

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

إيضاح رقم (١٣) مصروفات عمومية وإدارية :

| عام ١٤٣٧ هـ |    | البيان                    | عام ١٤٣٨ هـ |    |
|-------------|----|---------------------------|-------------|----|
| ريال        | هـ |                           | ريال        | هـ |
| ٢١٤٦٥       | -  | تأمينات وتأمين طبي        | ١٠٦٣١       | -  |
| ١٤١٣٠       | -  | محروقات وصيانة سيارات     | ٢٣٤٧١       | -  |
| ٩٦٥٨        | -  | هاتف وكهرباء              | ٧٦٥٠        | -  |
| ٤٧٠         | -  | نظافة وصيانة              | ١١٧٢٢       | -  |
| ٠           | -  | مصروفات بريد              | ٠           | -  |
| ٦٨٧٥        | -  | مصروفات نقل وتحميل وتنزيل | ٢٤٤٤٢       | -  |
| ٠           | -  | ضيافة                     | ٣٦٤٠        | -  |
| ٠           | -  | رسوم واشتراكات            | ٥٠٠         | -  |
| ١٣٠٥٠       | -  | إقامات                    | ٢٦٠١٥       | -  |
| ٤٠٠٠        | -  | أتعاب محاسبية             | ٧٠٠٠        | -  |
| ١٦٩٢        | -  | أدوات مكتبية ومطبوعات     | ٤٤٩٣        | -  |
| ٥٥٠٠٠       | -  | إيجارات                   | ٤٠٠٠٠       | -  |
| ٥٦٢٠٥       | -  | بدل سكن                   | ٣٦٠٠٠       | -  |
| ٩٧٣٠        | -  | تذاكر سفر وانتقالات       | ١٤٣٦٠       | -  |
| ١٩٢٢٧٥      | -  | الإجمالي                  | ٢٠٩٩٢٤      | -  |

م ٧٥٥٧٤



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

إيضاح رقم (١٢) مصروفات الأنشطة والبرامج :

| عام ١٤٣٧ هـ |    | البيان                       | عام ١٤٣٨ هـ |    |
|-------------|----|------------------------------|-------------|----|
| ريال        | هـ |                              | ريال        | هـ |
| ٧٧٠٥٠       | -  | أجور وبدلات دعاة             | ٨٩٤٨٩       | -  |
| ٢٨٠٧٦       | -  | شعبة الجاليات                | ٨٥٩٨٨       | -  |
| ٢٥٠٠٠       | -  | الدورات الاولى والمحاضرات    | ١٩٣٠٠       | -  |
| ١٠٠٠        | -  | دورات ومحاضرات               | ٤٦٠٠        | -  |
| ٣٥٠٠        | -  | عمرة الجاليات                | ٠           | -  |
| ١٣٠٤٤       | -  | البرامج الدعوية              | ٥٠٠٠        | -  |
| ١٢٢٠٠       | -  | الملتقى الدعوي               | ٠           | -  |
| ٠           | -  | برامج الشباب                 | ٢٦٠٠٠       | -  |
| ١٠٣٢٨٠      | -  | إفطار صائم                   | ٠           | -  |
| ٣١٤١١       | -  | زيارات متابعة المسلمين الجدد | ٢٤٤٦        | -  |
| ١٢٠٠٠       | -  | إيجارات سكن الدعاة           | ٣٤٢٠٠       | -  |
| ٠           | -  | برنامج قيس من الهدى          | ٤٤٨٠٠       | -  |
| ٠           | -  | اللجنة التنسيقية             | ١٧٥٠٠       | -  |
| ٥٢٠٠٠       | -  | برامج المرأة                 | ٥٠٠٠٠       | -  |
| ٠           | -  | برنامج المعلم المقيم         | ٥٧٧٥        | -  |
| ٠           | -  | برنامج تأهيل الداعيات        | ٣٩٠٠٠       | -  |
| ٣٩٥٦٥       | -  | برنامج بصائر                 | ٠           | -  |
| ٣٩٨١٢٦      | -  | الإجمالي                     | ٤٢٤٠٩٨      | -  |





( ١١ )

