



شركة الرويس وشريكه

ALRUWAIS & CO.

محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتندحة
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
رقم التسجيل بالمكاتب التعاونية (٦٠٢/١٧)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
القوائم المائية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ
وتقرير المراجع المستقل

Tel.: 920003955

Fax: 920003944

www.r-cpas.com

P.O. Box: 221458 - Riyadh 11311

Kingdom of Saudi Arabia

Riyadh - Jeddah

المالية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ
المراجع المستقل

الصفحة

درس

المراجع المستقل

٢ - ١

المركز المالي

٣

الأنشطة

٤

التدفقات النقدية

٥

إحداث حول القوائم المالية

١٣ - ٦

تقرير المراجع المستقل عن قوائم مالية اعدت لأغراض خاصة

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة
المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتندحة
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتندحة - مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٦٠٢/١٧) - كما في ٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩ هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.
في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للمكتب كما في ٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩ هـ ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط المكتب.

أساس الرأي المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن المكتب وفقا لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية للأغراض الإدارية،

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مقدرة المكتب على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية المكتب أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في المكتب.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد , إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرياً , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للمكتب.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة المكتب على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف المكتب عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام , وهيكل ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتدخلة - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية المعتمدة من قبل وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد والنظام الأساسي , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

الرياض : ٢٥ ربيع الآخر ١٤٤٠ هـ

الموافق : ١ يناير ٢٠١٩ م

عن الرويس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥ ١١ ٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

قائمة المركز المالي

كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	١٤٣٩ هـ	١٤٣٨ هـ
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٦٧٩,١٠٠	٨٧٢,٣٤٤
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٩,٥٢٥	-
مجموع الأصول المتداولة		٦٩٨,٦٢٥	٨٧٢,٣٤٤
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١١٧,٩٤٢	١٢٥,٨٦٧
مجموع الأصول غير المتداولة		١١٧,٩٤٢	١٢٥,٨٦٧
إجمالي الأصول		٨١٦,٥٦٧	٩٩٨,٢١١
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
صروفات مستحقة	(٦)	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
التأمين الفرع المستقل		-	٢٥٧,٤٩١
صوع الالتزامات		٤,٠٠٠	٢٦١,٤٩١
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٤٢١,٦٦٨	٥٠٠,٢٦٢
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٢١٠,٠١٦	١٢٢,٤٤١
صافي أصول الاوقاف		١٨٠,٨٨٣	١١٤,٠١٧
صوع صافي الأصول		٨١٢,٥٦٧	٧٣٦,٧٢٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٨١٦,٥٦٧	٩٩٨,٢١١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي ١٤٣٩ هـ	اجمالي ١٤٣٨ هـ
الإيرادات والتبرعات					
التبرعات النقدية العامة	٧٠٩,٣٩٢	-	-	٧٠٩,٣٩٢	٦٤١,٧٠٣
التبرعات النقدية المقيدة (٧)	-	٥٥,٩٨٩	-	٥٥,٩٨٩	٤٧,١٢٥
التبرعات النقدية أوقاف	-	-	٦٦,٨٦٦	٦٦,٨٦٦	٥٣,٧٩٤
تبرعات عينيه اصول ثابتة	٣٥,٠٠٠	-	-	٣٥,٠٠٠	-
تبرعات الزكاة	-	٦٥,٨٧١	-	٦٥,٨٧١	٧٦,٢٩٧
صافي الاصول المحرره من القيود					
اعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام	٣٤,٢٨٥	(٣٤,٢٨٥)	-	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب واعادة التصنيف	٧٧٨,٦٧٧	٨٧,٥٧٥	٦٦,٨٦٦	٩٣٣,١١٨	٨١٨,٩١٩
المصروفات والخسائر					
مصروفات الأنشطة (٨)	٦٦١,٣٥٣	-	-	٦٦١,٣٥٣	٦١٧,٤٨٥
المصروفات العمومية والإدارية (٩)	١٥٢,٩٩٣	-	-	١٥٢,٩٩٣	١٨٦,٥٤٤
إهلاك الأصول الثابتة (٥)	٤٢,٩٢٥	-	-	٤٢,٩٢٥	٦٣,٨٦٦
إجمالي المصروفات والخسائر	٨٥٧,٢٧١	-	-	٨٥٧,٢٧١	٨٦٧,٨٩٥
التغير في صافي الاصول	(٧٨,٥٩٤)	٨٧,٥٧٥	٦٦,٨٦٦	٧٥,٨٤٧	(٤٨,٩٧٦)
صافي الأصول بداية السنة	٥٠٠,٢٦٢	١٢٢,٤٤١	١١٤,٠١٧	٧٣٦,٧٢٠	٧٨٥,٦٩٦
صافي الأصول نهاية السنة	٤٢١,٦٦٨	٢١٠,٠١٦	١٨٠,٨٨٣	٨١٢,٥٦٧	٧٣٦,٧٢٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٤٨,٩٧٦)	٧٥,٨٤٧	التغير في صافي الأصول
٦٣,٨٦٦	٤٢,٩٢٥	إهلاك الأصول الثابتة
-	(٣٥,٠٠٠)	تبرعات عينية أصول ثابتة
١٤,٨٩٠	٨٣,٧٧٢	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
-	(١٩,٥٢٥)	أرصدة مدينة أخرى
(١,٠٠٠)	-	مصروفات مستحقة
٢٥٧,٤٩١	(٢٥٧,٤٩١)	دائون الفرع المستقل
٢٧١,٣٨١	(١٩٣,٢٤٤)	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤٣,٥٢٥)	-	شراء أصول ثابتة
١٣٥,١٤٥	-	استبعاد أصول ثابتة
٩١,٦٢٠	-	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٣٢٥,٨٦٧)	-	استبعاد صافي الأصول للفرع المستقل
(٣٢٥,٨٦٧)	-	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٣٧,١٣٤	(١٩٣,٢٤٤)	التغير في النقدية خلال السنة
٨٣٥,٢١٠	٨٧٢,٣٤٤	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٨٧٢,٣٤٤	٦٧٩,١٠٠	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتندحة ، مسجل لدى وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد وتم تسجيله في سجل المكاتب التعاونية برقم (٦٠٢/١٧) وتاريخ ١٤٣٠/٠٦/٢٨ هـ وتم تجديد الترخيص له لمدة أربع سنوات اعتباراً من ١٤٣٤/٦/١ هـ وفق اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات، ومركزه الرئيسي عسير - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف المكتب طبقاً لنظامه الأساسي في ما يلي :-

