

ABDULLAH SHAHER

Certified Accountant

Licence No. 267

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ

Jeddah Br. Al-Balad Blaza

Tel.: 6473909 - Fax: 6473929

Jizan Br. Al-Shaatee Area - Tel.: 3212074 ٣٢١٢٠٧٤

فرع جدة - برج البلد بلازا

ت: ٦٤٧٣٩٠٩ - فاكس: ٦٤٧٣٩٢٩

فرع جازان - حي الشاطئ ت: ٣٢١٢٠٧٤

ABDULLAH SHAHER Cert. Acc.

Khamis Mushayt - P.O. Box 896

Tel.: 2235678 - Fax: 2235678

عبدالله شاهر... محاسب قانوني

خميس مشيط - ص.ب. ٨٩٦

ت: ٢٢٣٥٦٧٨ - فاكس: ٢٢٣٥٦٧٨

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
(١)	تقرير المراجعة .
(٢)	قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ .
(٣)	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ .
(٤)	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ .
(٥) - (١٣)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٥) .

المحاسب القانوني

من : عبد الله شاهر

إلى السادة : المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع . المحترمين

الموضوع : تقرير المراجعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠هـ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٥) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل إدارة المكتب والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية اليدوية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

الرأي : في رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- ١- تظهر بعذر المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠هـ ونتائج أنشطته وتدفعاته النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض و الإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف المكتب .
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام المكاتب التعاونية ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح والنظام الأساسي للمكتب فيما يتعلق بإعداد و عرض القوائم المالية . . . والله الموفق ، ، ،

جازان في : ٢٠١٥/١٢/٢م

الموافق : ١٤٣٧/٢/٢٠هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ

البيــــــــــــــــان	إيضاح	١٤٣٦ هـ	١٤٣٥ هـ
		ريال سعودي	ريال سعودي
الأصول			
الأصول المتداولة :			
النقد وما في حكمه	(٣)	٢٨١٥٢٠	٨٤٨١١٢
إيرادات مستحقة	(٤)	٦٠٠٠٠	—
مصروفات مدفوعة مقدماً	(٥)	٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٣٦٦٥٢٠	٨٧٣١١٢
الأصول الثابتة :			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٦)	٦١٢٠٣٢	١٠١٣٠٦٥
إجمالي الأصول الثابتة		٦١٢٠٣٢	١٠١٣٠٦٥
أصول الأوقاف :			
أصول أوقاف	(٧)	٥٦٩٠٦٩١	—
مشروعات تحت التنفيذ	(٨)	١٣٦٠٣٦	٤٨٦٩٧٠٦
إجمالي الأصول الثابتة		٥٨٢٦٧٢٧	٤٨٦٩٧٠٦
إجمالي الأصول		٦٨٠٥٢٧٩	٦٧٥٥٨٨٣
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات :			
إيرادات مقدمة	(٩)	٤٤٩١٦٧	٤٤٩١٦٧
مصاريف مستحقة	(١٠)	٣٥٠٠	٣٥٠٠
إجمالي الالتزامات		٤٥٢٦٦٧	٤٥٢٦٦٧
صافي الأصول :	(١١)		
صافي الأصول غير المقيدة		٦٢٤٠٧٨١	٦٢٩٦٢٦٣
صافي الأصول المقيدة	(١/١١)	١١١٨٣١	٦٩٥٣
صافي أصول الأوقاف		—	—
إجمالي صافي الأصول		٦٣٥٢٦١٢	٦٣٠٣٢١٦
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٦٨٠٥٢٧٩	٦٧٥٥٨٨٣

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 2٦٦٧
- For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن الفترة من ١٤٣٦/١/١ هـ حتى ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ

