



شركة الرويس وشريكه

ALRUWAI & CO.

محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برجال ألمع
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد

رقم التسجيل بالمكاتب التعاونية (٦٠٨/١٤)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣٠ ذى 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

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برجال ألمع
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٦٠٨/١٤)
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٣ - ٦	ايضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل عن قوائم مالية أعدت لأغراض خاصة

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

المكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات برجال المع

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأى المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للمكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات برجال المع - مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والاقواف والدعوة والارشاد برقم (٦٠٨/١٤) - 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 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 الرأى 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. باعتبارنا 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 تقويم مقدرة المكتب على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسيما 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 عالٍ 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 بناءً 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 بـ :

- 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.
- تقييم 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.
- تقييم 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 برجال المع - 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

عن الرويس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ١ يناير ٢٠١٩ م

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برجال ألمع
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٦٠٨/١٤)

قائمة المركز المالي

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

الأصول	إيضاح	٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩ هـ	٢٩ ذى الحجة ١٤٣٨ هـ
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٦٣٨,٣٢٩	٧٢٤,٩٨٧
مجموع الأصول المتداولة		٦٣٨,٣٢٩	٧٢٤,٩٨٧
<u>أصول أوقاف</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٤)	١,٢٣٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠
مجموع أصول أوقاف		١,٢٣٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٦٩٩,١٩٤	٧٦٩,٤٣٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٦٩٩,١٩٤	٧٦٩,٤٣٠
إجمالي الأصول		٢,٥٦٧,٥٢٣	٢,٦٩٤,٤١٧
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢,٣٥٦,٦٤٦	٢,٦٥٥,٧٧٧
صافي الأصول المقيدة	(٩)	٢١٠,٨٧٧	٣٨,٦٤٠
إجمالي صافي الأصول		٢,٥٦٧,٥٢٣	٢,٦٩٤,٤١٧

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

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برجال ألمع
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٦٠٨/١٤)
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
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
التبرعات النقدية العامة	-	-	-	-	٥٣٨,٠٧٢
التبرعات النقدية المقيدة (٦)	-	٣٤٩,٥٥٨	-	٣٤٩,٥٥٨	٢,٠٠٠
التبرعات النقدية أوقاف	-	-	١٠,٢٥٨	١٠,٢٥٨	٨٧٧,٣٣٣
تبرعات الزكاة	-	٥٠,٤٧	-	٥٠,٤٧	٣٠,٤٥٠
<u>صافي الأصول المحرره من القيود</u>					
إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام	٢١٢,٣٦٨	(١٨٢,٣٦٨)	(٣٠,٠٠٠)	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف	٢١٢,٣٦٨	١٧٢,٢٣٧	(١٩,٧٤٢)	٣٦٤,٨٦٣	١,٤٤٧,٨٥٥
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصروفات الأنشطة (٧)	١٨٢,٣٦٨	-	-	١٨٢,٣٦٨	١٢٨,٣٤٧
المصروفات العمومية والإدارية (٨)	٢٣٩,١٥٣	-	-	٢٣٩,١٥٣	٣٢٨,٣١٩
إهلاك الأصول الثابتة (٥)	٧٠,٢٣٦	-	-	٧٠,٢٣٦	٧٠,٢٩٤
إجمالي المصروفات والخسائر	٤٩١,٧٥٧	-	-	٤٩١,٧٥٧	٥٢٦,٩٦٠
التغير في صافي الأصول	(٢٧٩,٣٨٩)	١٧٢,٢٣٧	(١٩,٧٤٢)	(١٢٦,٨٩٤)	٩٢٠,٨٩٥
التحويل بين بنود صافي الأصول	(١٩,٧٤٢)	-	١٩,٧٤٢	-	-
صافي الأصول بداية السنة	٢,٦٥٥,٧٧٧	٣٨,٦٤٠	-	٢,٦٩٤,٤١٧	١,٧٧٣,٥٢٢
صافي الأصول نهاية السنة	٢,٣٥٦,٦٤٦	٢١٠,٨٧٧	-	٢,٥٦٧,٥٢٣	٢,٦٩٤,٤١٧

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

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برجال ألمع
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٦٠٨/١٤)

