

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 ٣٠/١٢/١٤٣١هـ

Jeddah Br. Al-Madinah Rd.
Tel. 6922881 - Fax : 6922883

Jizan Br. Al-Shaatee Area - Tel. 3212074

فرع جدة - طريق المدينة

ت : ٦٩٢٢٨٨١ - فاكس : ٦٩٢٢٨٨٣

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

اليــــــــــــــــان	رقم الصفحة
تقرير المراجعة .	(١)
الحساب الختامي كما في ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ .	(٢)
قائمة الإيرادات والمصروفات للفترة من ١٤٣١/١/١ هـ حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ .	(٣)
قائمة المقبوضات والمدفوعات للفترة من ١٤٣١/١/١ هـ حتى ١٤٣١/١٢/٣٠ هـ .	(٤)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (٨) .	(٥) - (٨)

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 . . .

لقد راجعنا الحساب الختامي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع كما هو في ١٤٣١/١٢/٣٠هـ وقائمة الإيرادات والمصروفات وقائمة المقبوضات والمدفوعات للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٨) 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 والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل تظهر بعدل الحساب الختامي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع كما هو في ١٤٣١/١٢/٣٠هـ ونتائج أعماله للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف المكتب . . . والله الموفق ، ، ،

جازان في : ٢٠١٠/١٢/٢١ م

الموافق : ١٤٣٢/١/١٥ هـ

عبد الله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٢)

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

(المطلوبات ومال المكتب)

الحساب الختامي كما في ١٢/٣٠/١٤٣١هـ

(الموجودات)

رقم الإيصاح	البيان	عام ١٤٣١هـ		عام ١٤٣٠هـ		رقم الإيصاح	البيان	عام ١٤٣١هـ		رقم الإيصاح
		ريال	هـ	ريال	هـ			ريال	هـ	
٢٠٠٠	المطلوبات المتداولة					٣	الموجودات المتداولة			
	مصرفات مستحقة			٢٠٠٠	-		تقد بالمستوفى والبنوك			٧٣٢٧٧٨
	مال المكتب					٤	الموجودات الثابتة			
١٨١٨٧٤٩	رصيد مدير	٢٥٢٠٦٩٥	-	١٢٥٨٨١٥	-		الموجودات الثابتة بالكافئة	١٢٥٨٨١٥	-	
٧٠١٩٤٦	فائض الإيرادات	٣١٣٠٧٩	-	(١٢٢٩٩٥)	-		(-) مجمع الإهلاك	(١٦٥٨٨٩)	-	
٢٥٢٠٦٩٥	إجمالي مال المكتب			٢٨٣٣٧٧٤	-		صافي الموجودات الثابتة			١٠٩٢٩٢٦
						٥	الموجودات الأخرى			
							مشروعات تحت التنفيذ			١٠١٠٠٧٠
							إجمالي الموجودات			٢٨٣٥٧٧٤
٢٥٢٢٦٩٥	إجمالي المطلوبات ومال المكتب			٢٨٣٥٧٧٤	-					-



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

قائمة الإيرادات والمصروفات عن الفترة من ١/١/١٤٣١هـ حتى ٣٠/١٢/١٤٣١هـ

عام ١٤٣٠هـ		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٣١هـ			
ريال	هـ			ريال	هـ	ريال	هـ
			<u>الإيرادات</u>				
١٦٣٥٦١٢	-		تبرعات عامة	١١٢٧٥٨٣	-		
٢٦٢٤١	-		استقطاعات شهرية	٣٥٤٣٥	-		
—	-		إيجارات الوقف	٦٠٠٠٠	-		
١٦٦١٨٥٣	-		إجمالي الإيرادات			١٢٢٣٠١٨	-
			<u>يخصم : المصروفات والأعباء</u>				
٦٣٤٩١٢	-	٧	مصروفات النشاط	٥٧١٠٠٦	-		
٢٨٢٨٩٦	-	٨	مصروفات عمومية وإدارية	٢٩٦٠٣٩	-		
٤٢٠٩٩	-	٤	إهلاك الأصول الثابتة	٤٢٨٩٤	-		
(٩٥٩٩٠٧)	-		إجمالي المصروفات والأعباء			(٩٠٩٩٣٩)	-
٧٠١٩٤٦	-		فائض الإيرادات / مرحل إلى الحساب الختامي			٣١٣٠٧٩	-