البيان	١٤٣٦ هـ					١٤٣٥ هـ
	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي	ريال سعودي
الإيرادات وائتمكاسب :						
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٢)	٣١١٩٢٤	٢٧٩٧٤٨	—	٥٩١٦٧٢	٧٥٦٣١٦
تبرعات مقيدة للوقف الخيري		—	—	٢٤٩٣٥٧	٢٤٩٣٥٧	٨٠٥٤٨٨
إيرادات إيجارات	(١٣)	٦٠٠٠٠	—	—	٦٠٠٠٠	٣١٠٨٣٣
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/١١)	٤٢٤٢٢٧	(١٧٤٨٧٠)	(٢٤٩٣٥٧)	—	—
اجمالي الإيرادات والمكاسب		٧٩٦١٥١	١٠٤٨٧٨	—	٩٠١٠٢٩	١٨٧٢٦٣٧
المصروفات						
مصروفات البرامج						
مصروفات البرامج (١)	(١٤)	٥٤٠٣٤٨	—	—	٥٤٠٣٤٨	٤٢٦٧١٦
المصروفات العمومية والإدارية						
رواتب وأجور		٨٨٨٦٧	—	—	٨٨٨٦٧	١٢٢٦١٤
مصاريف عمومية وإدارية	(١٥)	١٨٢١٧٥	—	—	١٨٢١٧٥	٢١٤٤٥٠
إجمالي المصروفات العمومية والإدارية (٢)		٢٧١٠٤٢	—	—	٢٧١٠٤٢	٣٣٧٠٦٤
استهلاك الأصول الثابتة (٣)	(٦)	٤٠٢٤٣	—	—	٤٠٢٤٣	٣٥٠٧٨
مجموع المصروفات (٣+٢+١)		(٨٥١٦٣٣)	—	—	(٨٥١٦٦٣)	(٧٩٨٨٥٨)
التغير في صافي الأصول		(٥٥٤٨٢)	١٠٤٨٧٨	—	٤٩٣٩٦	١٠٧٣٧٧٩

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة المباشرة - للسنة المنتهية في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ

البيان	١٤٣٦ هـ	١٤٣٥ هـ
	ريال سعودي	ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
نقدية مستلمة من التبرعات النقدية	٥٩١٦٧٢	٧٥٦٣١٦
نقدية مستلمة من إيرادات الإيجارات	—	٣١٠٨٣٣
نقدية مستلمة من إيرادات مقدمة	—	٣٨٩١٦٧
نقدية محصلة لعهد العاملين	—	٩٧٩٨
نقدية مدفوعة لمصروفات مقدمة	—	(٢٥٠٠٠)
نقدية مدفوعة للأنشطة والبرامج	(٥٤٠٣٤٨)	(٤٢٦٧١٦)
نقدية مدفوعة للمصروفات الإدارية والعمومية	(٢٦٧٥٤٢)	(٣٣٣٥٦٤)
نقدية مدفوعة لسداد مصروفات مستحقة	(٣٥٠٠)	(٢٥٠٠)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية	(٢١٩٧١٨)	٦٧٨٣٣٤
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
نقدية مدفوعة لشراء أصول ثابتة	(٤٣٤٠٠)	—
نقدية مدفوعة لإنشاء أصول ثابتة تحت التنفيذ	(٥٥٢٨٣١)	(٨٠٧٧٤٣)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٥٩٦٢٣١)	(٨٠٧٧٤٣)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :		
نقدية محصلة من تبرعات الوقف الخيري	٢٤٩٣٥٧	٨٠٥٤٨٨
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية	٢٤٩٣٥٧	٨٠٥٤٨٨
صافي التغير في رصيد النقد و ما في حكمه	(٥٦٦٥٩٢)	٦٧٦٠٧٩
رصيد النقد و ما في حكمه في بداية الفترة	٨٤٨١١٢	١٧٢٠٣٣
رصيد النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة	٢٨١٥٢٠	٨٤٨١١٢

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

(٥)

وتوعية الجاليات بالحسيني والتجوع

صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها في ١٢/٣٠/١٤٣٦هـ

إيضاح رقم (٦)

