



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 ٢٠٢١/٦/٣٠م

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 ٢٠٢١/٦/٣٠م



تقرير مراجعة جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بتندحة للفترة من 2021/1/1 الى 2021/6/30م

● 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 ١٤٤٣/٦/٢٨ 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 - 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 :

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)

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

تقرير التبرعات والإيرادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة			تبرعات وإيرادات مقيدة			تبرعات وإيرادات أو قاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
311	إيرادات وتبرعات مقيدة												
31101	زكاة				27307		27307				27307	0	27307
31102	تبرعات وجهات مقيدة - تقديمية				15533		15533				15533	0	15533
31103	تبرعات وجهات مقيدة - عينية										0	0	0
31104	تبرعات وجهات مقيدة - خدمات تطوعية										0	0	0
31105	تبرعات وجهات مقيدة - المنح الحكومي										0	0	0
31106	إيرادات مقيدة										0	0	0
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة				42840	0	42840				42840	0	42840
312	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
31201	تبرعات وجهات غير مقيدة - نقدية				268303	4000	264303				268303	4000	264303
31202	تبرعات وجهات غير مقيدة - عينية										0	0	0
31203	تبرعات وجهات غير مقيدة - خدمات تطوعية										0	0	0
31204	تبرعات لخلق التزم (خصم منوع)										0	0	0
31205	إيرادات غير مقيدة										0	0	0
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة				268303	4000	264303				268303	4000	264303
313	إيرادات وتبرعات أو قاف												
31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أو قاف							20754		20754			20754
31302	تبرعات مبنية أو قاف										0	0	0
31303	إيرادات - ربح أو قاف										0	0	0
31304	أرباح استثمارات ولعبة										0	0	0
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية							20754	0	20754			20754
	الإجمالي العام				268303	4000	264303	20754	0	20754	331897	4000	327897

خالد سلطان الرويس وشركاؤه

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٧٣

ALRUWAIS & PARTNERS

**Certified Accountants
& Auditors**

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من 1 / 1 / 2021 الى 30 / 06 / 2021

رقم الحساب	إسم الحساب	المبلغ	مصاريف المراكز الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف مراكز جمع الأموال
4	المصروفات	325442			
41	المصاريف العمومية والإدارية	88907	88907		
411	تكاليف العاملين / الموظفين	58744	58744		
41101	الرواتب والأجور التقفية	56405	56405		
41101001	الرواتب والأجور الاسمية	56405	56405		
41102	مزايا وحوافز	2339	2339		
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	1000	1000		
41102013	مصاريف حكومية - رسوم	1339	1339		
412	التكاليف التشغيلية	30163	30163		
41201	المستهلكات	12658	12658		
41201001	مستلزمات مكتبية	1007	1007		
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	6000	6000		
41201003	التردد والمحروقات	444	444		
41201006	مواد التنظيف	1286	1286		
41201008	أدوات مستهلكة مسروقة	1311	1311		
41201010	أحبار ومستلزمات وكمبيوتر	2610	2610		
41202	الصيانة والإصلاح	5139	5139		
41203	المنافع والخدمات والتأمين	11741	11741		
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	5501	5501		
41203005	مصاريف التأمين	2096	2096		
41203008	مصاريف الضيافة	4144	4144		
41204	تكاليف تشغيلية أخرى	625	625		
41204005	مصاريف الدعاية والإعلان	500	500		
41204008	مصاريف بنكية وصورات	125	125		
42	مصاريف البرامج والأنشطة	211490	211490		
422	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	211490	211490		
42201	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	211490	211490		
42201001	مصرفات برامج وأنشطة غير تكاليف عمالة	201657	201657		
42201002	مصرفات برامج وأنشطة دعوية تكاليف عمالة	9833	9833		
44	مصاريف جمع أموال	25045	25045		
	الإجمالي	325442	88907	211490	25045

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

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ 30/6/2021

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
1	الأصول	813513	688157	
11	الأصول المتداولة	263794	138438	
111	النقدية في الصناديق والبنوك	238147	120323	
114	الذمم المدينة	25647	18115	
	إجمالي الأصول المتداولة	263794	138438	
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	813513	688157	
--	---------------	--------	--------	--



تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ 30 / 06 / 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 المقيدة			
23102	صافي الأصول المقيدة			
23103	صافي أصول الأوقاف			
	إجمالي صافي الأصول	310587	310587	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	807058	807058	

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

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من 2021/1/1 الى 2021/6/30

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

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

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من 1/1/2021 الى 30/6/2021

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
27,307	27,307	زكاة	31101		مصارف الزكاة	42101
-		تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	31102	0	مصارف برامج الأنشطة نقدية مقيدة	42102
13,139	13,139	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفارة يمين	31102001		مصارف برامج وأنشطة - كفالات	42102001
2,394	2,394	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - المطار صائم	31102002		مصارف برامج وأنشطة - مساعدات	42102002
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية	31102003		مصارف برامج وأنشطة - برامج موسمية	42102003
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية	31102004		مصارف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	42102004
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	31102005		مصارف برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	42102005
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن	31102006		مصارف برامج وأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن	42102006
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	31102007		مصارف برامج وأنشطة - إعانات زواج	42102007
-		تبرعات وهبات مقيدة نقدية -	31102008		مصارف برامج وأنشطة -	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 - لندية شبابية	31103005		مصروفات عينية - لندية شبابية	42103005
-		تبرعات عينية - مساعدات زواج	31103006		مصروفات عينية - مساعدات زواج	42103006
-		تبرعات عينية - ادوية طبية	31103007		مصروفات عينية - ادوية 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	31105008		مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق	42105008
-		المنح الحكومي - البحوث والموازنة	31105009		مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والموازنة	42105009
-		المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	31105010		مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية	42105010
-		إيرادات مقيدة	31106			
-		أرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106001			
-		منهيات مبيعات وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة	31106002			
-		رسوم برامج وأنشطة مخصصة	31106003			
42,840	42,840	الإجمالي			إجمالي	
-					صافي الأصول المقيدة أول العام	
42,840					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

وتقبلوا خالص تحياتنا

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

عن الرويس و شريكه
محاسبون و مراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (360)

خالد سلطان الرويس وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٢٢٣/١١/٢٠٢٠
ALRUWAI & PARTNERS
Certified Accountants
& Auditors