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

قائمة المقبوضات والمدفوعات عن الفترة من ١/١/١٤٣١هـ حتى ٣٠/١٢/١٤٣١هـ

عام ١٤٣٠هـ		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٣١هـ			
ريال	هـ			ريال	هـ	ريال	هـ
٦٥١٠٣٠	-		أموال لدى المكتب أول العام			٩٣٣٩٩٥	-
			يضاف : المقبوضات خلال العام				
١٦٣٥٦١٢	-		تبرعات عامة	١١٢٧٥٨٣	-		
٢٦٢٤١	-		استقطاعات شهرية	٣٥٤٣٥	-		
—	-		إيرادات الوقف	٦٠٠٠٠	-		
١٦٦١٨٥٣	-		إجمالي المقبوضات خلال العام			١٢٢٣٠١٨	-
٢٣١٢٨٨٣	-		إجمالي المقبوضات			٢١٥٧٠١٣	-
			يخصم : المدفوعات خلال العام				
٦٣٤٩١٢	-	٧	مصرفات النشاط	٥٧١٠٠٦	-		
٢٨٠٨٩٦	-		مصرفات عمومية وإدارية	٢٩٦٠٣٩	-		
٨٢٠٠	-	٤	مصاريف شراء أصول ثابتة	—	-		
٤٥٢٨٨٠	-	٥	مصاريف مشروعات تحت التنفيذ	٥٥٧١٩٠	-		
٢٠٠٠	-		مصاريف مستحقة عن عام ١٤٢٩هـ	—	-		
(١٣٧٨٨٨٨)	(-)		إجمالي المدفوعات خلال العام			(١٤٢٤٢٣٥)	(-)
٩٣٣٩٩٥	-		أموال لدى المكتب آخر العام بتاريخ ١٤٣١/١٢/٣٠هـ الموافق ٢٠١٠/١٢/٦م			٧٣٢٧٧٨	-



(٥)
 المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
 وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
 صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة وجميع استهلاكاتها في ١٤٣١/١٢/٣٠هـ

إيضاح رقم (٤)

القيمة الدفترية في	مجموع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	البيانات			
	الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠هـ	إستعدادات	إضافات	الرصيد في ١٤٣١/١/١		الرصيد في ١٤٣١/١٢/٣٠هـ	إستعدادات	إضافات	الرصيد في ١٤٣١/١/١
٤٩١١٩٠	-	-	-	-	-	-	-	-	الأراضي
٥٦٦٢٦٥	-	٧٥٧٣٥	١٩٢٦٠	٥٦٤٧٥	%٣	-	-	٦٤٢٠٠٠	البيانات
١٥١٤٨	-	٨٠٢٧	٢٣١٨	٥٧٠٩	%١٠	-	-	٢٣١٧٥	الأثاث
١٤٥٧٤	-	٨٢٩٦	٢٨٥٩	٥٤٣٧	%١٢,٥	-	-	٢٢٨٧٠	أجهزة كمبيوتر
٢٢٢٢٦	-	١٤٨٤	٣٧١	١١١٣	%١٠	-	-	٣٧١٠	أجهزة كهربائية
١	-	٦٩٩٩٩	١٧٤٩٩	٥٢٥٠٠	%٢٥	-	-	٧٠٠٠٠	سيارات
٢٩٢٢	-	١٩٤٨	٤٨٧	١٤٦١	%١٠	-	-	٤٨٧٠	آلات تصوير وفاكس
٦٠٠	-	٤٠٠	١٠٠	٣٠٠	%١٠	-	-	١٠٠٠	لوحات إعلانية
١٠٩٢٩٢٦	-	١٦٥٨٨٩	٤٢٨٩٤	١٢٢٩٩٥	-	-	-	١٢٥٨٨١٥	الإجمالي