القيمة الدفترية	مجمع الإستهلاك					نسبة الإستهلاك					التكلفة					البيان
	في	الرصيد في	إستبعادات	إضافات	الرصيد في	الإستهلاك	الرصيد في	إستبعادات	إضافات	الرصيد في	إستهلاكات	إضافات	الرصيد في			
٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١/١	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	
٨٧٠٠٠	—	—	—	—	—	—	٨٧٠٠٠	—	٤٠٤١٩٠	—	—	—	٤٩١١٩٠	—	الأراضي	
٤٦٩٩٦٥	—	١٧٢٠٣٥	—	١٩٢٦٠	—	%٣	٦٤٢٠٠٠	—	—	—	—	—	٦٤٢٠٠٠	—	المباني	
٢١٤٦٧	—	٢٢٩٦٨	—	٣٧١٢	—	%١٠	٤٤٤٣٥	—	—	—	١٦٢٦٠	—	٢٨١٧٥	—	الأثاث	
٢٧٩	—	٢٢٥٩١	—	٢٨٥٩	—	%١٢.٥	٢٢٨٧٠	—	—	—	—	—	٢٢٨٧٠	—	أجهزة كمبيوتر	
٣٧١	—	٣٣٣٩	—	٣٧١	—	%١٠	٣٧١٠	—	—	—	—	—	٣٧١٠	—	أجهزة كهربائية	
٤٠٧٦	—	٩٨٥٢٤	—	٨١٥٠	—	%٢٥	١٠٢٦٠٠	—	—	—	—	—	١٠٢٦٠٠	—	سيارات	
٤٦٥٨	—	٥٧١٢	—	١٠٣٧	—	%١٠	١٠٣٧٠	—	—	—	—	—	١٠٣٧٠	—	آلات تصوير وفاكس	
١٢٤٧	—	١٩٧٢	—	٤٨٣	—	%١٥	٣٢١٩	—	—	—	—	—	٣٢١٩	—	مولدات كهربائية	
١٠٠	—	٩٠٠	—	١٠٠	—	%١٠	١٠٠٠	—	—	—	—	—	١٠٠٠	—	لوحات إعلانية	
٢٢٨٦٩	—	٤٢٧١	—	٤٢٧١	—	%٢٠	٢٧١٤٠	—	—	—	٢٧١٤٠	—	—	—	تجهيزات وديكورات	
٦١٢٠٣٢	—	٣٣٢٣١٢	—	—	—	—	٩٤٤٣٤٤	—	٤٠٤١٩٠	—	٤٣٤٠٠	—	١٣٠٥١٣٤	—	الإجمالي	

تدقيق حسابي
مكتب التدقيق
أبوالفضل شاهر
ش. ٢٦٧ - ٥٨٥٥٥٠٧
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للتدعوة والإرشاد

(٦)

وتوعية الجاليات بالحسيني والتجوع

صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

كشف أصول الاوقاف ومجمع إستهلاكاتها في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ

إيضاح رقم (٧)

القيمة الدفترية	مجموع الإستهلاك					نسبة الإستهلاك	التكلفة					البيان
	الرصيد في	إستهلاكات	إضافات	الرصيد في			إستهلاكات	إضافات	الرصيد في			
				٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١/١				٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١/١		
في	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	إستهلاكات	إضافات	٥١٤٣٦/١/١	٥١٤٣٦/١٢/٣٠	إستهلاكات	إضافات	٥١٤٣٦/١/١			
٤٠٤١٩٠	—	—	—	—	—	٤٠٤١٩٠	—	—	—	الأراضي		
٥٢٨٦٥٠١	—	—	—	—	%٣	٥٢٨٦٥٠١	—	—	—	المباني		
٥٦٩٠٦٩١	—	—	—	—	—	٥٦٩٠٦٩١	—	—	—	الإجمالي		

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحققائي
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ق. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية في ٣٠/١٢/١٤٣٦هـ

إيضاح رقم (١) عام :

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع أحد مكاتب الدعوة والإرشاد بمنطقة جازان يزاوِل نشاطه بناءً على شهادة تسجيل في سجل المكاتب التعاونية برقم ١٠٠٨/١٠ وتاريخ ١٤٢٨/٤/١٨هـ وتم الترخيص له من تاريخ التسجيل وفق اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات .

