج والأنشطة - السلة الغذائية	42102004
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	31102005		مصروفات برامج والأنشطة - دعم أسرة محتاجة	42102005
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن	31102006		مصروفات برامج والأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن	42102006
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	31102007		مصروفات برامج والأنشطة - إعانات زواج	42102007
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية -	31102008		مصروفات برامج والأنشطة -	42102008
-		تبرعات وهبات مقيدة - عينية	31103		مصروفات عينية مقيدة	42103
-		زكاة - عينية	31103001		مصروفات عينية - زكاة	42103001
-		تبرعات عينية - أيتام	31103002		مصروفات عينية - أيتام	42103002
-		تبرعات عينية - أسر محتاجة	31103003		مصروفات عينية - أسر محتاجة	42103003
-		تبرعات عينية - دور نسائية	31103004		مصروفات عينية - دور نسائية	42103004
-		تبرعات عينية - لدية شادية	31103005		مصروفات عينية - لدية شادية	42103005
-		تبرعات عينية - مساعدات زواج	31103006		مصروفات عينية - مساعدات زواج	42103006
-		تبرعات عينية - أدوية طبية	31103007		مصروفات عينية - أدوية طبية	42103007
-		تبرعات عينية - زكاة فطر	31103008		مصروفات عينية -	42103008
-		تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	31104		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	42104
-		تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	31104001		مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	42104001
-		تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	31104002		مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	42104002
-		تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية	31104003		مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	42104003
-		تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	31104004		مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	42104004
-		تبرعات خدمات تطوعية -	31104005		مصروفات خدمات تطوعية -	42104005
-		تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	31105		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	42105
-		المنح الحكومي - تأسيس	31105001		مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	42105001
-		المنح الحكومي - دعم التشغيل	31105002		مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	42105002
-		المنح الحكومي - التميز المؤسسي	31105003		مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	42105003
-		المنح الحكومي - الاستدامة المالية	31105004		مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية	42105004
-		المنح الحكومي - مشروعات المرافق	31105005		مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	42105005
-		المنح الحكومي - البحوث والموازنة	31105006		مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والموازنة	42105006
-		المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	31105007		مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105007
-		إيرادات مقيدة	31106			
-		إرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106001			
-		مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106002			
-		رسوم برامج وأنشطة مخصصة	31106003			
5,454	5,454	الإجمالي			الإجمالي	
-					صافي الأصول المقيدة أول العام	
5,454					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

وتقبلوا خالص تحياتنا
والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

عن الرئيس و شريكه
محاسبون و مراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
بموجب مرسوم ٢٢٢/٢٠٢٢
ALRWAIG & PARTNERS
Certified Accountants
& Auditors

خالد سلطان الرويس
ترخيص رقم (360)