



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 المالية كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ
وتقرير المراجع المستقل

Tel.: 920003955
Fax: 920003944
www.r-cpas.com
P.O. Box: 221458 - Riyadh 11311
Kingdom of Saudi Arabia
Riyadh - Jeddah

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 المالية كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ
وتقرير المراجع المستقل

الفهرس

تقرير المراجع المستقل

قائمة المركز المالي

قائمة الأنشطة

قائمة التدفقات النقدية

ايضاحات حول القوائم المالية

الصفحة

٢ - ١

٣

٤

٥

١٢ - ٦



تقرير المراجع المستقل عن قوائم مالية أعدت 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 ٢٩ ذي الحجة ١٤٤٠ هـ وقائمة الأنشطة وقائمة 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 ٢٩ ذي الحجة ١٤٤٠ 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 وأداب 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.

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 الجوهري 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 تأكد 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 تأكد 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 بتنذحة - 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 المحتفظ بها .

عن الرويس و شريكه

الرياض : ٧ ربيع الثاني ١٤٤١هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٤ ديسمبر ٢٠١٩م.

عبد المجيد عبد الرحمن العريني



ترخيص رقم (٥٤٩)

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

قائمة المركز المالي

كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدى البنوك	(٣)	٧١٣,٢٧٦	٦٧٩,١٠٠
أرصدة مدينة أخرى		-	١٩,٥٢٥
مجموع الأصول المتداولة		٧١٣,٢٧٦	٦٩٨,٦٢٥
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٨٩,١٥٠	١١٧,٩٤٢
مجموع الأصول غير المتداولة		٨٩,١٥٠	١١٧,٩٤٢
إجمالي الأصول		٨٠٢,٤٢٦	٨١٦,٥٦٧
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة	(٥)	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
مجموع الالتزامات		٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٤٧١,٤٣٠	٤٢١,٦٦٨
صافي الأصول المقيدة	(٩)	١١١,٤٢٥	٢١٠,٠١٦
صافي أصول الاوقاف		٢١٥,٥٧١	١٨٠,٨٨٣
مجموع صافي الأصول		٧٩٨,٤٢٦	٨١٢,٥٦٧
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٨٠٢,٤٢٦	٨١٦,٥٦٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

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

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ١٤٤٠ هـ	إجمالي ١٤٣٩ هـ
الإيرادات والتبرعات					
التبرعات النقدية العامة	٧٨٣,٢٧٩	-	-	٧٨٣,٢٧٩	٧٠٩,٣٩٢
التبرعات النقدية المقيدة (٦)	-	٦١,٠٠٥	-	٦١,٠٠٥	٥٥,٩٨٩
التبرعات النقدية أوقاف	-	-	٣٤,٦٨٨	٣٤,٦٨٨	٦٦,٨٦٦
تبرعات عينيه اصول ثابتة	-	-	-	-	٣٥,٠٠٠
تبرعات الزكاة	-	٧٣,٢٢٩	-	٧٣,٢٢٩	٦٥,٨٧١
صافي الاصول المحرره من القيود					
اعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام	٢٣٢,٨٢٥	(٢٣٢,٨٢٥)	-	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف	١,٠١٦,١٠٤	(٩٨,٥٩١)	٣٤,٦٨٨	٩٥٢,٢٠١	٩٣٣,١١٨
المصروفات والخسائر					
مصروفات الأنشطة (٧)	٨٠٠,٤٧١	-	-	٨٠٠,٤٧١	٦٦١,٣٥٣
المصروفات العمومية والإدارية (٨)	١٣٢,٧٥٤	-	-	١٣٢,٧٥٤	١٥٢,٩٩٣
إهلاك الأصول الثابتة (٤)	٣٣,١١٧	-	-	٣٣,١١٧	٤٢,٩٢٥
إجمالي المصروفات والخسائر	٩٦٦,٣٤٢	-	-	٩٦٦,٣٤٢	٨٥٧,٢٧١
التغير في صافي الاصول	٤٩,٧٦٢	(٩٨,٥٩١)	٣٤,٦٨٨	(١٤,١٤١)	٧٥,٨٤٧
صافي الأصول بداية السنة	٤٢١,٦٦٨	٢١٠,٠١٦	١٨٠,٨٨٣	٨١٢,٥٦٧	٧٣٦,٧٢٠
صافي الأصول نهاية السنة	٤٧١,٤٣٠	١١١,٤٢٥	٢١٥,٥٧١	٧٩٨,٤٢٦	٨١٢,٥٦٧