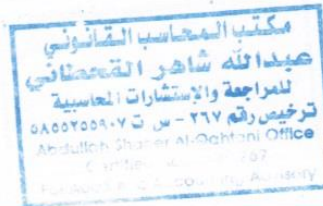
المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد  
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع  
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٠) تبرعات واستقطاعات نقدية :

| البيان                          | عام ١٤٣٨ هـ           |              |              |                     | عام ١٤٣٧ هـ |
|---------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|---------------------|-------------|
|                                 | تبرعات غير<br>المقيدة | تبرعات مقيدة | تبرعات أوقاف | الإجمالي<br>بالريال | ريال سعودي  |
| برنامج المعلم المقيم            | —                     | ٠            | —            | —                   | ٩٤٨٠        |
| برنامج بصائر                    | —                     | ٠            | —            | —                   | ٤٦٦٠        |
| افطار صائم                      | —                     | ٠            | —            | ٠                   | ٢٥٠٠٠       |
| برنامج قبس من الهدى النبوي      | —                     | ٤٩٥٠٠        | —            | ٤٩٥٠٠               | —           |
| برنامج يدعون للخير              | —                     | ٢٠٠٠٠        | —            | ٢٠٠٠٠               | —           |
| برنامج التأصيل العلمي           | —                     | ٥١٦٠٠        | —            | ٥١٦٠٠               | —           |
| تبرعات لاجور وكفالة الدعاة      | —                     | ٩٩٦٠٠        | —            | ٩٩٦٠٠               | ٩٣٦٠٠       |
| برامج الجاليات                  | —                     | ٣٤٠٠٠        | —            | ٣٤٠٠٠               | —           |
| برنامج المهارات الحياتية للطلاب | —                     | ٥٠٠٠٠        | —            | ٥٠٠٠٠               | —           |
| برنامج تأهيل الداعيات           | —                     | ١٦٠٠٠        | —            | ١٦٠٠٠               | —           |
| تبرعات عامة                     | ١٠٧٦٥٤                | —            | —            | ١٠٧٦٥٤              | ٣٢٧٩٢٩      |
| الرصيد في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ         | ١٠٧٦٥٤                | ٣٢٠٧٠٠       | —            | ٤٢٨٣٥٤              | ٤٦٠٦٦٩      |

إيضاح رقم (١١) إيرادات ايجارات :

| عام ١٤٣٨ هـ |        | البيان                | عام ١٤٣٧ هـ |        |
|-------------|--------|-----------------------|-------------|--------|
| هـ          | ريال   |                       | هـ          | ريال   |
| —           | ٤٩٩٩٩٤ | ايجار الوقف الخيري    | —           | ٦١٥٨٣٤ |
| —           | ٤٦٦٦٦  | ايجار مبنى وأرض وتيشة | —           | ٠      |
| —           | ٥٤٦٦٦٠ | الإجمالي              | —           | ٦١٥٨٣٤ |



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

١/٩ : صافي الأصول المقيدة :

| عام ١٤٣٨ هـ                |                   |                      |                          | البيان                          |
|----------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------------|
| الرصيد في<br>١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ | المحرر خلال العام | المقيد خلال<br>العام | الرصيد في<br>١٤٣٨/١/١ هـ |                                 |
| ٣٧٠٥                       | ٥٧٧٥              | ٠                    | ٩٤٨٠                     | برنامج المعلم المقيم            |
| ٣١٥٧٥                      | ٠                 | ٠                    | ٣١٥٧٥                    | برنامج بصائر                    |
| ٤٠١٨٠                      | ٠                 | ٠                    | ٤٠١٨٠                    | برنامج التمس علماً              |
| ٤٧٠٠                       | ٤٤٨٠٠             | ٤٩٥٠٠                | ٠                        | برنامج قبس من الهدى النبوي      |
| ٢٠٠٠٠                      | ٠                 | ٢٠٠٠٠                | ٠                        | برنامج يدعون للخير              |
| ٥١٦٠٠                      | ٠                 | ٥١٦٠٠                | ٠                        | برنامج التواصل العلمي           |
| ٢٦٦٦١                      | ٨٩٤٨٩             | ٩٩٦٠٠                | ١٦٥٥٠                    | تبرعات لاجور وكفالة الدعاة      |
| ٠                          | ٣٤٠٠٠             | ٣٤٠٠٠                | ٠                        | برامج الجاليات                  |
| ٥٠٠٠٠                      | ٠                 | ٥٠٠٠٠                | ٠                        | برنامج المهارات الحياتية للطلاب |
| ٠                          | ١٦٠٠٠             | ١٦٠٠٠                | ٠                        | برنامج تأهيل الداعيات           |
| ٢٢٨٤٢١                     | ١٩٠٠٦٤            | ٣٢٠٧٠٠               | ٩٧٧٨٥                    | الإجمالي                        |