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

الإيضاحات حول القوائم المالية في ١٤٣١/١٢/٣٠هـ

إيضاح رقم (١) عام :

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقري الحسيني والنجوع أحد مكاتب الدعوة والإرشاد بمنطقة جازان يزاول نشاطه بناءً على شهادة تسجيل في سجل المكاتب التعاونية برقم ١٠٠٨/١٠ وتاريخ ١٨/٤/١٤٢٨هـ والترخيص له لمدة أربع سنوات إعتباراً من تاريخ التسجيل وفق اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات .

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

- ١/٢: يتبع المكتب مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .
٢/٢: يتبع المكتب المبدأ النقدي في تسجيل الإيرادات ومبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات .
٣/٢: يتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها .

إيضاح رقم (٣) نقدية بالصندوق والبنوك :

هـ	ريال	اليان
-	١	الصندوق
٥٩	٦٠٥١٢	مصرف الراجحي حـ / ١٩٠١٠/٩
٦٢	٦٦٤٦٤	مصرف الراجحي حـ / ١٣٦٧٣/٠
٠١	١٠٧٧٧	مصرف الراجحي حـ / ١٣٦٧٢/٢
٤٩	٥١٤٠٦٧	مصرف الراجحي حـ / ١٠٠٠٣٣٤/٤
٥٠	٥٣٢	البنك الأهلي التجاري حـ ٦٠١
٣٠	٨٠٤٢٢	البنك الأهلي التجاري حـ ٤٠٥
٥١	٧٣٢٧٧٧	الإجمالي

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



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

إيضاح رقم (٥) مشروعات تحت التنفيذ :

بيان	ريال	هـ
مبنى الوقف الخيري ما زال تحت الإنشاء في تاريخ إعداد القوائم المالية	١٠١٠٠٧٠	-
الإجمالي	١٠١٠٠٧٠	-

إيضاح رقم (٦) مصروفات مستحقة :

بيان	ريال	هـ
أتعاب محاسبية مستحقة	٢٠٠٠	-
الإجمالي	٢٠٠٠	-

إيضاح رقم (٧) مصروفات النشاط :

بيان	ريال	هـ
شعبة الجاليات	٢٨٠٧٠٩	-
مدرسة القرآن	٢٥٩٠٠	-
المعارض والمخيمات	١١٠	-
دورات ومحاضرات	١٥١٦٣	-
البرامج الدعوية	٢٠٥٦٠	-
مساعدة الفقراء	٩٦٠٠	-
صيانة	٢٦٠	-
بريد	٧٠	-
مكافآت	٢٨٠٠	-
مستحقات سنوية	٣١٥٢٩	-
إفطار صائم	٩٣٢٠٥	-
جوائز ومسابقات	٦٥٠٠٠	-
دعاية وإعلان	٢٦١٠٠	-
الإجمالي	٥٧١٠٠٦	-

(٨)

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

إيضاح رقم (٨) مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	ريال	هـ
رواتب وبدلات	٨٥٢٢٤	-
محروقات وصيانة سيارات	٥٤٣٦	-
هاتف وكهرباء	١١٩٣٩	-
حاسبات وطابعات	٩١٥٣	-
نظافة وصيانة	١٧٥٧	-
مصروفات نقل	٤٤٤٨	-
مصروفات نثرية	٥٢٣٦	-
سفر وضيافة	٥٣٩٧	-
إقامات	٣٧٥٠	-
أتعاب محاسبية	٢٠٠٠	-
دعاية وإعلان	١١٦٤٩	-
مكافآت سنوية	١٢٩٨٠	-
مطبوعات	١٦٠٠٠	-
إيجارات	١٢١٠٠٠	-
مصروفات بنكية	٧٠	-
الإجمالي	٢٩٦٠٣٩	-



٢٠١٨ م