

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

في مسلية والمطعن

ترخيص رقم (١٠٠٨,٢/٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات

عن الفترة المالية المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

في مسلية والمطعن

ترخيص رقم (١٠٠٨.٢/٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات :

صفحة	-تقرير مراقب الحسابات
(١)	
قائمة	
(١)	-قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠هـ
(ب)	-قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠هـ
(ج)	-قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠هـ
عدد	
(١١)	-إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠هـ

المحترمين

السادة / المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

في مسلية والمطعن

جازان - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

بُطاق المراجعة :- لقد راجعنا قائمة المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات (مسلية والمطعن - جازان المملكة العربية السعودية) كما هي عليه في ١٤٣٩/١٢/٣٠هـ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١١) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل إدارة المكتب التعاوني والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص للدفاتر والسجلات المحاسبية وللإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

رأي مطلق : وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة اعلاه ككل :

- تظهر بعدل المركز المالي لمكتب الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مسلية والمطعن كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠هـ ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لظروف المكتب والمتفقة مع الأنظمة المحلية .

والله الموفق ،،،،،

محمد وبران آل كليب

محاسب ومراجع قانوني

ترخيص رقم ٢٦٨

تاريخ الاصدار ١٤١٠/٠٧/١٨هـ

جازان في : ٢٠١٨/١١/٠٥م

الموافق : ١٤٤٠/٠٢/٢٥هـ

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
في مسلية والمطعن

ترخيص رقم (١٠٠٨,٢/٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة (١)

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

البيان	إيضاح	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٨/١٢/٣٠ هـ
الأصول			
الأصول المتداولة :			
النقد وما في حكمه (٤)		٢٨٩,٣٠٦	١٥٢,٤٤٠
إجمالي الأصول المتداولة		٢٨٩,٣٠٦	١٥٢,٤٤٠
الأصول الثابتة :			
الأصول الثابتة (بالصافي) (٥)		٥١٣,٤٤٤	٥٦٧,٦٥١
مشروعات تحت التنفيذ (٦)		٨,٠٠٠	٨,٠٠٠
إجمالي الأصول الثابتة		٥٢١,٤٤٤	٥٧٥,٦٥١
إجمالي الأصول		٨١٠,٧٥٠	٧٢٨,٠٩١
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصاريف متحققة (٧)		٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
الالتزامات غير المتداولة :			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة (٨)		٦٨٠	٦٨٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة :		٦٨٠	٦٨٠
إجمالي الالتزامات		٤,٦٨٠	٤,٦٨٠
صافي الأصول (٩)			
صافي الأصول غير المقيدة		٥٦٦,٠٧٠	٧٢٣,٤١١
صافي الأصول المقيدة (٩/أ)		٢٤٠,٠٠٠	٠٠
إجمالي صافي الأصول		٨٠٦,٠٧٠	٧٢٣,٤١١
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٨١٠,٧٥٠	٧٢٨,٠٩١

تدقيق الحسابات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

في مسلية والمطمن

ترخيص رقم (١٠٠٨٢/٢٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة (ب)

قائمة الأنشطة من السنة المالية المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