٢/٩ : صافي أصول الأوقاف :

| عام ١٤٣٨ هـ                |                   |                      |                          | البيان              |
|----------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|
| الرصيد في<br>١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ | المحرر خلال العام | المقيد خلال<br>العام | الرصيد في<br>١٤٣٨/١/١ هـ |                     |
| ١١١٨٢٣                     | ٠                 | ٣٢٣٧٣                | ٧٩٤٥٠                    | تبرعات الوقف الخيري |
| ١١١٨٢٣                     | ٠                 | ٣٢٣٧٣                | ٧٩٤٥٠                    | الإجمالي            |





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

إيضاح رقم (٦) مشروعات تحت التنفيذ :

| عام ١٤٣٧ هـ |    | البيان        | عام ١٤٣٨ هـ |    |
|-------------|----|---------------|-------------|----|
| ريال        | هـ |               | ريال        | هـ |
| ١٣٦٠٣٦      | -  | مبنى وقف الأم | ١٣٦٠٣٦      | -  |
| ١٣٦٠٣٦      | -  | الإجمالي      | ١٣٦٠٣٦      | -  |

إيضاح رقم (٧) إيرادات مقدمة :

| عام ١٤٣٧ هـ |    | البيان                  | عام ١٤٣٨ هـ |    |
|-------------|----|-------------------------|-------------|----|
| ريال        | هـ |                         | ريال        | هـ |
| ٨٣٣٣٣       | ٣٥ | ايجار مقدم للوقف الخيري | ٣٣٣٣٣٤      | -  |
| —           | -  | ايجار مقدم لوقف وتيشة   | ٢٣٣٣٣       | -  |
| ٨٣٣٣٣       | ٣٥ | الإجمالي                | ٣٥٦٦٦٧      | -  |

إيضاح رقم (٨) مصروفات مستحقة :

| عام ١٤٣٧ هـ |    | البيان               | عام ١٤٣٨ هـ |    |
|-------------|----|----------------------|-------------|----|
| ريال        | هـ |                      | ريال        | هـ |
| ٤٠٠٠        | -  | أتعاب محاسبية مستحقة | ٤٠٠٠        | -  |
| ٤٠٠٠        | -  | الإجمالي             | ٤٠٠٠        | -  |

إيضاح رقم (٩) صافي الأصول :

| عام ١٤٣٧ هـ |                  | عام ١٤٣٨ هـ          |                        |                            | البيان                  |
|-------------|------------------|----------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|
| ريال سعودي  | الإجمالي بالريال | صافي أصول<br>الاقواق | صافي الأصول<br>المقيدة | صافي الأصول<br>غير المقيدة |                         |
| ٦٣٥٢٦١٢     | ٦٥٣٩٣٦٩          | ٧٩٤٥٠                | ٩٧٧٨٥                  | ٦٣٦٢١٣٤                    | رصيد أول المدة          |
| ١٨٦٧٥٧      | (١٩٢٠٨)          | ٣٢٣٧٣                | ١٣٠٦٣٦                 | (١٨٢٢١٧)                   | التغير في صافي الأصول   |
| ٦٥٣٩٣٦٩     | ٦٥٢٠١٦١          | ١١١٨٢٣               | ٢٢٨٤٢١                 | ٦١٧٩٩١٧                    | الرصيد في ١٢/٢٩/١٤٣٨ هـ |