قائمة التدفقات النقدية

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

٢٩ ذى الحجة ١٤٣٨ هـ	٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩ هـ	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٩٢٠,٨٩٥	(١٢٦,٨٩٤)	التغير في صافي الأصول
٧٠,٢٩٤	٧٠,٢٣٦	إهلاك الأصول الثابتة
٩٩١,١٨٩	(٥٦,٦٥٨)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٣٥٠,٠٠٠)	-	دائنون
(٥٠,٠٠٠)	-	ذمم دائنه ومستحقات
٦٣٦,١٨٩	-	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥٠١,٦٩٩)	-	شراء أصول ثابتة
(١,٢٠٠,٠٠٠)	(٣٠,٠٠٠)	مشروعات تحت التنفيذ
(١,٧٠١,٦٩٩)	(٣٠,٠٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١,٠٦٥,٥١٠)	(٨٦,٦٥٨)	التغير في النقدية خلال السنة
١,٧٩٠,٤٩٧	٧٢٤,٩٨٧	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٧٢٤,٩٨٧	٦٣٨,٣٢٩	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 ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات، مسجل لدى وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد وتم تسجيله في سجل المكاتب التعاونية برقم (٦٠٨/١٤) وتاريخ ٩ جمادى أول ١٤٢٨ هـ، وفق اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات، ومركزه الرئيسي رجال ألمع - عسير - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف المكتب طبقاً لنظامه الأساسي في ما يلي :-

* دعوة الناس إلى الله بالحكمة والموعظة الحسنة وتوعية المسلمين بأمور دينهم وحثهم على دعوة غيرهم ، وفق منهج السلف الصالح .

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 .

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 له 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 ووظائف المكتب ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ويتبع المكتب السياسات التالية في معالجة مصروفاته 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 .

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 :-

١٠%	الاثاث والمفروشات
١٢%	اجهزه حاسب الى وطابعات
١٠%	خزائن حديدية
١٥%	سيارات
١٥%	مكيفات
١٥%	أجهزة كهربائية
١٠%	برامج محاسبية

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 .

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

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.

٢٩ ذى الحجة ١٤٣٨ هـ	٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩ هـ	(٣) النقد لدى البنوك
١٨,٩٦٩	١٠,٩٥٣	البنك الاهلي
١٣,٦٧٩	٨,٥٨٦	بنك البلاد
٣٣,٢١٣	٧٥,١٢٤	مصرف الراجحي ح/ ٥٥٨٦
٥٨٩,٠٩١	٤٩٩,١٦٩	مصرف الراجحي ح/ ٧٠٣٨
١٤,٨٣٥	٣,٦٤٧	مصرف الراجحي ح/ ٩٩٨
٤٩,٤٠٠	٣٦,٨٥٠	مصرف الراجحي ح/ ٧٠٠٤
١,٨٠٠	-	مصرف الراجحي ح/ ٧٠٢٠
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	مصرف الراجحي ح/ ٧٠١٢
٧٢٤,٩٨٧	٦٣٨,٣٢٩	

٢٩ ذى الحجة ١٤٣٨ هـ	٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩ هـ	(٤) مشروعات تحت التنفيذ
١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٣٠,٠٠٠	مبنى الوقف (مبنى عضم)
١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٣٠,٠٠٠	

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برجال ألمع
 مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٦٠٨/١٤)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

سيارات	خزائن حديدية	اجهزة حاسب الى وطابعات	الأثاث والمفروشات	الأراضي	(هـ) صافي الأصول الثابتة التكلفة
٣٩٨,٦٧٠	١,١٥٠	٤٤,٥٣٥	٤١,٨١٠	٥١٥,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٣٩٨,٦٧٠	١,١٥٠	٤٤,٥٣٥	٤١,٨١٠	٥١٥,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
١٩٠,٥١٣	١,٠٩٣	١٩,٥٢٨	٢٦,٧٤٩	-	الإهلاك المتراكم
٥٩,٨٠٠	٥٦	٥,١٤٠	٤,١٨١	-	الرصيد بداية السنة
٢٥٠,٣١٣	١,١٤٩	٢٤,٦٦٨	٣٠,٩٣٠	-	أهلاك السنة
					الرصيد في نهاية السنة
١٤٨,٣٥٧	١	١٩,٨٦٧	١٠,٨٨٠	٥١٥,٠٠٠	القيمة الدفترية
٢٠٨,١٥٧	٥٧	٢٥,٠٠٧	١٥,٠٦١	٥١٥,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٩ هـ
					الرصيد في ٢٩ ذي الحجة ١٤٣٨ هـ