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٠) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٧٥,٨٤٧	(١٤,١٤١)	التغير في صافي الأصول
٤٢,٩٢٥	٣٣,١١٧	إهلاك الأصول الثابتة
(٣٥,٠٠٠)	-	تبرعات عينية أصول ثابتة
٨٣,٧٧٢	١٨,٩٧٦	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(١٩,٥٢٥)	١٩,٥٢٥	أرصدة مدينة أخرى
(٢٥٧,٤٩١)	-	دائنون الفرع المستقل
(١٩٣,٢٤٤)	٣٨,٥٠١	صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	(٤,٣٢٥)	إضافات أصول ثابتة
-	(٤,٣٢٥)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٩٣,٢٤٤)	٣٤,١٧٦	التغير في رصيد النقدية خلال السنة
٨٧٢,٣٤٤	٦٧٩,١٠٠	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٦٧٩,١٠٠	٧١٣,٢٧٦	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ 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 ١٤٤٠ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٤٠ 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 .

العرف المحاسبي :

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(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.

المخزون السلعي :-

- 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 .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)
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%
الات وتجهيزات	١٥%
عدد وادوات	١٥%

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.

(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك		١٤٤٠ هـ	١٤٣٩ هـ
الصندوق		٧,٩٩٨	٥٤
بنك البلاد ح/ ٣٤٠٠٠٥		٥٧٧,٦٦٧	٤١٥,٨٤٢
الراجحي ح/ ٤٧٩/٢١١١١٠		١٢٧,٦٠١	٢٦١,٥٩٦
الراجحي ح/ ٤٧٩/٢٥٠٠١٩		-	١,٦٠٨
الراجحي ح/ ٤٧٩/٢٥٠٠٢٧		١٠	-
		٧١٣,٢٧٦	٦٧٩,١٠٠

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 ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٤) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	عدد ولوات	الآت وتجهيزات	اثاث واجهزة مكتبيه	سيارات	
٥٣٧,٩٥٤	١٥,٦٢٠	٢٥٥,٨٠٠	٢٣١,٥٣٤	٣٥,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٤,٣٢٥	-	-	٤,٣٢٥	-	إضافات خلال السنة
٥٤٢,٢٧٩	١٥,٦٢٠	٢٥٥,٨٠٠	٢٣٥,٨٥٩	٣٥,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٤٢٠,٠١٢	١٤,٨٣٩	٢٥٥,٧٩٩	١٤٠,٦٢٤	٨,٧٥٠	الإهلاك المتراكم
٣٣,١١٧	٧٨١	-	٢٣,٥٨٦	٨,٧٥٠	الرصيد بداية السنة
٤٥٣,١٢٩	١٥,٦٢٠	٢٥٥,٧٩٩	١٦٤,٢١٠	١٧,٥٠٠	أهلاك السنة
٨٩,١٥٠	-	١	٧١,٦٤٩	١٧,٥٠٠	الرصيد في نهاية السنة
١١٧,٩٤٢	٧٨١	١	٩٠,٩١٠	٢٦,٢٥٠	الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ

القيمة الدفترية

الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

		(٥) مصروفات مستحقة
١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	اتعاب مهنيه
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	
١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(٦) التبرعات النقدية المقبده
٢٦,٢٠٣	٤٣,٩٣١	كفاره يمين
٢٩,٧٨٦	١٧,٠٧٤	افطار صائم
٥٥,٩٨٩	٦١,٠٠٥	
١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(٧) مصروفات الأنشطة
٣٠٧,٥٧٩	٣٤٥,٥٣٦	مرتبات واجور
٢,١٠٥	١٤,٨٤٧	وسائل دعوية
١٨,٤٥٣	١٥,٦٩٥	ضيافته
٢,٧٧٦	١١,٤٨٦	سفر وانتقالات
٣٨,٧٠٤	٥٠,٠٨٨	جوايز وهدايا
٣,٠٠٠	-	ايجارات
٦٤٣	١,٧٣٥	زيوت ومحروقات
١٧,٧٥٣	١٨,٤٦١	تجهيز مخيمات دعويه
٤,٦٠٧	٢٢,٢٥٠	اطعام مساكين
١٥,٧٠٠	١٩,٠٩٦	مكافات وأكراميات
٢٩,٦٧٨	١٧,٤٢٨	افطار صائم
١٠٩,٦٨٠	١١٣,٣٥٠	عمره رمضان
٨,٣٦١	٨,٤٧٩	تأمينات اجتماعيه
٢٢,٢٠٦	١٣,٥٠٩	دعايه واعلان
٦٤,٠٣٣	١٢٣,٢٤٧	رسوم تجديد واصدار اقامات
٦٤٥,٢٧٨	٧٧٥,٢٠٧	ما بعده /...

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(٧) مصروفات الأنشطة
٦٤٥,٢٧٨	٧٧٥,٢٠٧	.../ما قبله
١٠,٧٢٩	١٣,٤٨١	تأمين طبي
٥,٣٤٦	٤,٢٦٦	قرطاسيه ومطبوعات واحبار
-	١,٩٢٥	عدد وادوات مستهلكة
-	١,٥١٢	نقل وشحن وبريد
-	٢,٥٠٠	بدلات ومزايا
-	١,٥٨٠	اصلاح وصيانة
٦٦١,٣٥٣	٨٠٠,٤٧١	

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
١٠٣,٢٤٨	٨٨,٩٩٢	رواتب إدارية
٢,٣١٣	١,٥٦٦	رسوم واشتراكات ومخالفات
٤,٦٦١	٢,٥٤٣	قرطاسيه ومطبوعات واحبار
١٤٥	٢,٧٩٩	دعايه واعلان
١٠,٥٢٨	٩,٦٩٠	هاتف
٤,٩٣٣	٦,٠٦٤	ضيافته وبوفيه
١,٣٣٣	٢,١٢٧	نظافه
٢٥٠	٣,٢٩١	عدد وادوات مستهلكه
٩,١٩٥	٧,٢٦٨	اصلاح وصيانه
١,٠٠٠	١,٨١٥	بريد ونقل و شحن
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	اتعاب مهنية
٥٦٥	٨٠٥	زيوت ومحروقات
٦٠٠	٦٠٠	اقامات ومكتب عمل
٩,٢٢٢	-	تأمينات اجتماعيه
١,٠٠٠	١,٠٠٠	مكافات و اكراميات
-	١٩٤	متنوعه
١٥٢,٩٩٣	١٣٢,٧٥٤	

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٩) صافي الأصول المقيدة		١٤٤٠ هـ	١٤٣٩ هـ
كفاره يمين	٦٥,٥٢٧	٢١,٥٩٦	
افطار صايم	٢٧,٥٧٨	٢٧,٩٣٢	
زكاة	-	١٤٢,١٦٨	
تبرعات مقيدة من اعوام سابقه	١٨,٣٢٠	١٨,٣٢٠	
	١١١,٤٢٥	٢١٠,٠١٦	

- (١٠) عام
- تم تقريب الارقام الواردة في القوائم المالية لأقرب ريال سعودي صحيح.
 - تم اعتماد القوائم المالية للمكتب من الادارة بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٤