



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية عن السنة المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٤٠ هـ
وتقرير مراجع الحسابات المستقل



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

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
(٢-١)	تقرير مراجع الحسابات المستقل .
(٣)	قائمة المركز المالي كما في ٢٩/١٢/١٤٤٠ هـ .
(٤)	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٤٠ هـ .
(٥)	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٤٠ هـ .
(٦) - (١٥)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٣) .



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة/ المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع

المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩ وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة :-

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩ وادائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف المكتب التعاوني .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن المكتب التعاوني وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للمكتب التعاوني:-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعياري المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فان الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة المكتب التعاوني على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية المكتب التعاوني أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .





(٢)

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرياً اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للمكتب التعاوني .

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة المكتب التعاوني على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خالصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف المكتب التعاوني عن البقاء كمنشأة مستمرة.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer or Al-Qahatani Office
for Auditing & Accounting & Advisory



(٣)

-تقوم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع متطلبات نظام المكاتب التعاونية ومع معايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المدونة في الحاسب الالى والتقارير المستخرجة منها.. . والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢٠/٠١/١٢ م

الموافق : ١٤٤١/٠٥/١٧ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

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

قائمة المركز المالي كما في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

البيانات		إيضاح
١٤٣٩/١٢/٣٠هـ	١٤٤٠/١٢/٢٩هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		الأصول
		الأصول المتداولة :
٩٥٠٢٤٩	٧٥٧٣٩٨	(٣) النقد وما في حكمه
٠	١٣٣٣٣٣	(٤) إيرادات مستحقة
٠	٠	مصروفات مدفوعة مقدماً
٩٥٠٢٤٩	٨٩٠٧٣١	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول الثابتة :
٥٨١٦٣٩	٥٠٩٣٨٥	(٥) الأصول الثابتة (بالصافي)
٥٨١٦٣٩	٥٠٩٣٨٥	إجمالي الأصول الثابتة
		أصول الأوقاف :
٥٠٥٦٣١١	٤٨٤٤٨٥١	(٦) أصول أوقاف
١٣٦٠٣٦	١٣٦٠٣٦	(٧) مشروعات تحت التنفيذ
٥١٩٢٣٤٧	٤٩٨٠٨٨٧	إجمالي أصول الأوقاف
٦٧٢٤٢٣٥	٦٣٨١٠٠٣	إجمالي الأصول
		الالتزامات وصافي الأصول
		الالتزامات :
٤٢٠٠	٤٢٠٠	(٨) مصاريف مستحقة
٤٢٠٠	٤٢٠٠	إجمالي الالتزامات
		(٩) صافي الأصول :
٥٩٤٧٩٩٥	٥٦٨٨١١٨	صافي الأصول غير المقيدة
٦٥٦٨٢٦	٥٧١٣٥٠	(١/٩) صافي الأصول المقيدة
١١٥٢١٤	١١٧٣٣٥	(٢/٩) صافي أصول الأوقاف
٦٧٢٠٠٣٥	٦٣٧٦٨٠٣	إجمالي صافي الأصول
٦٧٢٤٢٣٥	٦٣٨١٠٠٣	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

• 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
صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن الفترة من ١/١/١٤٤٠هـ حتى ٢٩/١٢/١٤٤٠هـ

