

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 عن السنة المنتهية في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ

Jeddah Br. Al-Balad Blaza

Tel.: 6473909 - Fax: 6473929

Jizan Br. Al-Shantee Area - Tel.: 3212074

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

البيان	رقم الصفحة
تقرير المراجعة .	(١)
قائمة المركز المالي في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ .	(٢)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ .	(٣)
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ .	(٤)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٣) .	(٥) - (١٣)



(١)

المحاسب القانوني

المحترمين

إلى السادة : المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع

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 ١٤٣٧/١٢/٣٠ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٣) 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 .

رأي مطلق: في رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

١- تظهر بعدل المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع كما في ١٤٣٧/١٢/٣٠ 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

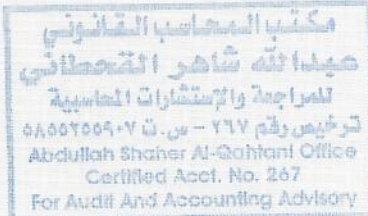
للمكتب فيما يتعلق بإعداد و عرض القوائم المالية . . . والله الموفق ، ، ،

جازان في : ٢٠١٧/١/١٨ م
الموافق : ١٤٣٨/٤/٢٠ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



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

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ

البيان	إيضاح	١٤٣٧ هـ	١٤٣٦ هـ
ريال سعودي	ريال سعودي		
الأصول			
الأصول المتداولة :			
النقد وما في حكمه	(٣)	٣٨٥١٢٣	٢٨١٥٢٠
إيرادات مستحقة		.	٦٠٠٠٠
مصرفات مدفوعة مقدماً		.	٢٥٠٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٣٨٥١٢٣	٣٦٦٥٢٠
الأصول الثابتة :			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٤)	٦٢٦٣١٢	٦١٢٠٣٢
إجمالي الأصول الثابتة		٦٢٦٣١٢	٦١٢٠٣٢
أصول الأوقاف :			
أصول أوقاف	(٥)	٥٤٧٩٢٣١	٥٦٩٠٦٩١
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	١٣٦٠٣٦	١٣٦٠٣٦
إجمالي أصول الأوقاف		٥٦١٥٢٦٧	٥٨٢٦٧٢٧
إجمالي الأصول		٦٦٢٦٧٠٢	٦٨٠٥٢٧٩
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات :			
إيرادات مقدمة	(٧)	٨٣٣٣٣	٤٤٩١٦٧
مصاريف مستحقة	(٨)	٤٠٠٠	٣٥٠٠
إجمالي الالتزامات		٨٧٣٣٣	٤٥٢٦٦٧
صافي الأصول :	(٩)		
صافي الأصول غير المقيدة		٦٣٦٢١٣٤	٦٢٤٠٧٨١
صافي الأصول المقيدة	(١/٩)	٩٧٧٨٥	١١١٨٣١
صافي أصول الأوقاف	(٢/٩)	٧٩٤٥٠	—
إجمالي صافي الأصول		٦٥٣٩٣٦٩	٦٣٥٢٦١٢
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٦٦٢٦٧٠٢	٦٨٠٥٢٧٩

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

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

قائمة الأنشطة عن الفترة من ١٤٣٧/١/١ هـ حتى ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ