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧  
Abdullah's Chartered Accountant Office  
Certified Acc. No. 267  
For Audit And 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 ١٤٣٧ هـ |    | البيان                       | عام ١٤٣٨ هـ |    |
|-------------|----|------------------------------|-------------|----|
| ريال        | هـ |                              | ريال        | هـ |
| ٣٣٧٢        | ١٣ | مصرف الراجحي ح / ١٩٠١٠/٩     | ٣٥٤٢        | ١٣ |
| ١٩١٢٤٨      | ٩٥ | مصرف الراجحي ح / ١٣٦٧٣/٠     | ٦٢١٢٨٣      | ٩٥ |
| ١٢٣٥٨       | ٥٣ | مصرف الراجحي ح / ١٣٦٧٢/٢     | ١٨٧٩٠       | ٥٣ |
| ٣٢٧٦٢       | ٨٩ | مصرف الراجحي ح / ١٠٠٠٣٣٤/٤   | ٥٩٧٨٧       | ٧٢ |
| ٣٥٦٤        | ٢٩ | البنك الأهلي التجاري ح / ٦٠١ | ٣٦٦٤        | ٠  |
| ١٤١٨١٦      | ٦٦ | البنك الأهلي التجاري ح / ٤٠٥ | ١٤٧١٦٥      | ٠٢ |
| ٣٨٥١٢٣      | ٤٥ | الإجمالي                     | ٨٥٤٢٣٣      | ٣٥ |

إيضاح رقم (٤) الأصول الثابتة واستهلاكاتها : " كشف مرفق "

الأراضي الظاهرة ضمن الأصول الثابتة والبالغ قيمتها ٨٧٠٠٠ ريال تمثل 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 وتمثل في قطعتين أرض آلت ملكيتهن للمكتب بالشراء بموجب الصكوك أرقام ١٣٣ ، ١٣٤ ، وتاريخ ١٠/٤/١٤٢٤ هـ وتم إقامة مبنى الوقف الخيري عليهما .

٢/٧: مباني الأوقاف 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

الإيضاحات حول القوائم المالية في ١٢/٢٩/١٤٣٨ 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 ١٨/٤/١٤٢٨ 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

( ٦ )

وتوعية الجاليات بالحسني والتجوع  
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

كشف أصول الاوقاف ومجمع إستهلاكاتها في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ

إيضاح رقم ( ٥ )

| القيمة المدفوعة | مجمع الإستهلاك |           |          |             | نسبة الإستهلاك | التكلفة       |           |        |             | البيان   |
|-----------------|----------------|-----------|----------|-------------|----------------|---------------|-----------|--------|-------------|----------|
|                 | الرصيد في      | إستهلاكات | إضافات   | الرصيد في   |                | الرصيد في     | إستهلاكات | إضافات | الرصيد في   |          |
| ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ   | ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ  |           |          | ١٤٣٨/١/١ هـ |                | ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ |           |        | ١٤٣٨/١/١ هـ |          |
| ٤٠٤١٩٠ -        | -              | -         | -        | -           | -              | ٤٠٤١٩٠ -      | -         | -      | ٤٠٤١٩٠ -    | الأراضي  |
| ٤٨٦٥٨١ -        | ٤٢٢٩٢٠ -       | -         | ٢١١٤٦٠ - | ٢١١٤٦٠ -    | %٤             | ٥٢٨٦٥٠١ -     | -         | -      | ٥٢٨٦٥٠١ -   | المباني  |
| ٥٢١٧٧٧١ -       | ٤٢٢٩٢٠ -       | -         | ٢١١٤٦٠ - | ٢١١٤٦٠ -    | -              | ٥٦٩٠٦٩١ -     | -         | -      | ٥٦٩٠٦٩١ -   | الإجمالي |

مكتب المحاسبة القانوني  
عبدالله شاهر  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س ٥٨٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qadiri Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

( ٥ )

وتوعية الجاليات بالحسني والنجوع

صيباء - جازان - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها في ١٢/٢٩/١٤٣٨ هـ