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ					البيان
	ريال سعودي	اجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
						الإيرادات والمكاسب :
٦٥٥٢٩١	٤١١٨١٠	—	٣٠٦٦٠٠	١٠٥٢١٠	(١٠)	تبرعات واستقطاعات نقدية
٣٣٩١	٢١٢١	٢١٢١	—	٠		تبرعات للوقف الخيري
٥٨٠٠٠١	٣٥٤٠٦٣	—	—	٣٥٤٠٦٣	(١١)	ايرادات اجارات
٧٠٠٠	٠	—	—	٠		إيرادات اخرى
٠	٠	—	(٣٩٢٠٧٦)	٣٩٢٠٧٦	(١/٩)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٠	٠	—	—	٠	(٢/٩)	صافي اصول الاوقاف المحررة من القيود
١٢٤٥٦٨٣	٧٦٧٩٩٤	٢١٢١	(٨٥٤٧٦)	٨٥١٣٤٩		اجمالي الايرادات والمكاسب
						المصروفات
						مصروفات البرامج
(٤٢٦٧٤٩)	(٤٨٠٣٨١)	—	—	(٤٨٠٣٨١)	(١٢)	مصروفات الانشطة والبرامج
٨١٨٩٣٤	٢٨٧٦١٣	٢١٢١	(٨٥٤٧٦)	٣٧٠٩٦٨		مجمل التغير في صافي الاصول
						المصروفات العمومية والادارية
١١١٣٠٠	١٠٥٦٥٠	—	—	١٠٥٦٥٠		رواتب وأجور
٢٣٠٧٩٢	٢٣٩٥٢١	—	—	٢٣٩٥٢١	(١٣)	مصاريف عمومية وإدارية
٣٤٢٠٩٢	٣٤٥١٧١	—	—	٣٤٥١٧١		إجمالي المصروفات العمومية والادارية
٦٥٥٠٨	٧٤٢١٤	—	—	٧٤٢١٤	(٥)	استهلاك الأصول الثابتة
٢١١٤٦٠	٢١١٤٦٠	—	—	٢١١٤٦٠	(٦)	استهلاك اصول الاوقاف
(٦١٩٠٦٠)	(٦٣٠٨٤٥)	—	—	(٦٣٠٨٤٥)		مجموع المصروفات والاستهلاك
١٩٩٨٧٤	(٣٤٣٢٣٢)	٢١٢١	(٨٥٤٧٦)	(٢٥٩٨٧٧)		التغير في صافي الأصول

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

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للرعاية والاستشارات المحاسبية

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية
(٧)

كشف الأصول الثابتة وجميع إستهلاكاتها في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

إيضاح رقم (٥)

القيمة الدفترية	مجموع الإستهلاك				التكلفة				البيان
	الرصيد في	إستيعادات	إضافات	الرصيد في	إستيعادات	إضافات	الرصيد في		
في	١٢/٢٩/١٤٤٠هـ	١٢/٢٩/١٤٤٠هـ	١٢/٢٩/١٤٤٠هـ	١/١/١٤٤٠هـ	١٢/٢٩/١٤٤٠هـ	١٢/٢٩/١٤٤٠هـ	١/١/١٤٤٠هـ		
٨٧٠٠٠	—	—	—	—	—	—	٨٧٠٠٠	الأراضي	
٣١٧٢٤٥	٢٧٤٧٥٥	—	٢٥٦٨٠	٢٤٩٠٧٥	—	—	٦٤٢٠٠٠	المباني	
٤٠٤٢	٤٠٨٦٨	—	٤٤٩١	٣٦٣٧٧	—	—	٤٤٩١٠	الأثاث	
١٧٦٤	٢٣٠٦٦	—	١٩٧	٢٢٨٦٩	—	—	٢٢٨٧٠	أجهزة كمبيوتر	
١	٣٧٠٩	—	٠	٣٧٠٩	—	—	٣٧١٠	أجهزة كهربائية	
٤٧٦٦٤	٢٠٤٤٦١	—	٣٧٣٨١	١٦٧٠٨٠	—	—	٢٥٢١٢٥	سيارات	
٥١٠	٩٨٦٠	—	١٠٣٧	٨٨٢٣	—	—	١٠٣٧٠	آلات تصوير وفاكس	
١	٣٢١٨	—	٠	٣٢١٨	—	—	٣٢١٩	مولدات كهربائية	
١	٩٩٩	—	٠	٩٩٩	—	—	١٠٠٠	لوحات إعلانية	
١١٥٧	٢٥٩٨٣	—	٥٤٢٨	٢٠٥٥٥	—	—	٢٧١٤٠	تجهيزات وديكورات	
٥٠٩٣٨٥	٥٨٦٩١٩	—	٧٤٢١٤	٥١٢٧٠٥	—	—	١٠٩٤٣٤٤	الإجمالي	