البيان	١٤٣٧ هـ					١٤٣٦ هـ
	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب :						
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٠)	٣٢٧٩٢٩	١٣٢٧٤٠	—	٤٦٠٦٦٩	٥٩١٦٧٢
تبرعات مقيدة للوقف الخيري		—	—	٧٩٤٥٠	٧٩٤٥٠	٢٤٩٣٥٧
ايرادات ايجارات	(١١)	٦١٥٨٣٤	—	—	٦١٥٨٣٤	٦٠٠٠٠
ايرادات اخرى		٢٤٥٠٠	—	—	٢٤٥٠٠	—
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/٩)	١٤٦٧٨٦	(١٤٦٧٨٦)	—	٠	—
صافي اصول الاوقاف المحررة من القيود	(٢/٩)	—	—	—	٠	—
اجمالي الإيرادات والمكاسب		١١١٥٠٤٩	(١٤٠٤٦)	٧٩٤٥٠	١١٨٠٤٥٣	٩٠١٠٢٩
المصروفات						
مصروفات البرامج						
مصروفات البرامج	(١٢)	(٣٩٨١٢٦)	—	—	(٣٩٨١٢٦)	(٥٤٠٣٤٨)
مجمل التغير في صافي الاصول		٧١٦٩٢٣	(١٤٠٤٦)	٧٩٤٥٠	٧٨٢٣٢٧	٣٦٠٦٨١
المصروفات العمومية والادارية						
رواتب وأجور		١٣٩٦١٥	—	—	١٣٩٦١٥	٨٨٨٦٧
مصاريف عمومية وإدارية	(١٣)	١٩٢٢٧٥	—	—	١٩٢٢٧٥	١٨٢١٧٥
إجمالي المصروفات العمومية والادارية		٣٣١٨٩٠	—	—	٣٣١٨٩٠	٢٧١٠٤٢
استهلاك الأصول الثابتة	(٤)	٥٢٢٢٠	—	—	٥٢٢٢٠	٤٠٢٤٣
استهلاك اصول الاوقاف	(٥)	٢١١٤٦٠	—	—	٢١١٤٦٠	٠
مجموع المصروفات والاستهلاك		(٥٩٥٥٧٠)	—	—	(٥٩٥٥٧٠)	(٣١١٢٨٥)
التغير في صافي الأصول		١٢١٣٥٣	(١٤٠٤٦)	٧٩٤٥٠	١٨٦٧٥٧	٤٩٣٩٦

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

مكتب المحاسب 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 Advisor

البيان		١٤٣٧هـ	١٤٣٦هـ
		ريال سعودي	ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
نقدية مستلمة من التبرعات النقدية	٤٦٠.٦٦٩	٥٩١٦٧٢	
نقدية مستلمة من إيرادات الإيجارات	٢٥٠.٠٠٠	—	
نقدية مستلمة من إيرادات أخرى	٢٤٥٠٠	—	
نقدية مستلمة من إيرادات مستحقة	٦.٠٠٠	—	
نقدية محصلة لعهد العاملين	٠	—	
نقدية مدفوعة لمصروفات مقدمة	٠	—	
نقدية مدفوعة للأنشطة والبرامج	(٣٩٨١٢٦)	(٥٤٠٣٤٨)	
نقدية مدفوعة للمصروفات الإدارية والعمومية	(٣٠٢٨٩٠)	(٢٦٧٥٤٢)	
نقدية مدفوعة لسداد مصروفات مستحقة	(٣٥٠٠)	(٣٥٠٠)	
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية	<u>٩.٦٥٣</u>	<u>(٢١٩٧١٨)</u>	
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :			
نقدية مدفوعة لشراء أصول ثابتة	(٦٦٥٠٠)	(٤٣٤٠٠)	
نقدية مدفوعة لإنشاء أصول ثابتة تحت التنفيذ	٠	(٥٥٢٨٣١)	
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	<u>(٦٦٥٠٠)</u>	<u>(٥٩٦٢٣١)</u>	
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :			
نقدية محصلة من تبرعات الوقف الخيري	٧٩٤٥٠	٢٤٩٣٥٧	
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية	<u>٧٩٤٥٠</u>	<u>٢٤٩٣٥٧</u>	
صافي التغير في رصيد النقد و ما في حكمه	١٠.٣٦٠.٣	(٥٦٦٥٩٢)	
رصيد النقد و ما في حكمه في بداية الفترة	<u>٢٨١٥٢٠</u>	<u>٨٤٨١١٢</u>	
رصيد النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة	<u>٣٨٥١٢٣</u>	<u>٢٨١٥٢٠</u>	

- الايضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
تصنيف رقم ٢٦٧ - س.ن ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qahtani C.A.
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

(٥)

وتوعية الجاليات بالحسيني والنموذج
صبياء - جازن - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ١٤٣٧/١٢/٣٠

إيضاح رقم (٤)