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برجال ألمع
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٢٠٠٨/١٤)
إيضاحات حول القوائم المالية

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

الإجمالي	برامج محاسبية	أجهزة كهربائية	مكفات	(هـ) صافي الأصول الثابتة (تتمه) التكلفة
١,٠١١,٧٥٠	٤,٠٠٠	١,٤٥٠	٥,١٣٥	الرصيد بداية السنة
١,٠١١,٧٥٠	٤,٠٠٠	١,٤٥٠	٥,١٣٥	الرصيد في نهاية السنة الإهلاك المتراكم
٢٤٢,٣٢٠	١,٦٠٠	٧٩٧	٢,٠٤٠	الرصيد بداية السنة
٧٠,٢٣٦	٤٠٠	١٤٥	٥١٤	أهلاك السنة
٣١٢,٥٥٦	٢,٠٠٠	٩٤٢	٢,٥٥٤	الرصيد في نهاية السنة
				<u>القيمة الدفترية</u>
٦٩٩,١٩٤	٢,٠٠٠	٥٠٨	٢,٥٨١	الرصيد في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٩ هـ
٧٦٩,٤٣٠	٢,٤٤٠	٦٥٣	٣,٠٩٥	الرصيد في ٢٩ ذي الحجة ١٤٣٨ هـ

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برجال المع
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٦٠٨/١٤)

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

٢٩ ذى الحجة ١٤٣٨ هـ	٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩ هـ	(٦) التبرعات النقدية المقبدة
-	٨٦٠	كفارة إطفام
١,٨٠٠	-	افطار صايم
٢٠٠	٣٤٨,٦٩٨	دعم برامج المكتب
٢,٠٠٠	٣٤٩,٥٥٨	
٢٩ ذى الحجة ١٤٣٨ هـ	٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩ هـ	(٧) مصروفات الانشطة
١٩,٠٠٠	-	مصروفات دعوية
٧١,٣٤٧	٣٩,٥٥٠	دعوه وضيافه جاليات
٢٣,٥٠٠	-	ايجار ارض المعرض
١٤,٥٠٠	-	دعايه واعلان
-	٦٥,٠٠٠	الملتقى الدعوى
-	٧٧,٨١٨	برامج الجمعية
١٢٨,٣٤٧	١٨٢,٣٦٨	

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات برجال ألمع
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٦٠٨/١٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

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

٢٩ ذى الحجة ١٤٣٨ هـ	٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩ هـ	(٨) المصروفات العمومية والإدارية
٢٥٨,٦٦٥	٢٣٥,١٢٧	رواتب إدارية
١٢,١٥٠	-	رسوم وتصديقات
٣,٦٧٨	-	بوفيه وضيافة
٣,٦٣٥	-	قرطاسية ومطبوعات
-	٤,٠٠٠	اتعاب مهنية
٦,٢٥٠	-	قطع غيار ووقود سيارات وصيانة (مباني وسيارات)
٥,٣٠١	-	هاتف وفاكس ونت وبريد وكهرباء ومياه
١١,٢٧٠	-	تأمينات اجتماعية
-	٢٦	رسوم بنكية
١٢,٠٠٠	-	ايجارات
١٥,٠٠٠	-	مكافأة نهاية خدمة
٣٧٠	-	تكاليف سفر وانتداب
٣٢٨,٣١٩	٢٣٩,١٥٣	

٢٩ ذى الحجة ١٤٣٨ هـ	٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩ هـ	(٩) صافي الاصول المقبلة
-	٨٦٠	كفارة إطعام
٣٦,٨٤٠	٤١,٨٨٧	زكاة
١,٨٠٠	١,٨٠٠	افطار صائم
-	١٦٦,٣٣٠	دعم برامج مكتب
٣٨,٦٤٠	٢١٠,٨٧٧	

(١٠) عام

- تم اعاده تبويب بعض ارقام السنه المقارنه لكي تتماشى مع عرض القوائم الماليه للسنه الحاليه.



تدقيق حسابات • خبرة ضرائب وزكاة • استشارات إدارية • استشارات مالية

www.r-cpas.com

Riyadh - Jeddah