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحاسبين
للحسابات والإستشارات المحاسبية
ت. ص. ٢٦٧ - رقم ٥٨٥٧٥٥٩٠٧٠
Abdullah Shafer Al-Qahntani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

(٨) وتوعية الجاليات بالحسيني والنوع

صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

كشف أصول الاوقاف ومجمع استهلاكها في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

إيضاح رقم (٦)

القيمة المدفوعة في	مجمع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ	إستهادات	إضافات	الرصيد في ١/١/١٤٤٠هـ		الرصيد في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ	إستهادات	إضافات	الرصيد في ١/١/١٤٤٠هـ	
٤٠٤١٩٠ -	-	-	-	-	-	-	-	-	٤٠٤١٩٠ -	الأراضي
٤٤٤٠٦٦١ -	٨٤٥٨٤٠ -	-	٢١١٤٦٠ -	٦٣٤٣٨٠ -	%٤	٥٧٨٦٥٠١ -	-	-	٥٢٨٦٥٠١ -	المباني
٤٨٤٤٨٥١ -	٨٤٥٨٤٠ -	-	٢١١٤٦٠ -	٦٣٤٣٨٠ -	-	٥٦٩٠٦٩١ -	-	-	٥٦٩٠٦٩١ -	الإجمالي

شهادة المحاسب القانوني
عبدالله شاهر الشهواني
٥٨٥٧٥٥٠٠٠٠
Abdullah S

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

الإيضاحات حول القوائم المالية في ٢٩/١٢/١٤٤٠هـ

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 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 الاسلامية الصحيحة ومفهومها وحماتها .
- ٢- تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله ﷺ 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 الاسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه .
- ٦- رعاية من يدخلون في الاسلام وتعليمهم اصوله والاعتناء بهم .
- ٧- إعداد وتأهيل الدعاة القادرين على تبليغ الدعوة بالحكمة والموعظة الحسنة .

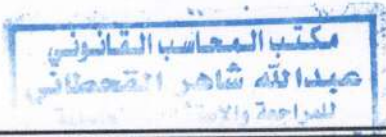
إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

١/٢ : تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الاسلامية والأوقاف والدعوة والارشاد .

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 الادارية على أساس طبيعي .

٤/٢ : يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للمكتب امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعامل الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الايراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (ايرادات 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 .



(١٠)

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 :

١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ		البيان	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٨٧٧٩٦	١٣	مصرف الراجحي ح / ١٩٠١٠/٩	١٩٧٨	٠
٦٠٤١٠٦	١٥	مصرف الراجحي ح / ١٣٦٧٣/٠	٤٧٤٤٦٦	٣٦
٢١٢٩٠	٥٣	مصرف الراجحي ح / ١٣٦٧٢/٢	٢٤٤٤١	٠
٨٢٨٣٦	٠٦	مصرف الراجحي ح / ١٠٠٠٣٣٤/٤	١٠٠٢٥٠	٠
٣٨٧٥	٠	البنك الأهلي التجاري ح / ٦٠١	٣٨٤٩	٧٥
١٥٠٣٤٥	٠	البنك الأهلي التجاري ح / ٤٠٥	٢٠٦٧	٥٠
٠	٠	بنك البلاد ح / ٥٠٠٠٠١	١٥٠٣٤٥	٠
٩٥٠٢٤٨	٨٧	الإجمالي	٧٥٧٣٩٧	٦١

إيضاح رقم (٤) إيرادات مستحقة :