القيمة المدفوعة	مجمع الاستهلاك						التكلفة						البيان
	الرصيد في		إستثمارات	إضافات	نسبة الإستهلاك	الرصيد في		إستثمارات		إضافات			
	في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	الرصيد في	
٥١٤٣٧/١٢/٣٠	٥١٤٣٧/١٢/٣٠	٥١٤٣٧/١/١	٥١٤٣٧/١٢/٣٠	٥١٤٣٧/١٢/٣٠	٥١٤٣٧/١٢/٣٠	٥١٤٣٧/١/١	٥١٤٣٧/١٢/٣٠	٥١٤٣٧/١/١	٥١٤٣٧/١٢/٣٠	٥١٤٣٧/١/١	٥١٤٣٧/١٢/٣٠		
٨٧٠٠٠	—	—	—	—	—	٨٧٠٠٠	—	—	—	—	٨٧٠٠٠	—	الأراضي
٤٤٤٢٨٥	١٩٧٧١٥	—	—	٢٥٦٨٠	%٤	٦٤٢٠٠٠	—	—	—	—	٦٤٢٠٠٠	—	المباني
١٧٠٢٤	٢٧٤١١	—	—	٤٤٤٣	%١٠	٤٤٤٣٥	—	—	—	—	٤٤٤٣٥	—	الأثاث
١	٢٢٨٦٩	—	—	٢٧٨	%١٢.٥	٢٢٨٧٠	—	—	—	—	٢٢٨٧٠	—	أجهزة كمبيوتر
١	٣٧٠.٩	—	—	٣٧٠	%١٠	٣٧١٠	—	—	—	—	٣٧١٠	—	أجهزة كهربائية
٥٦١٧٤	١١٢٩٢٦	—	—	١٤٤٠.٢	%٢٥	١٦٩١٠٠	—	—	—	٦٦٥٠٠	١٠٢٦٠٠	—	سيارات
٣٦٢١	٦٧٤٩	—	—	١٠.٣٧	%١٠	١٠.٣٧٠	—	—	—	—	١٠.٣٧٠	—	آلات تصوير وفاكس
٧٦٤	٢٤٥٥	—	—	٤٨٣	%١٥	٣٢١٩	—	—	—	—	٣٢١٩	—	مولدات كهربائية
١	٩٩٩	—	—	٩٩	%١٠	١٠٠٠	—	—	—	—	١٠٠٠	—	لوحات إعلانية
١٧٤٤١	٩٦٩٩	—	—	٥٤٧٨	%٢٠	٢٧١٤٠	—	—	—	—	٢٧١٤٠	—	تجهيزات وديكورات
٦٢٦٣١٢	٣٨٤٥٣٢	—	—	٥٢٢٢٠	—	١٠١٠٨٤٤	—	—	—	٦٦٥٠٠	٩٤٤٣٤٤	—	الإجمالي

عبدالله شاهر المحاربي
المراجعة والتدقيق المحاربي
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٠٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qadhi
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

(٦)

وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوم

صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

كشف أصول الاوقاف ومجمع إستهلاكاتها في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ

إيضاح رقم (٥)

القيمة المدفوعة في	مجمع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ	إستيعادات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٧/١/١ هـ		الرصيد في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ	إستيعادات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٧/١/١ هـ	
٤٠٤١٩٠	—	—	—	—	—	٤٠٤١٩٠	—	—	٤٠٤١٩٠	الأراضي
٥٠٧٥٠٤١	٢١١٤٦٠	—	٢١١٤٦٠	—	%٤	٥٢٨٦٥٠١	—	—	٥٢٨٦٥٠١	المباني
٥٤٧٩٢٣١	٢١١٤٦٠	—	٢١١٤٦٠	—	—	٥٦٩٠٦٩١	—	—	٥٦٩٠٦٩١	الإجمالي

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر
شماره ٥٨٥٦٥٠٩٠٧
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
٢١٧ - شارع ٣٠٠
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 ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ

إيضاح رقم (١) عام :

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع أحد مكاتب الدعوة والإرشاد بمنطقة جازان يزاول نشاطه بناءً على شهادة تسجيل في سجل المكاتب التعاونية برقم ١٠٠٨/١٠ وتاريخ ١٤٢٨/٤/١٨ هـ 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 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 عندما يتهيأ للمكتب إمكانية التصرف في المورد وسلطة إدارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها 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 السلع المستعملة .



