

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 ٣٠/١٢/١٤٣٠هـ

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

المحتويات

رقم الصفحة	اليــــــــــــــــان
(١)	تقرير المراجعة .
(٢)	الحساب الختامي كما في ١٤٣٠/١٢/٣٠ هـ .
(٣)	قائمة الإيرادات والمصروفات للفترة من ١٤٣٠/١/١ هـ حتى ١٤٣٠/١٢/٣٠ هـ .
(٤)	قائمة المقبوضات والمدفوعات للفترة من ١٤٣٠/١/١ هـ حتى ١٤٣٠/١٢/٣٠ هـ .
(٥) - (٨)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (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 ١٤٣٠/١٢/٣٠ هـ 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 تمكنا 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 ١٤٣٠/١٢/٣٠ 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 : ٢٠١٠/٢/٢٠ م

الموافق : ١٤٣١/٣/٦ هـ

عبد الله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٢)

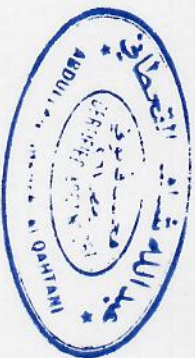
المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

(المظبوطات ومال المكتب)

الحساب الختامي كما في ١٢/٣٠/١٤٣٠هـ

(الموجودات)

عام ١٤٢٩هـ		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٣٠هـ		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٣٠هـ	
ريال	هـ			ريال	هـ			ريال	هـ
			المظبوطات المتداولة				الموجودات المتداولة		
٢٠٠٠	-	٦	مصرفات مستحقة	٢٠٠٠	-	٣	تفقد بالصندوق والبنوك	٩٣٣٩٩٥	-
١٨٤٤٤٦١	-		مال المكتب			٤	الموجودات الثانية		
(٢٥٧١٢)	-		رصيد ملودر	١٨١٨٧٤٩	-		الموجودات الثانية بالتكلفة	١٢٥٨٨١٥	-
١٨١٨٧٤٩	-		فائض (عجز) الإيرادات	٧٠١٩٤٦	-		(-) مجمع الإهلاك	(١٢٢٩٩٥)	-
			إجمالي مال المكتب	٢٥٢٠٦٩٥	-		صافي الموجودات الثانية	١١٣٥٨٢٠	-
							الموجودات الأخرى		
							مشروعات تحت التنفيذ	٤٥٢٨٨٠	-
١٨٢٠٧٤٩	-		إجمالي المظبوطات ومال المكتب	٢٥٢٢٦٩٥	-		إجمالي الموجودات	٢٥٢٢٦٩٥	-



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

قائمة الإيرادات والمصروفات عن الفترة من ١/١/١٤٣٠هـ حتى ٣٠/١٢/١٤٣٠هـ

عام ١٤٢٩هـ		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٣٠هـ			
ريال	هـ			ريال	هـ	ريال	هـ
			الإيرادات				
١٣٦٨٨٩٣	-		تبرعات عامة	١٦٣٥٦١٢	-		
٩٦٧٥	-		استقطاعات شهرية	٢٦٢٤١	-		
١٣٧٨٥٦٨	-		إجمالي الإيرادات			١٦٦١٨٥٣	-
			يخصم : المصروفات والأعباء				
١١٢٧٧٠٥	-	٧	مصروفات النشاط	٦٣٤٩١٢	-		
٢٣٤٨٩٦	-	٨	مصروفات عمومية وإدارية	٢٨٢٨٩٦	-		
٤١٦٧٩	-	٤	إهلاك الأصول الثابتة	٤٢٠٩٩	-		
(١٤٠٤٢٨٠)	(-)		إجمالي المصروفات والأعباء			(٩٥٩٩٠٧)	(-)
(٢٥٧١٢)	(-)		فائض (عجز) الإيرادات / مرحل إلى الحساب الختامي			٧٠١٩٤٦	-



(٤)

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

قائمة المقبوضات والمدفوعات عن الفترة من ١/١/١٤٣٠هـ حتى ٣٠/١٢/١٤٣٠هـ

عام ١٤٢٩هـ		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٣٠هـ			
ريال	هـ			ريال	هـ	ريال	هـ
١٠٧٣٢٢٣	-		أموال لدى المكتب أول العام			٦٥١٠٣٠	-
			يضاف : المقبوضات خلال العام				
١٣٦٨٨٩٣	-		تبرعات عامة	١٦٣٥٦١٢	-		
٩٦٧٥	-		استقطاعات شهرية	٢٦٢٤١	-		
١٣٧٨٥٦٨	-		إجمالي المقبوضات خلال العام			١٦٦١٨٥٣	-
٢٤٥١٧٩١	-		إجمالي المقبوضات			٢٣١٢٨٨٣	-
			يخصم : المدفوعات خلال العام				
١١٢٧٧٠٥	-	٧	مصروفات النشاط	٦٣٤٩١٢	-		
٢٣٢٨٩٦	-		مصروفات عمومية وإدارية	٢٨٠٨٩٦	-		
٤٣٤١٦٠	-	٤	مصاريف شراء أصول ثابتة	٨٢٠٠	-		
—	-	٥	مصاريف مشروعات تحت التنفيذ	٤٥٢٨٨٠	-		
٦٠٠٠	-		مصاريف مستحقة عن عام ١٤٢٩هـ	٢٠٠٠	-		
(١٨٠٠٧٦١)	(-)		إجمالي المدفوعات خلال العام			(١٣٧٨٨٨٨)	(-)
٦٥١٠٣٠	-		أموال لدى المكتب آخر العام بتاريخ ٣٠/١٢/١٤٣٠هـ الموافق ٢٠٠٩/١٢/١٧م			٩٣٣٩٩٥	-