أهداف المكتب :

يهدف المكتب من خلال عمله في تحقيق ما يلي :

- ١- نشر العلم الشرعي ودعوة الناس إلى العقيدة الإسلامية الصحيحة ومفهومها وحمايتها .
- ٢- تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ولولاة الأمر .
- ٣- إحياء السنة ونشرها وإماتة البدعة والتحذير منها وربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- ٤- نشر العلم النافع وتبصير المسلمين بأمور دينهم .
- ٥- دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه .
- ٦- رعاية من يدخلون في الإسلام وتعليمهم أصوله والاعتناء بهم .
- ٧- إعداد وتأهيل الدعاة القادرين على تبليغ الدعوة بالحكمة والموعظة الحسنة .

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

١/٢: تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في محرم ١٤٣٤هـ ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد .

٢/٢: يتبع المكتب مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .

٣/٢: يتبع المكتب مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي .

٤/٢: يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح والصادر بشهر محرم من

عام ١٤٣٤هـ عندما يتهيأ للمكتب امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو

الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به

وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو

مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال

عبدالله شاهر القحطاني

للمراجعة والاستشارات المحاسبية

ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧

Mediation Charter At Sanam Office

Certified Accountant رقم ٢٦٧

For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

٥/٢: تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها .

٦/٢: يتبع المكتب نظام الدفاتر والسجلات اليدوية في تسجيل معاملاته المحاسبية .

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٨٦١٤٠	١٣	مصرف الراجحي ح / ١٩٠١٠/٩	١١١٥٢	١٣
٣٦٨٧٠١	٩٥	مصرف الراجحي ح / ١٣٦٧٣/٠	٣٠٦٠٥	٩٥
٥٧٠٢٤	٥٥	مصرف الراجحي ح / ١٣٦٧٢/٢	٧٧٤٢٧	٥٣
٣٠٧٣٧٦	٣٤	مصرف الراجحي ح / ١٠٠٠٣٣٤/٤	٣٠٨٢٦	٨٠
٥٨٠	-	البنك الأهلي التجاري ح / ٦٠١	٣٤٦٤	-
٢٨٢٨٩	٣٠	البنك الأهلي التجاري ح / ٤٠٥	١٢٨٠٤٣	٣٠
٨٤٨١١١	٧٧	الإجمالي	٢٨١٥١٩	٧١

إيضاح رقم (٤) إيرادات مستحقة :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
—	-	ايراد ارض ومبنى وتيشة عن عام ١٤٣٦ هـ	٦٠٠٠٠	-
—	-	الإجمالي	٦٠٠٠٠	-

إيضاح رقم (٥) مصروفات مدفوعة مقدماً :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٢٥٠٠٠	-	ايجارات مقر المكتب المقدم حتى ١٤٣٦/٥/٣٠ هـ	٢٥٠٠٠	-
٢٥٠٠٠	-	الإجمالي	٢٥٠٠٠	-

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٦) الأصول الثابتة واستهلاكاتها : " كشف مرفق "
الأراضي الظاهرة ضمن الأصول الثابتة والبالغ قيمتها ٨٧٠٠٠ ريال تتمثل في أرض بقرية وتيشة ومقام على جزء منها
مبنى ومستودع وآلت ملكيتها للمكتب بالهبة من مؤسسة الحرمين الخيرية بموجب الصك رقم ٢١ في
١٤/٥/١٤٢٤هـ .

إيضاح رقم (٧) أصول الأوقاف واستهلاكاتها : " كشف مرفق "
١/٧ : الأراضي الظاهرة ضمن أصول الأوقاف والبالغ قيمتها ٤٠٤١٩٠ ريال والمعاد تبويبها من الأصول الثابتة نظراً
لإقامة مبنى الوقف الخيري عليها وتتمثل في قطعتين أرض آلت ملكيتهن للمكتب بالشراء بموجب الصكوك
أرقام ١٣٣ ، ١٣٤ وتاريخ ١٠/٤/١٤٢٤هـ وتم إقامة مبنى الوقف الخيري عليهما .
٢/٧ : مباني الأوقاف الظاهرة بأصول الأوقاف عبارة عن مبنى الوقف المنقول من مشروعات تحت التنفيذ ولم يتم
احتساب اهلاك له خلال العام نظراً لإضافته في نهاية العام .