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 ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١١١٥٢	١٣	مصرف الراجحي ح / ١٩٠١٠/٩	٣٣٧٢	١٣
٣٠٦٠٥	٩٥	مصرف الراجحي ح / ١٣٦٧٣/٠	١٩١٢٤٨	٩٥
٧٧٤٢٧	٥٣	مصرف الراجحي ح / ١٣٦٧٢/٢	١٢٣٥٨	٥٣
٣٠٨٢٦	٨٠	مصرف الراجحي ح / ١٠٠٠٣٣٤/٤	٣٢٧٦٢	٨٩
٣٤٦٤	-	البنك الأهلي التجاري ح / ٦٠١	٣٥٦٤	٢٩
١٢٨٠٤٣	٣٠	البنك الأهلي التجاري ح / ٤٠٥	١٤١٨١٦	٦٦
٢٨١٥١٩	٧١	الإجمالي	٣٨٥١٢٣	٤٥

إيضاح رقم (٤) 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 ١٤/٥/١٤٢٤ هـ

إيضاح رقم (٥) 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 ١٠/٤/١٤٢٤ هـ وتم اقامة مبنى الوقف الخيري عليهما .

٢/٧: مباني الاوقاف الظاهرة بأصول الأوقاف والبالغ قيمتها ٥٢٨٦٥٠١ ريال عبارة عن مبنى قام المكتب بإنشائه

كوقف خيري للمكتب .



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

إيضاح رقم (٦) مشروعات تحت التنفيذ :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٣٦٠٣٥	٦٣	مبنى وقف الأم	١٣٦٠٣٦	-
١٣٦٠٣٥	٦٣	الإجمالي	١٣٦٠٣٦	-

إيضاح رقم (٧) إيرادات مقدمة :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٤٤٩١٦٧	-	ايجار مقدم للوقف الخيري حتى ١٤٣٨/٢/٣٠ هـ	٨٣٣٣٣	٣٥
٤٤٩١٦٧	-	الإجمالي	٨٣٣٣٣	٣٥

إيضاح رقم (٨) مصروفات مستحقة :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٣٥٠٠	-	أتعاب محاسبية مستحقة	٤٠٠٠	-
٣٥٠٠	-	الإجمالي	٤٠٠٠	-

إيضاح رقم (٩) صافي الأصول :

عام ١٤٣٦ هـ		عام ١٤٣٧ هـ			البيان
ريال سعودي	الإجمالي بالريال	صافي أصول الاقواق	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
٦٣٠٣٢١٦	٦٣٥٢٦١٢	—	١١١٨٣١	٦٢٤٠٧٨١	رصيد أول المدة
٤٩٣٩٦	١٨٦٧٥٧	٧٩٤٥٠	(١٤٠٤٦)	١٢١٣٥٣	التغير في صافي الأصول
٦٣٥٢٦١٢	٦٥٣٩٣٦٩	٧٩٤٥٠	٩٧٧٨٥	٦٣٦٢١٣٤	الرصيد في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shahr 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

١/٩: صافي الأصول المقيدة :

عام ١٤٣٧ هـ				البيــــــــــــــــان
الرصيد في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ	المحذر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في ١٤٣٧/١/١ هـ	
٩٤٨٠	٠	٩٤٨٠	—	برنامج المعلم المقيم
٣١٥٧٥	٣٩٥٦٥	٤٦٦٠	٦٦٤٨٠	برنامج بصائر
١٦٥٥٠	٧٧٠٥٠	٩٣٦٠٠	—	دعم اجور الدعاة
٠	٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠	—	افطار صائم
٠	٥١٧١	٠	٥١٧١	دعم الدورات الأولوية
٤٠١٨٠	٠	٠	٤٠١٨٠	برنامج التمس علماً
٩٧٧٨٥	١٤٦٧٨٦	١٣٢٧٤٠	١١١٨٣١	الإجمالي

٢/٩: صافي أصول الأوقاف :

عام ١٤٣٧ هـ				البيــــــــــــــــان
الرصيد في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ	المحذر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في ١٤٣٧/١/١ هـ	
٧٩٤٥٠	—	٧٩٤٥٠	—	تبرعات الوقف الخيري
٧٩٤٥٠	—	٧٩٤٥٠	—	الإجمالي

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer 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 (١٠) تبرعات واستقطاعات نقدية :