١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ		البيان	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٠	-	ايجار الوقف المستحق من ١٤٤٠/٩/١ هـ	١٣٣٣٣٣	-
٠	-	الإجمالي	١٣٣٣٣٣	-

إيضاح رقم (٥) 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



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

إيضاح رقم (٦) أصول الأوقاف واستهلاكاتها : " كشف مرفق "

١/٥ : 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 ١٠/٤/١٤٢٤هـ وتم إقامة مبنى الوقف الخيري عليهما .
٢/٥ : مباني الاوقاف الظاهرة بأصول الأوقاف والبالغ قيمتها ٥٢٨٦٥٠١ ريال عبارة عن مبنى قام المكتب بإنشائه كوقف خيري للمكتب .

إيضاح رقم (٧) مشروعات تحت التنفيذ :

١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ		البيان	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٣٦٠٣٦	-	مبنى وقف الأم	١٣٦٠٣٦	-
١٣٦٠٣٦	-	الإجمالي	١٣٦٠٣٦	-

إيضاح رقم (٨) مصروفات مستحقة :

١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ		البيان	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٤٢٠٠	-	أتعاب محاسبية مستحقة	٤٢٠٠	-
٤٢٠٠	-	الإجمالي	٤٢٠٠	-

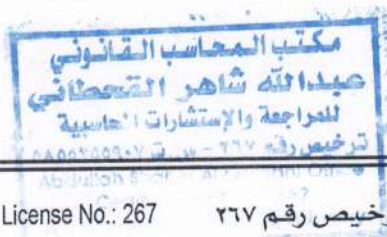
إيضاح رقم (٩) صافي الأصول :

١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ		١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ			البيان
ريال سعودي	الإجمالي بالريال	صافي أصول الاوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
٦٥٢٠١٦١	٦٧٢٠٠٣٥	١١٥٢١٤	٦٥٦٨٢٦	٥٩٤٧٩٩٥	رصيد أول المدة
١٩٩٨٧٤	(٣٤٣٢٣٢)	٢١٢١	(٨٥٤٧٦)	(٢٥٩٨٧٧)	التغير في صافي الأصول
٦٧٢٠٠٣٥	٦٣٧٦٨٠٣	١١٧٣٣٥	٥٧١٣٥٠	٥٦٨٨١١٨	الرصيد في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ

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

١/٩ : صافي الأصول المقيدة :

عام ١٤٤٠هـ				البيان
الرصيد في المحرم خلال العام ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ	المقيد خلال العام	الرصيد في ١/١/١٤٤٠هـ		
٣١٥٧٥	.	.	٣١٥٧٥	برنامج بصائر
٤٠١٨٠	.	.	٤٠١٨٠	برنامج التمس علماً
٤٧٠٠	.	.	٤٧٠٠	برنامج قبس من الهدى النبوي
٦٠٦٩	١٣٩٣١	.	٢٠٠٠٠	برنامج يدعون للخير (دورات ومحاضرات)
٣٢٣١٧	١٩٢٨٣	.	٥١٦٠٠	برنامج التأصيل العلمي
٣٩٥١١	١٠٤٨٩	.	٥٠٠٠٠	برنامج المهارات الحياتية للطلاب
١١٤٤١٦	٧٨٩٠	.	١٢٢٣٠٦	برامج المصلى ومعلم الناس الخير وجيل القرآن من مؤسسة الجميع
٣٨٢٩٥	.	.	٣٨٢٩٥	برنامج المعلم المقيم من مؤسسة الشاوي الخيرية
٦٨١٦٣	٧٤٠١٢	٩٩٦٠٠	٤٢٥٧٥	اجور وراتب الدعوة من مؤسسة الجميع
٣٩٤	٦٠٦٥٦	.	٦١٠٥٠	فقهي في ديني من مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
٣٢٧٠٧	٣٩١٣	.	٣٦٦٢٠	برنامج بصمة قائد من مؤسسة الجميع
٢٠٠٠٠	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	برنامج افطار صائم من مؤسسة الجميع
١٣٨١٢	٣٨٩٨٨	.	٥٢٨٠٠	برنامج بصيرة للجاليات من مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
.	١٢١٢٥	.	١٢١٢٥	برنامج الدورات الاولى من اوقاف الضويان
١٣٩٣٥	٥٩٠٦٥	.	٧٣٠٠٠	برنامج المعلم المقيم من مؤسسة الجميع
.	١٢٠٠٠	١٢٠٠٠	.	رحلة العمرة والبرامج الدعوية المصاحبة من مؤسسة البر الخيرية
.	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	.	اجور ورواتب الدعوة من وقف حصة الراجحي
١٧٢٧٦	١٩٧٢٤	٣٧٠٠٠	.	برنامج نور من المسجد من مؤسسة الجميع الخيرية
٧٥٠٠٠	.	٧٥٠٠٠	.	برنامج المعلم المقيم من مؤسسة الحصيني الخيرية
٢٣٠٠٠	.	٢٣٠٠٠	.	برنامج المعلم المقيم من مؤسسة العويضة الخيرية
٥٧١٣٥٠	٣٩٢٠٧٦	٣٠٦٦٠٠	٦٥٦٨٢٦	الإجمالي