إيضاح رقم ( ٤ )

| البيان           | التكلفة |           |                         | نسبة      |                         |                       | مجمع الإستهلاك |           |                         | القيمة المدفوعة |               |
|------------------|---------|-----------|-------------------------|-----------|-------------------------|-----------------------|----------------|-----------|-------------------------|-----------------|---------------|
|                  | إضافات  | إستبعادات | الرصيد في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ | الإستهلاك | الرصيد في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ | الرصيد في ١٤٣٨/١/١ هـ | إضافات         | إستبعادات | الرصيد في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ | في              | ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ |
| الأراضي          | —       | —         | —                       | —         | —                       | —                     | —              | —         | —                       | —               | —             |
| المباني          | —       | —         | —                       | ٤%        | ٦٤٢٠٠٠                  | ١٩٧٧١٥                | ٢٥٦٨٠          | —         | ٢٢٣٣٩٥                  | —               | ٤١٨٦٠٥        |
| الأثاث           | ٤٧٥     | —         | —                       | ١٠%       | ٤٤٩١٠                   | ٢٧٤١١                 | ٤٤٧٥           | —         | ٣١٨٨٦                   | —               | ١٣٠٢٤         |
| أجهزة كمبيوتر    | —       | —         | —                       | ١٢.٥%     | ٢٢٨٧٠                   | ٢٢٨٦٩                 | ٠              | —         | ٢٢٨٦٩                   | —               | ١             |
| أجهزة كهربائية   | —       | —         | —                       | ١٠%       | ٣٧١٠                    | ٣٧٠٩                  | ٠              | —         | ٣٧٠٩                    | —               | ١             |
| سيارات           | —       | —         | —                       | ٢٥%       | ٢١٥٧٦٦                  | ١١٢٩٢٦                | ٢٥٥٦٢          | —         | ١٣٨٤٨٨                  | —               | ٧٧٢٧٨         |
| آلات تصوير وفاكس | —       | —         | —                       | ١٠%       | ١٠٣٧٠                   | ٦٧٤٩                  | ١٠٣٧           | —         | ٧٧٨٦                    | —               | ٢٥٨٤          |
| مولدات كهربائية  | —       | —         | —                       | ١٥%       | ٣٢١٩                    | ٢٤٥٥                  | ٤٨٣            | —         | ٢٩٣٨                    | —               | ٢٨١           |
| لوحات إعلانية    | —       | —         | —                       | ١٠%       | ١٠٠٠                    | ٩٩٩                   | ٠              | —         | ٩٩٩                     | —               | ١             |
| تجهيزات وديكورات | —       | —         | —                       | ٢٠%       | ٢٧١٤٠                   | ٩٦٩٩                  | ٥٤٢٨           | —         | ١٥١٢٧                   | —               | ١٢٠١٣         |
| الإجمالي         | ٤٧١٤١   | —         | ١٠٥٩٩٨٥                 | —         | —                       | ٣٨٤٥٣٢                | ٢٢٦٦٥          | —         | ٤٤٧١٩٧                  | —               | ٦١٠٧٨٨        |

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س ٥٨٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaheer & Partners Office  
Certified Acc. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

( ٤ )

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

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة المباشرة - للسنة المنتهية في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ

| البيان                                                     |          | ١٤٣٨ هـ    | ١٤٣٧ هـ    |
|------------------------------------------------------------|----------|------------|------------|
| ريال سعودي                                                 |          | ريال سعودي | ريال سعودي |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>               |          |            |            |
| نقدية مستلمة من التبرعات النقدية                           | ٤٢٨٣٥٤   | ٤٦٠٦٦٩     |            |
| نقدية مستلمة من إيرادات الإيجارات                          | ٤٦٣٣٢٧   | ٢٥٠٠٠٠     |            |
| نقدية مستلمة من إيرادات أخرى                               | ٠        | ٢٤٥٠٠      |            |
| نقدية مستلمة من إيرادات مقدمة                              | ٣٥٦٦٦٧   | ٠          |            |
| نقدية مستلمة من إيرادات مستحقة                             | ٠        | ٦٠٠٠٠      |            |
| نقدية محصلة لعهد العاملين                                  | ٠        | ٠          |            |
| نقدية مدفوعة لمصروفات مقدمة                                | (١٢٠٠٠)  | ٠          |            |
| نقدية مدفوعة للأنشطة والبرامج                              | (٤٢٤٠٩٨) | (٣٩٨١٢٦)   |            |
| نقدية مدفوعة للمصروفات الإدارية والعمومية                  | (٣٢٤٣٧٢) | (٣٠٢٨٩٠)   |            |
| نقدية مدفوعة لسداد مصروفات مستحقة                          | (٤٠٠٠)   | (٣٥٠٠)     |            |
| صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية         | ٤٨٣٨٧٨   | ٩٠٦٥٣      |            |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :</b>           |          |            |            |
| نقدية مدفوعة لشراء أصول ثابتة                              | (٤٧١٤١)  | (٦٦٥٠٠)    |            |
| نقدية مدفوعة لإنشاء أصول ثابتة تحت التنفيذ                 | ٠        | ٠          |            |
| صافي التدفقات النقدية ( المستخدمة في ) الأنشطة الاستثمارية | (٤٧١٤١)  | (٦٦٥٠٠)    |            |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :</b>             |          |            |            |
| نقدية محصلة من تبرعات الوقف الخيري                         | ٣٢٣٧٣    | ٧٩٤٥٠      |            |
| صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية         | ٣٢٣٧٣    | ٧٩٤٥٠      |            |
| صافي التغير في رصيد النقد و ما في حكمه                     | ٤٦٩١١٠   | ١٠٣٦٠٣     |            |
| رصيد النقد و ما في حكمه في بداية الفترة                    | ٣٨٥١٢٣   | ٢٨١٥٢٠     |            |
| رصيد النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة                    | ٨٥٤٢٣٣   | ٣٨٥١٢٣     |            |