البيان	عام ١٤٣٧ هـ				عام ١٤٣٦ هـ
	تبرعات غير المقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات أوقاف	الإجمالي بالريال	ريال سعودي
برنامج المعلم المقيم	—	٩٤٨٠	—	٩٤٨٠	—
برنامج بصائر	—	٤٦٦٠	—	٤٦٦٠	١٣٠٠٠٠
تبرعات لاجور الدعاة	—	٩٣٦٠٠	—	٩٣٦٠٠	—
افطار صائم	—	٢٥٠٠٠	—	٢٥٠٠٠	٥٥١٤٨
دعم الدورات الأولوية	—	٠	—	٠	٢٥٠٠٠
برنامج التمس علماً	—	٠	—	٠	٦٩٦٠٠
تبرعات عامة	٣٢٧٩٢٩	٠	—	٣٢٧٩٢٩	٣١١٩٢٤
الرصيد في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ	٣٢٧٩٢٩	١٣٢٧٤٠	—	٤٦٠٦٦٩	٥٩١٦٧٢

إيضاح رقم (١١) إيرادات ايجارات :

عام ١٤٣٧ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
هـ	ريال		هـ	ريال
—	٦١٥٨٣٤	ايجار الوقف الخيري	—	—
—	٠	ايجار مبنى وأرض وتيشة عن عام ١٤٣٧ هـ	—	٦٠٠٠٠
—	٦١٥٨٣٤	الإجمالي	—	٦٠٠٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. 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 (١٢) مصروفات البرامج :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٤٧٦٥٥	-	أجور وبدلات دعاة	٧٧٠٥٠	-
٥٦٠٧٢	-	شعبة الجاليات	٢٨٠٧٦	-
٢٠٠٤٦	-	الدورات الاولى والمحاضرات	٢٥٠٠٠	-
—	-	دورات ومحاضرات	١٠٠٠	-
٢٥٠٠٠	-	عمرة الجاليات	٣٥٠٠	-
—	-	برامج المرأة	٥٢٠٠٠	-
٢٨٠٠٠	-	مكافآت الائمة في المساجد	.	-
١٨٤٠٠	-	برنامج نور من المسجد	.	-
٢٤٨٢٥	-	البرامج الدعوية	١٣٠٤٤	-
٣٠٠٠	-	الملتقى الدعوي	١٢٢٠٠	-
١٩٥٠	-	معارض ومخيمات	.	-
٢٩٤٢٠	-	دورة التمس علماً	.	-
١٣٨٠٠	-	إقامات	.	-
٨٩٨٠٠	-	إفطار صائم	١٠٣٢٨٠	-
٢٠٠٠	-	جوائز ومسابقات	.	-
٥٥٦٠	-	زيارات متابعة المسلمين الجدد	٣١٤١١	-
٤٥٠	-	استضافة دعاه	.	-
٤٥٠٠	-	إيجارات سكن الدعاه	١٢٠٠٠	-
٦٣٥٠	-	دعاية وإعلان	.	-
٦٣٥٢٠	-	برنامج بصائر	٣٩٥٦٥	-
٥٤٠٣٤٨	-	الإجمالي	٣٩٨١٢٦	-

مكتب المحاسب 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 Advisor

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

إيضاح رقم (١٣) مصروفات عمومية وإدارية :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٠٦٣٧	-	تأمينات وتأمين طبي	٢١٤٦٥	-
١٧٥٦٦	-	محروقات وصيانة سيارات	١٤١٣٠	-
١١٤٠٩	-	هاتف وكهرباء	٩٦٥٨	-
١١٠٣٥	-	نظافة وصيانة	٤٧٠	-
—	-	مصروفات بريد	٠	-
١٦٤١٤	-	مصروفات نقل وتحميل وتنزيل	٦٨٧٥	-
٩٣٢	-	ضيافة	٠	-
١١٠٠	-	رسوم واشتراكات	٠	-
٤٨٥٠	-	إقامات	١٣٠٥٠	-
٣٥٠٠	-	ألعاب محاسبية	٤٠٠٠	-
٨٧٣٢	-	أدوات مكتبية ومطبوعات	١٦٩٢	-
٧٢٠٠٠	-	إيجارات	٥٥٠٠٠	-
٢٤٠٠٠	-	بدل سكن	٥٦٢٠٥	-
—	-	تذاكر سفر وانتقالات	٩٧٣٠	-
١٨٢١٧٥	-	الإجمالي	١٩٢٢٧٥	-

مكتب المحاسب 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

م ٧٢٢٦٤