(١٣)

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

٢/٩ : صافي أصول الأوقاف :

عام ١٤٤٠ هـ				البيان
الرصيد في ١١٧٣٣٥	المحزر خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد في ١١٥٢١٤	
١١٧٣٣٥	.	٢١٢١	١١٥٢١٤	تبرعات الوقف الخيري
١١٧٣٣٥	.	٢١٢١	١١٥٢١٤	الإجمالي

إيضاح رقم (١٠) تبرعات واستقطاعات نقدية :

عام ١٤٣٩ هـ	عام ١٤٤٠ هـ				البيان
	الإجمالي بالريال	تبرعات أوقاف	تبرعات مقيدة	تبرعات غير المقيدة	
-	٩٩٦٠٠	-	٩٩٦٠٠	-	رواتب الدعاة مدعوم من مؤسسة الجميع الخيرية
-	٥٠٠٠٠	-	٥٠٠٠٠	-	رواتب الدعاة مدعوم من وقف حصة الراجحي
-	٣٧٠٠٠	-	٣٧٠٠٠	-	نور من المسجد (مؤسسة الجميع الخيرية)
-	٧٥٠٠٠	-	٧٥٠٠٠	-	المعلم المقيم مدعوم من مؤسسة الحصيفي الخيرية
-	٢٣٠٠٠	-	٢٣٠٠٠	-	المعلم المقيم مدعوم من مؤسسة العويضة الخيرية
.	١٢٠٠٠	-	١٢٠٠٠	-	رحلة العمرة والبرامج الدعوية المصاحبة مدعوم من مؤسسة البر
١٤٧٢٠٠	.	-	.	-	برامج المصلين ومعلم الناس الخير وجبل القرآن من مؤسسة الجميع
٥٢١٢٥	.	-	.	-	برنامج المعلم المقيم من مؤسسة الشاوي الخيرية
٩٩٦٠٠	.	-	.	-	اجور وراتب الدعاة من مؤسسة الجميع
٦١٠٥٠	.	-	.	-	برنامج فقهي في ديني من مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
٤٨٠٠٠	.	-	.	-	برنامج بصمة قائد من مؤسسة الجميع
٢٠٠٠٠	١٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠	-	برنامج افطار صائم من مؤسسة الجميع
٥٢٨٠٠	.	-	.	-	برنامج بصيرة من مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
٤٥٠٠٠	.	-	.	-	برنامج الدورات الاولى من اوقاف الضويان
٧٣٠٠٠	.	-	.	-	برنامج المعلم المقيم من مؤسسة الجميع
٥٦٥١٦	١٠٥٢١٠	-	.	١٠٥٢١٠	تبرعات عامة
٦٥٥٢٩١	٤١١٨١٠	-	٣٠٦٦٠٠	١٠٥٢١٠	الإجمالي

