

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 ١٤٢٨/١٢/٣٠ هـ

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

رقم الصفحة	البيان
(١)	تقرير المراجعة .
(٢)	قائمة المركز المالي كما في ١٤٢٨/١٢/٣٠ هـ .
(٣)	قائمة الإيرادات والمصروفات عن الفترة من ١٤٢٨/١/١ هـ حتى ١٤٢٨/١٢/٣٠ هـ .
(٤)	قائمة المقبوضات والمدفوعات عن الفترة من ١٤٢٨/١/١ هـ حتى ١٤٢٨/١٢/٣٠ هـ .
(٥) - (٨)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (٧) .

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 قائمة المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع كما هي عليه في ١٤٢٨/١٢/٣٠ هـ وقائمة الإيرادات والمصروفات وقائمة المقبوضات والمدفوعات للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (٧) 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 تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل تظهر بعدل المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع كما هو في ١٤٢٨/١٢/٣٠ هـ 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 : ٢٠٠٨/٢/١٩ م

الموافق : ١٤٢٩/٢/١٣ هـ

عبد الله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع

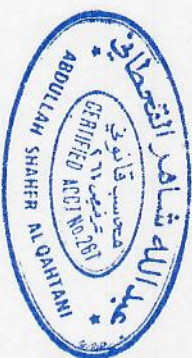
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

(المَطْلُوبَات وَمَا فِي الْمَكْتَبِ)

قائمة المركز المالي كما هي في ١٤٢٨/١٢/٣٠ هـ —

(الموجدات)

١٤٢٨/١/١هـ		رقم الإيضاح	البيان	١٤٢٨/١٢/٣٠هـ				رقم الإيضاح	البيان	١٤٢٨/١٢/٣٠هـ			
ريال	هـ			ريال	هـ	ريال	هـ			ريال	هـ	ريال	هـ
			الطلبات المتداولة						الموجودات المتداولة				
	٥		مصرفات مستحقة		٦٠٠٠	-	١٢٥٤٢٧٩	-	٣	تقد بالمدفوق والبروك			١٠٧٣٢٢٣
			مال المكتب					٤	الموجودات الثابتة				
٢٠٤٦٧٣٤	-		رصيد مدور	٢٠٤٦٧٣٤	-		٧٩٢٤٥٥	-		الموجودات الثابتة بالتكلفة	٨١٦٤٥٥	-	
	-		(عجز) الإيرادات	(٢٠٢٧٣)						مجمع الإهلاك (-)	(٣٩٢١٧)	-	
٢٠٤٦٧٣٤	-		إجمالي مال المكتب				١٨٤٤٤٦١	-		صافي الموجودات الثابتة			٧٧٧٢٣٨
٢٠٤٦٧٣٤	-		إجمالي الطلبات ومال المكتب				١٨٥٠٤٦١	-		إجمالي الموجودات			١٨٥٠٤٦١



(٣)

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

قائمة الإيرادات والمصروفات عن الفترة من ١٤٢٨/١/١هـ حتى ١٤٢٨/١٢/٣٠هـ

ريال		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٢٨هـ			
				ريال	هـ	ريال	هـ
			الإيرادات				
			تبرعات عامة	٧٨٢٨٦٠	-		
			استقطاعات شهرية	٩٥٠	-		
			إجمالي الإيرادات			٧٨٣٨١٠	-
			يخصم : المصروفات والأعباء				
		٦	مصروفات النشاط	٦١٢٢٢٣	-		
		٧	مصروفات عمومية وإدارية	٣٣٤٦٤٣	-		
		٤	إهلاك الأصول الثابتة	٣٩٢١٧	-		
			إجمالي المصروفات والأعباء			(٩٨٦٠٨٣)	-
			(عجز) الإيرادات / مرحل إلى قائمة المركز المالي			(٢٠٢٢٧٣)	-



(٤)