• 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 Shaher 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

قائمة الأنشطة عن الفترة من ١٤٣٨/١/١ هـ حتى ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ

| البيان                                | ١٤٣٨ هـ |           |          |       |          | ١٤٣٧ هـ    |
|---------------------------------------|---------|-----------|----------|-------|----------|------------|
|                                       | ايضاح   | غير مقيدة | مقيدة    | أوقاف | اجمالي   | ريال سعودي |
| <b>الإيرادات والمكاسب :</b>           |         |           |          |       |          |            |
| تبرعات واستقطاعات نقدية               | (١٠)    | ١٠٧٦٥٤    | ٣٢٠٧٠٠   | —     | ٤٢٨٣٥٤   | ٤٦٠٦٦٩     |
| تبرعات للوقف الخيري                   |         | —         | —        | ٣٢٣٧٣ | ٣٢٣٧٣    | ٧٩٤٥٠      |
| ايرادات اجارات                        | (١١)    | ٥٤٦٦٦٠    | —        | —     | ٥٤٦٦٦٠   | ٦١٥٨٣٤     |
| إيرادات اخرى                          |         | ٠         | —        | —     | ٠        | ٢٤٥٠٠      |
| صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود | (١/٩)   | ١٩٠٠٦٤    | (١٩٠٠٦٤) | —     | ٠        | ٠          |
| صافي اصول الاوقاف المحررة من القيود   | (٢/٩)   | —         | —        | —     | ٠        | ٠          |
| اجمالي الايرادات والمكاسب             |         | ٨٤٤٣٧٨    | ١٣٠٦٣٦   | ٣٢٣٧٣ | ١٠٠٧٣٨٧  | ١١٨٠٤٥٣    |
| <b>المصروفات</b>                      |         |           |          |       |          |            |
| <b>مصروفات البرامج</b>                |         |           |          |       |          |            |
| مصروفات الأنشطة والبرامج              | (١٢)    | (٤٢٤٠٩٨)  | —        | —     | (٤٢٤٠٩٨) | (٣٩٨١٢٦)   |
| مجمل التغير في صافي الاصول            |         | ٤٢٠٢٨٠    | ١٣٠٦٣٦   | ٣٢٣٧٣ | ٥٨٣٢٨٩   | ٧٨٢٣٢٧     |
| <b>المصروفات العمومية والادارية</b>   |         |           |          |       |          |            |
| رواتب وأجور                           |         | ١١٨٤٤٨    | —        | —     | ١١٨٤٤٨   | ١٣٩٦١٥     |
| مصاريف عمومية وإدارية                 | (١٣)    | ٢٠٩٩٢٤    | —        | —     | ٢٠٩٩٢٤   | ١٩٢٢٧٥     |
| إجمالي المصروفات العمومية والادارية   |         | ٣٢٨٣٧٢    | —        | —     | ٣٢٨٣٧٢   | ٣٣١٨٩٠     |
| استهلاك الأصول الثابتة                | (٤)     | ٦٢٦٦٥     | —        | —     | ٦٢٦٦٥    | ٥٢٢٢٠      |
| استهلاك اصول الاوقاف                  | (٥)     | ٢١١٤٦٠    | —        | —     | ٢١١٤٦٠   | ٢١١٤٦٠     |
| مجموع المصروفات والاستهلاك            |         | (٦٠٢٤٩٧)  | —        | —     | (٦٠٢٤٩٧) | (٥٩٥٥٧٠)   |
| التغير في صافي الأصول                 |         | (١٨٢٢١٧)  | ١٣٠٦٣٦   | ٣٢٣٧٣ | (١٩٢٠٨)  | ١٨٦٧٥٧     |