إيضاح رقم (٨) مشروعات تحت التنفيذ :

عام ١٤٣٥هـ		البيان	عام ١٤٣٦هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٤٨٦٩٧٠٦	-	مبنى الوقف الخيري	—	-
—	-	مبنى وقف الأم	١٣٦٠٣٥	٦٣
٤٨٦٩٧٠٦	-	الإجمالي	١٣٦٠٣٥	٦٣

إيضاح رقم (٩) إيرادات مقدمة :

عام ١٤٣٥هـ		البيان	عام ١٤٣٦هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٤٤٩١٦٧	-	ايجار مقدم للوقف الخيري حتى ٣٠/٨/١٤٣٧هـ	٤٤٩١٦٧	-
٤٤٩١٦٧	-	الإجمالي	٤٤٩١٦٧	-

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahfani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٠) مصروفات مستحقة :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٣٥٠٠	—	أتعاب محاسبية مستحقة	٣٥٠٠	—
٣٥٠٠	—	الإجمالي	٣٥٠٠	—

إيضاح رقم (١١) صافي الأصول :

عام ١٤٣٥ هـ		عام ١٤٣٦ هـ			البيان
ريال سعودي	الإجمالي بالريال	صافي أصول الوقوف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
٥٢٢٩٤٣٧	٦٣٠٣٢١٦	—	٦٩٥٣	٦٢٩٦٢٦٣	رصيد أول المدة
١٠٧٣٧٧٩	٤٩٣٩٦	—	١٠٤٨٧٨	(٥٥٤٨٢)	التغير في صافي الأصول
٦٣٠٣٢١٦	٦٣٥٢٦١٢	—	١١١٨٣١	٦٢٤٠٧٨١	الرصيد في ١٢/٣٠/١٤٣٦ هـ

١/١١ : صافي الأصول المقيدة :

عام ١٤٣٦ هـ				البيان
الرصيد في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	المحرر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في ١٤٣٦/١/١ هـ	
٥١٧١	٢٠٠٤٦	٢٥٠٠٠	٢١٧	دعم الدورات الأولية
—	٦٧٣٦	—	٦٧٣٦	دعم لبرنامج رعاية المسلمين الجدد (دورات ومحاضرات وعمرة ومعابدة)
٤٠١٨٠	٢٩٤٢٠	٦٩٦٠٠	—	برنامج التمس علماً
٦٦٤٨٠	٦٣٥٢٠	١٣٠٠٠٠	—	برنامج بصائر
—	٥٥١٤٨	٥٥١٤٨	—	افطار صائم
١١١٨٣١	١٧٤٨٧٠	٢٧٩٧٤٨	٦٩٥٣	الإجمالي

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٢) تبرعات واستقطاعات نقدية :

البيان	عام ١٤٣٦ هـ				عام ١٤٣٥ هـ
	تبرعات غير المقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات أوقاف	الإجمالي بالريال	ريال سعودي
دعم الدورات الأولية	—	٢٥٠٠٠	—	٢٥٠٠٠	١٢٠٠٠
برنامج التمس علماً	—	٦٩٦٠٠	—	٦٩٦٠٠	—
برنامج نور من المسجد	—	—	—	—	١٦٥٠٠
برنامج بصائر	—	١٣٠٠٠٠	—	١٣٠٠٠٠	—
برامج الجاليات	—	—	—	—	٩٢٦٠٠
افطار صائم	—	٥٥١٤٨	—	٥٥١٤٨	٢٠٥٠٠
تبرعات عامة	٣١١٩٢٤	—	—	٣١١٩٢٤	٦١٤٧١٦
الرصيد في ١٢/٣٠/١٤٣٦ هـ	٣١١٩٢٤	٢٧٩٧٤٨	—	٥٩١٦٧٢	٧٥٦٣١٦