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

قائمة المقبوضات والمدفوعات عن الفترة من ١٤٢٨/١/١ هـ حتى ١٤٢٨/١٢/٣٠ هـ

ريال		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٢٨ هـ			
				ريال	هـ	ريال	هـ
			أموال لدى المكتب أول العام			١٢٥٤٢٧٩	-
			يضاف : المقبوضات خلال العام				
			تبرعات عامة	٧٨٢٨٦٠	-		
			استقطاعات شهرية	٩٥٠	-		
			إجمالي المقبوضات خلال العام			٧٨٣٨١٠	-
			إجمالي المقبوضات			٢٠٣٨٠٨٩	-
			يخصم : المدفوعات خلال العام				
			مصرفات النشاط	٦١٢٢٢٣	-		
			مصرفات عمومية وإدارية	٣٢٨٦٤٣	-		
			مصاريف شراء أصول ثابتة	٢٤٠٠٠	-		
			إجمالي المدفوعات خلال العام			(٩٦٤٨٦٦)	-
			أموال لدى المكتب آخر العام بتاريخ ١٤٢٨/١٢/٣٠ هـ الموافق ٢٠٠٨/١/٩ م			١٠٧٣٢٢٣	-



الإيضاح رقم (٤)

الأمم المتحدة



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

الإيضاحات حول القوائم المالية في ١٤٢٨/١٢/٣٠ هـ

إيضاح رقم (١) عام :

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بقرى الحسيني والنجوع إحدى مكاتب الدعوة والإرشاد بمنطقة جازان يزاول نشاطه بناءً على شهادة تسجيل في سجل المكاتب التعاونية برقم ١٠٠٨/١٠ وتاريخ ١٨/٤/١٤٢٨ هـ والترخيص له لمدة أربع سنوات اعتباراً 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	البيان
-	١٥١	الصندوق
٩٩	٣٤٧٦	مصرف الراجحي حـ / ٩/١٠/١٩٠١
٦٢	٢٧٦٦٩٤	مصرف الراجحي حـ / ٠/٣/١٣٦٧
٠١	٧٩٢٩٠٠	مصرف الراجحي حـ / ٢/٢/١٣٦٧
٦٢	١٠٧٣٢٢٢	الإجمالي

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



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

إيضاح رقم (٥) مصروفات مستحقة :

هـ	ريال	البيان
-	٣٠٠٠	أجور مستحقة
-	٣٠٠٠	أتعاب مهينة مستحقة
-	٦٠٠٠	الإجمالي

إيضاح رقم (٦) مصروفات النشاط :

هـ	ريال	البيان
-	٢٩٢٢١	الدورات والمحاضرات
-	٥٢١٢٥	الوسائل الدعوية (الشريط - الكتاب)
-	٤١٩٣٠	المعارض والمخيمات
-	٦٣٠٠٠	حلقات تحفيظ القرآن الكريم
-	٤٩٠٠	أجور دعاة ومتعاونين
-	٥٠٢٩	ضيافة دعاة
-	١٠٠٧٨	سفر وانتقال دعاة
-	٧٢٠٠٠	المساكن الخيرية
٤٠	٣٧١٧٠	مساعدات فقراء وأيتام
-	١٢٣٩٠	الجوائز
-	١٠٠٠٠	برامج دعوية
-	٥٠٤٠٠	مسابقات دعوية
-	٢٢١٠٠	الملتقى الدعوي بمشلة
-	١٣١٣٠٠	زكاة
-	٦٦٥٨٠	إفطار صائم
-	٤٠٠٠	الحج
٤٠	٦١٢٢٢٣	الإجمالي



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

إيضاح رقم (٧) مصروفات عمومية وإدارية :

هـ	ريال	البيان
-	١١٧٩٤٨	رواتب إدارية
-	١٥٢٢٥	تذاكر سفر
-	٨٠٠	إقامات
-	١٣٥٨١	أدوات مكتبية ومطبوعات
-	٢٠٩٧٩	صيانة مباني
-	٩٣٥٧	صيانة سيارات
-	١٢١٠٧	هاتف
-	١١٥١٧	كهرباء
-	٢٨٧٦٨	م. نقل
-	٣٩١٢	نظافة
-	٤٧٦٦	ضيافة
-	٤٧٠٣	محروقات
-	٤٣٥٠٠	إيجارات
-	١٠	م. بنكية
-	٤٤٤٧٠	دعاية وإعلان
-	٣٠٠٠	أتعاب محاسبية
-	٣٣٤٦٤٣	الإجمالي



١٣٠٨٤٢