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية

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

إيضاح رقم (١١) إيرادات إيجارات :

عام ١٤٣٩ هـ		البيان	عام ١٤٤٠ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٥٣٣٣٣٤	-	إيجار الوقف الخيري	٣٣٣٣٣٣	-
٤٦٦٦٧	-	إيجار مبنى وأرض وتيشة	٢٠٧٣٠	-
٥٨٠٠٠١	-	الإجمالي	٣٥٤٠٦٣	-

إيضاح رقم (١٢) مصروفات الأنشطة والبرامج :

عام ١٤٣٩ هـ		البيان	عام ١٤٤٠ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٨٣٦٨٦	-	أجور وبدلات واقامات دعاة	١٠٤٧١٢	-
١٩٦١٣٣	-	شعبة الجاليات	٠	-
٣٢٨٧٥	-	الدورات الاولى والمحاضرات	٢٦٠٥٦	-
٨٨٩٤	-	برنامج المصلى المتنقل	٧٨٩٠	-
١٦٠٠٠	-	برنامج جبل القرآن	٠	-
٠	-	عمرة الجاليات	١٢٠٠٠	-
١١٣٨٠	-	برنامج بصمة قائد	٣٩١٣	-
٤٩٦٨	-	البرامج الدعوية	٠	-
٠	-	برنامج فقهي في ديني	٦٠٦٥٦	-
٠	-	برنامج مهارات الحياة	١٠٤٨٩	-
٠	-	برنامج التاصيل العلمي	١٩٢٨٣	-
٩٠٠٠	-	إيجارات سكن الدعاة	١٩٣٠٠	-
٠	-	برنامج بصيرة للجاليات	٣٨٩٨٨	-
٠	-	برنامج نور من المسجد	١٩٧٢٤	-
٤٦٢٧٨	-	برامج المرأة	٨٨٣٠٥	-
١٧٥٣٥	-	برنامج المعلم المقيم	٥٩٠٦٥	-
٠	-	برنامج إفطار صائم	١٠٠٠٠	-
٤٢٦٧٤٩	-	الإجمالي	٤٨٠٣٨١	-

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية

(١٥)

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

إيضاح رقم (١٣) مصروفات عمومية وإدارية :

عام ١٤٣٩ هـ		البيان	عام ١٤٤٠ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٠٢٩١	٨٣	تأمينات وتأمين طبي	١٠٠١٩	٥٠
٤٩٧٠٤	-	محروقات وصيانة سيارات	٣٦٤٢٤	٠
٧٩٤١	١٧	هاتف وكهرباء	١٠٢٢٦	٥٠
٧٧٨٢	-	نظافة وصيانة	٢٥٢٠	٠
٢٦٦	-	مصروفات بريد	٥٠٠	٠
١٠٧٧٣	-	مصروفات نقل وتحميل وتنزيل	٥٩٢٠	٠
٤٦١٤	-	ضيافة	٦٢٢٢	٠
١٤٠٠	-	رسوم واشتراكات	٥١٥٤١	٠
٦١٦٨٤	-	إقامات	٤٧١١٤	٠
٤٢٠٠	-	أتعاب محاسبية	٤٢٠٠	٠
٨٠١٠	-	أدوات مكتبية ومطبوعات	٢٩٥٥	٠
٣٠٠٠٠	-	إيجارات	٣٠٠٠٠	٠
٣٣٠٠٠	-	بدل سكن	٢٤٠٠٠	٠
١١٢٦	-	تذاكر سفر وانتقالات	٧٨٠٠	٠
٠	-	مصروفات بنكية	٧٨	٧٥
٢٣٠٧٩٢	-	الإجمالي	٢٣٩٥٢٠	٧٥

م ٨٤٤٨٤