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

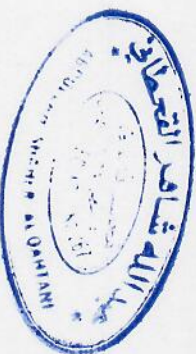
(٥)

وتوعية الجاليات بالحسيني والنجوع
صبياء - جازان - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها في ١٤٣٠/١٢/٣٠ هـ

إيضاح رقم (٤)

القيمة المدفعية في	مجمع الاستهلاك				نسبة الاستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في ١٤٣٠/١٢/٣٠هـ	إستيعادات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٠/١/١هـ		إستيعادات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٠/١/١هـ		
١٤٣٠/١٢/٣٠هـ	١٤٣٠/١٢/٣٠هـ			١٤٣٠/١/١هـ	١٤٣٠/١٢/٣٠هـ			١٤٣٠/١/١هـ		
٤٩١١٩٠	—	—	—	—	٤٩١١٩٠	—	—	٤٩١١٩٠	—	
٥٨٥٥٢٥	٥٦٤٧٥	—	١٩٢٦٠	—	٦٤٢٠٠٠	—	—	٦٤٢٠٠٠	—	
١٧٤٦١	٥٧٠٩	—	١٩٠٣	—	٢٣١٧٥	—	—	١٩٠٢٥	—	
١٧٤٣٣	٥٤٣٧	—	٢٤٧٨	—	٢٢٨٧٠	—	—	١٨٨٢٠	—	
٢٥٩٧	١١١٣	—	٣٧١	—	٣٧١٠	—	—	٣٧١٠	—	
١٧٥٠٠	٥٢٥٠٠	—	١٧٥٠٠	—	٧٠٠٠٠	—	—	٧٠٠٠٠	—	
٣٤٠٩	١٤٦١	—	٤٨٧	—	٤٨٧٠	—	—	٤٨٧٠	—	
٧٠٠	٣٠٠	—	١٠٠	—	١٠٠٠	—	—	١٠٠٠	—	
١١٣٥٨٢٠	١٢٢٩٩٥	—	٤٢٠٩٩	—	١٢٥٨٨١٥	—	٨٢٠٠	١٢٥٠٦١٥	—	
									الإجمالي	



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

الإيضاحات حول القوائم المالية في ١٤٣٠/١٢/٣٠ 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 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	البيان
-	١	الصندوق
٥٩	١٩٤٣٤	مصرف الراجحي حـ / ١٩٠١٠/٩
٦٢	٦٤٣٥	مصرف الراجحي حـ / ١٣٦٧٣/٠
٠١	٥٠٧٧٦	مصرف الراجحي حـ / ١٣٦٧٢/٢
٢٨	٨٠٧٠٩٣	مصرف الراجحي حـ / ١٠٠٠٣٣٤/٤
٥٠	٥٤٧	البنك الأهلي التجاري حـ ٦٠١
٦٣	٤٩٧٠٦	البنك الأهلي التجاري حـ ٤٠٥
٦٣	٩٣٣٩٩٤	الإجمالي



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

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

إيضاح رقم (٥) مشروعات تحت التنفيذ :

هـ	ريال	البيان
-	٤٥٢٨٨٠	مبنى الوقف الخيري ما زال تحت الإنشاء في تاريخ إعداد القوائم المالية
-	٤٥٢٨٨٠	الإجمالي

إيضاح رقم (٦) مصروفات مستحقة :

هـ	ريال	البيان
-	٢٠٠٠	أتعاب محاسبية مستحقة
-	٢٠٠٠	الإجمالي

إيضاح رقم (٧) مصروفات النشاط :

هـ	ريال	البيان
-	٢٣٣١٩	الدورات والمحاضرات
-	٣٤٢٥٠	البرامج الدعوية
-	٣٥٠٠٠	المعارض والمخيمات
-	٢٨٩٦٥٠	شعبة الجاليات
-	٧٨٢٣١	أجور دعاة ومتعاونين
-	١٢٢٩٥٢	الجوائز والمسابقات
-	١٢٠٠٠	مساعداة فقراء وأيتام
-	٣٥١٩٥	إفطار صائم
-	٤٣١٥	الضيافة
-	٦٣٤٩١٢	الإجمالي



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

إيضاح رقم (٨) مصروفات عمومية وإدارية :

هـ	ريال	البيان
-	٨٠٥٠٤	رواتب إدارية
-	١١٨٠٠	مكافآت سنوية
-	٣٣٨٣٦	أدوات مكتبية ومطبوعات
-	٣٠٤١	صيانة مباني
-	٢٢١٥٤	صيانة سيارات
-	١٤٤٧١	هاتف
-	٣٨٨٣	كهرباء
-	١٨٥٧٩	م. نقل
-	٥١٩٧	محروقات
-	٥٩٣٠٠	إيجارات
-	٦٤٠	م. انتقال
-	٢٥٩٥٠	الدعاية والإعلان
٥٠	٧٧	م. بنكية
-	٢٠٠٠	أتعاب محاسبية
-	١٤٦٤	م. أخرى
٥٠	٢٨٢٨٩٦	الإجمالي



١٨٠٧٤ م