- * 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 .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٩ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٩ هـ

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٥ هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال المكتب :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبي :

يقوم المكتب بتسجيل أصوله وخصومه طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها , ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي يتلقاها المكتب من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى ويتبع المكتب السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما يتمتع المكتب بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل , وأن يتوقع المكتب الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة , وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف المكتب , وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ويتبع المكتب السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها, وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

المخزون السلي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للمكتب والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها.
- المخزون من البضاعة المشتراة يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للمكتب ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

سيارات	٢٥%
اثاث واجهزه مكتبيه	١٠%
حاسب الى وتجهيزات	١٥%
عدد وادوات	٢٠%

مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي يتلقاها المكتب من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي المكتب للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتندحة
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٦٠٢/١٧)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٣) النقد لدى البنوك
٦٧,٤٨١	٥٤	الصندوق
٧٢٩,٤٣٨	٤١٥,٨٤٢	بنك البلاد
٥٥,٦٠٠	٢٦١,٥٩٦	الراجحي ٤٧٩/٢١١١١٠
٢,٢١١	١,٦٠٨	الراجحي ٤٧٩/٢٥٠٠١٩
١١,٦٩٢	-	الراجحي ٤٧٩/٢٥٠٠٢٧
٣,٤١١	-	الراجحي ٤٧٩/٢٥٠٠٣٥
٢,٥١١	-	الراجحي ٤٧٩/٢٥٠٠٤٣
٨٧٢,٣٤٤	٦٧٩,١٠٠	
١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٤) أرصدة مدينة أخرى
-	١٩,٥٢٥	نم العاملين
-	١٩,٥٢٥	

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بتبندحة
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٦٠٢/١٧)