إيضاح رقم (١٣) إيرادات إيجارات :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
هـ	ريال		هـ	ريال
—	—	إيجار الوقف الخيري	—	٢٥٠٨٣٣
—	٦٠٠٠٠	إيجار مبنى وأرض وتيشة عن عام ١٤٣٦ هـ	—	٦٠٠٠٠
—	٦٠٠٠٠	الإجمالي	—	٣١٠٨٣٣

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٤) مصروفات البرامج :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٤٠٤٨٤	-	أجور وبدلات دعاة	١٤٧٦٥٥	-
٣٨٠٧٤	-	شعبة الجاليات	٥٦٠٧٢	-
١١٧٨٣	-	الدورات الاولى والمحاضرات	٢٠٠٤٦	-
٤٩٠٠	-	برنامج المصلى المتنقل	—	-
٣٥٢٨٧	-	برنامج صلاتي حياتي	—	-
٦٩٨٠٩	-	دورات ومحاضرات	—	-
١١٠٣٠	-	عمرة الجاليات	٢٥٠٠٠	-
٥٠٧	-	برنامج كيف تنجو من السحر	—	-
١٣٢٠	-	لقاءات دعوية	—	-
٥٠٢٥	-	معايدة المسلمين الجدد	—	-
٢٥٠٠٠	-	مكافآت الائمة في المساجد	٢٨٠٠٠	-
٣٠٠٢٧	-	برنامج نور من المسجد	١٨٤٠٠	-
—	-	البرامج الدعوية	٢٤٨٢٥	-
—	-	الملتقى الدعوي	٣٠٠٠	-
—	-	معارض ومخيمات	١٩٥٠	-
—	-	دورة التمس علماً	٢٩٤٢٠	-
—	-	إقامات	١٣٨٠٠	-
١٠٦٥	-	مذكرات دعوية	—	-
٥٢٤٠٥	-	إفطار صائم	٨٩٨٠٠	-
—	-	جوائز ومسابقات	٢٠٠٠	-
—	-	زيارات متابعة المسلمين الجدد	٥٥٦٠	-
—	-	استضافة دعاه	٤٥٠	-
—	-	إيجارات سكن الدعاه	٤٥٠٠	-
—	-	دعاية وإعلان	٦٣٥٠	-
—	-	برنامج بصائر	٦٣٥٢٠	-
٤٢٦٧١٦	-	الإجمالي	٥٤٠٣٤٨	-

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٥) مصروفات عمومية وإدارية :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٧٤٣٠	-	مكافآت	—	-
١١٨٨٥	-	تأمينات وتأمين طبي	١٠٦٣٧	-
٥٥٩٨٠	-	محروقات وصيانة سيارات	١٧٥٦٦	-
١٢٥٩٣	-	هاتف وكهرباء	١١٤٠٩	-
٩٢٥١	-	نظافة وصيانة	١١٠٣٥	-
٧٩٦	-	مصروفات بريد	—	-
٢٩٢٧	-	مصروفات نقل وتحميل وتنزيل	١٦٤١٤	-
٢١٠٠	-	ضيافة	٩٣٢	-
٥٠٠	-	رسوم واشتراكات	١١٠٠	-
٢٥٥٥٠	-	إقامات	٤٨٥٠	-
٣٥٠٠	-	أتعاب محاسبية	٣٥٠٠	-
١٤٧٥	-	أدوات مكتبية ومطبوعات	٨٧٣٢	-
٦١٠٠٠	-	إيجارات	٧٢٠٠٠	-
—	-	بدل سكن	٢٤٠٠٠	-
٩٤٦٣	-	تذاكر سفر وانتقالات	—	-
٢١٤٤٥٠	-	الإجمالي	١٨٢١٧٥	-

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

٦٥٠٣٤٢