• 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 Shaher Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

( ٢ )

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

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ

| البيان                         | إيضاح      | ١٤٣٨ هـ | ١٤٣٧ هـ |
|--------------------------------|------------|---------|---------|
| ريال سعودي                     | ريال سعودي |         |         |
| <b>الأصول</b>                  |            |         |         |
| <b>الأصول المتداولة :</b>      |            |         |         |
| النقد وما في حكمه              | ( ٣ )      | ٨٥٤٢٣٣  | ٣٨٥١٢٣  |
| إيرادات مستحقة                 |            | .       | .       |
| مصروفات مدفوعة مقدماً          |            | ١٢٠٠٠   | .       |
| إجمالي الأصول المتداولة        |            | ٨٦٦٢٣٣  | ٣٨٥١٢٣  |
| <b>الأصول الثابتة :</b>        |            |         |         |
| الأصول الثابتة ( بالصافي )     | ( ٤ )      | ٦١٠٧٨٨  | ٦٢٦٣١٢  |
| إجمالي الأصول الثابتة          |            | ٦١٠٧٨٨  | ٦٢٦٣١٢  |
| <b>أصول الأوقاف :</b>          |            |         |         |
| أصول أوقاف                     | ( ٥ )      | ٥٢٦٧٧٧١ | ٥٤٧٩٢٣١ |
| مشروعات تحت التنفيذ            | ( ٦ )      | ١٣٦٠٣٦  | ١٣٦٠٣٦  |
| إجمالي أصول الأوقاف            |            | ٥٤٠٣٨٠٧ | ٥٦١٥٢٦٧ |
| إجمالي الأصول                  |            | ٦٨٨٠٨٢٨ | ٦٦٢٦٧٠٢ |
| <b>الالتزامات وصافي الأصول</b> |            |         |         |
| <b>الالتزامات :</b>            |            |         |         |
| إيرادات مقدمة                  | ( ٧ )      | ٣٥٦٦٦٧  | ٨٣٣٣٣   |
| مصاريف مستحقة                  | ( ٨ )      | ٤٠٠٠    | ٤٠٠٠    |
| إجمالي الالتزامات              |            | ٣٦٠٦٦٧  | ٨٧٣٣٣   |
| <b>صافي الأصول :</b>           | ( ٩ )      |         |         |
| صافي الأصول غير المقيدة        |            | ٦١٧٩٩١٧ | ٦٣٦٢١٣٤ |
| صافي الأصول المقيدة            | ( ١/٩ )    | ٢٢٨٤٢١  | ٩٧٧٨٥   |
| صافي أصول الأوقاف              | ( ٢/٩ )    | ١١١٨٢٣  | ٧٩٤٥٠   |
| إجمالي صافي الأصول             |            | ٦٥٢٠١٦١ | ٦٥٣٩٣٦٩ |
| إجمالي الالتزامات وصافي الأصول |            | ٦٨٨٠٨٢٨ | ٦٦٢٦٧٠٢ |

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر النجوع  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory





(١)

## 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 ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ 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 .

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

١- تظهر بعدل المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع كما في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ 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 الملزمة 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 موفق ، ، ،

جازان في : ٢٠١٧/١١/٢٠ م

الموافق : ١٤٣٩/٣/٢ هـ

عبدالله شاهر  
محاسب قانوني  
ترخيص رقم ٢٦٧