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) صافي الأصول الثابتة	سيارات	اثاث واجهز مكتبيه	حاسب الى وتجهيزات	عدد وادوات	الإجمالي
<u>التكلفة</u>					
الرصيد بداية السنة	-	٢٣١,٥٣٤	٢٥٥,٨٠٠	١٥,٦٢٠	٥٠٢,٩٥٤
إضافات خلال السنة	٣٥,٠٠٠	-	-	-	٣٥,٠٠٠
الرصيد في نهاية السنة		٢٣١,٥٣٤	٢٥٥,٨٠٠	١٥,٦٢٠	٥٣٧,٩٥٤
<u>الإهلاك المتراكم</u>					
الرصيد بداية السنة	-	١١٧,٤٧١	٢٤٧,١٢٠	١٢,٤٩٦	٣٧٧,٠٨٧
أهلاك السنة	٨,٧٥٠	٢٣,١٥٣	٨,٦٧٩	٢,٣٤٣	٤٢,٩٢٥
الرصيد في نهاية السنة	٨,٧٥٠	١٤٠,٦٢٤	٢٥٥,٧٩٩	١٤,٨٣٩	٤٢٠,٠١٢
<u>القيمة الدفترية</u>					
الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ	٢٦,٢٥٠	٩٠,٩١٠	١	٧٨١	١١٧,٩٤٢
الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ	-	١١٤,٠٦٣	٨,٦٨٠	٣,١٢٤	١٢٥,٨٦٧

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

		(٦) مصروفات مستحقة
١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	
١,٠٠٠	-	مكافآت
٣,٠٠٠	٤,٠٠٠	اتعاب مهنيه
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	
		(٧) التبرعات النقدية المقيدة
١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	
١٩,٣٠١	٢٦,٢٠٣	كفاره يمين
٢٧,٨٢٤	٢٩,٧٨٦	افطار صائم
٤٧,١٢٥	٥٥,٩٨٩	
		(٨) مصروفات الأنشطة
١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	
	٢,١٠٥	وسائل دعويه
	١٨,٤٥٣	ضيافه
	٢,٧٧٦	سفر وتنقلات
	٣٨,٧٠٤	جوايز وهدايا
	٣,٠٠٠	ايجارات
	٦٤٣	زيوت ومحروقات
	٣٠٧,٥٧٩	مرتبات واجور
	١٧,٧٥٣	تجهيز مخيمات دعويه
	٤,٦٠٧	اطعام مساكين
	١٥,٧٠٠	مكافات وأكراميات
	٢٩,٦٧٨	افطار صائم
	١٠٩,٦٨٠	عمره رمضان
	٨,٣٦١	تأمينات اجتماعيه
	٢٢,٢٠٦	دعايه واعلان
	٦٤,٠٣٣	رسوم تجديد واصدار اقامات
	١٠,٧٢٩	تأمين طبي
	٥,٣٤٦	قرطاسيه ومطبوعات واحبار
٦١٧,٤٨٥	٦٦١,٣٥٣	

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٨٢,٩٧٣	١٠٣,٢٤٨	رواتب إدارية
٦,١٩٠	٢,٣١٣	رسوم واشتراكات ومخالفات
٤,٣٣٠	٤,٦٦١	قرطاسيه ومطبوعات واحبار
٣,٨٦٠	١٤٥	دعايه واعلان
٦,١٩٥	١٠,٥٢٨	هاتف
١٠,٤٢٤	٤,٩٣٣	ضيافه وبوفيه
١,٥٩٣	١,٣٣٣	نظافه
٦,٤٦٠	٢٥٠	عدد وادوات مستهلكه
٥,٠٥٠	٩,١٩٥	اصلاح وصيانه
٧٦٠	١,٠٠٠	بريد ونقل
٣,٠٠٠	٤,٠٠٠	اتعاب مراجعه
٣٠,٠٠٠	-	ايجار مقر مكتب
٨٤٧	٥٦٥	زيوت ومحروقات
١٥,١٠٠	٦٠٠	اقامات ومكتب عمل
٥,٦٤٢	٩,٢٢٢	تأمينات اجتماعيه
١,٢٠٠	-	متنوعه
٢,٩٢٠	-	تأمين طبي
-	١,٠٠٠	مكافات وإكراميات
١٨٦,٥٤٤	١٥٢,٩٩٣	

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٠) صافي الأصول المقيدة		١٤٣٩ هـ	١٤٣٨ هـ
كفاره يمين		٢١,٥٩٦	-
افطار صايم		٢٧,٩٣٢	٢٧,٨٢٤
زكاة		١٤٢,١٦٨	٧٦,٢٩٧
تبرعات مقيدة من اعوام سابقة		١٨,٣٢٠	١٨,٣٢٠
		٢١٠,٠١٦	١٢٢,٤٤١

(١١) عام

- تم تقريب الارقام الواردة في القوائم المالية لأقرب ريال سعودي صحيح.

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله

عبدالله