١٤٣٨/١٢/٣٠ هـ ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

إجمالي	إجمالي	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البيان
٤١٤,٢٥١	١٥٠,٤٤٧	..	..	١٥٠,٤٤٧		الإيرادات والمكاسب :
..	٦,٠٠٠	..	٦,٠٠٠	..		تبرعات عام
..	٢٤٠,٠٠٠	..	٢٤٠,٠٠٠	..		تبرعات الزكاة
..	..	..	(٦,٠٠٠)	٦,٠٠٠		العالم الواجب
٤١٤,٢٥١	٢٩٦,٤٤٧	..	٢٤٠,٠٠٠	١٥٦,٤٤٧		إجمالي الإيرادات والمكاسب
٣١٤,٧٤٥	٢٠٤,٧٥٠	..	..	٢٠٤,٧٥٠	(١٠)	المصروفات والخسائر :
..	٦,٠٠٠	..	..	٦,٠٠٠		مصروفات الأنشطة
٣١٤,٧٤٥	٢١٠,٧٥٠	..	..	٢١٠,٧٥٠		مساعادات الزكاة
٩٩,٥٠٦	١٨٥,٦٩٧	..	٢٤٠,٠٠٠	٥٤,٣٠٣		إجمالي مصروفات البرامج
٥١,٤٠١	٤٨,٨٣١	..	..	٤٨,٨٣١	(١١)	مجهول التغير في صافي الأصول
٥٤,٢٠٧	٥٤,٢٠٧	..	..	٥٤,٢٠٧		المصروفات العمومية والإدارية
(١٠٥,٦٠٨)	١٠٣,٠٢٨	..	..	١٠٣,٠٢٨		مصروفات عمومية وإدارية
(٦,١٠٢)	٨٢,٦٥٩	..	٢٤٠,٠٠٠	(١٥٧,٣٤١)		استهلاك الأصول الثابتة
						إجمالي المصروفات والاستهلاكات
						التغير في صافي الأصول

محمد وبران آل عتيق
محاسب قانوني
ترخيص رقم ١٠٠٨٢/٢٤

من الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

في مسلية والمطعن

ترخيص رقم (١٠٠٨,٢/٢٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ قائمة (ج)

البيان	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٨/١٢/٣٠ هـ
الأنشطة التشغيلية	ريال سعودي	ريال سعودي
التغير في صافي الأصل	٨٢,٦٥٩	(٦,١٠٢)
استهلاك الموجدات الثابتة	٥٤,٢٠٧	٥٤,٢٠٧
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	١٣٦,٨٦٦	٤٨,١٠٥
الأنشطة الاستثمارية :		
الأضافات للأصول الثابتة	٠٠	(٢٠٥,٠٠٠)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	٠٠	(٢٠٥,٠٠٠)
الأنشطة التمويلية :		
التغير في الأصل غير المقيدة	٠٠	٢٠٥,٠٠٠
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	٠٠	٢٠٥,٠٠٠
صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه	١٣٦,٨٦٦	٤٨,١٠٥
رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة	١٥٢,٤٤٠	١٠٤,٣٣٥
رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	٢٨٩,٣٠٦	١٥٢,٤٤٠

محمد ويزان آل قلاوي
محاسب قانوني
ترخيص رقم ١٠٠٨,٢/٢٤
مسجلة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
في مسلية والمطعن
ترخيص رقم (١٠٠٨,٢/٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

إيضاح رقم (١) - نبذة عن المكتب التعاوني :

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات - في مسلية والمطعن تحت إشراف الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد تم تسجيله في سجل المكاتب التعاونية برقم ١٠٠٨,٢/٣٤ بتاريخ ١٤٣٣/١٢/٢٠ هـ والترخيص له لمدة أربع سنوات اعتباراً من تاريخ ١٤٣٨/٣/٥ هـ وفق اللائحة المنظمة لإعمال المكاتب التعاونية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات .

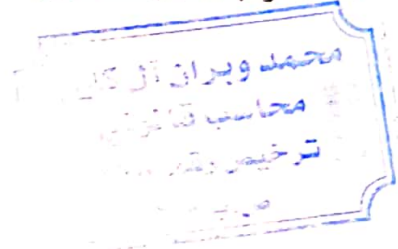
- نشاط المكتب :

- ١ / الدعوة الى الله بتنظيم الدروس والمحاضرات .
 - ٢ / دعوة الجاليات غير المسلمة الى الاسلام وتعريفهم بالدين الصحيح .
 - ٣ / بيان العقيدة الصحيحة وتصحيح المفاهيم الخاطئة لدي بعض الجاليات المسلمة وغير المسلمة .
 - ٤ / اقامة الدروس والمحاضرات بلغات مختلفة وتوزيع الكتب والأشرطة لعموم الجاليات المسلمة وغير المسلمة .
 - ٥ / طباعة الكتب المترجمة بلغات مختلفة وتوزيعها علي الجاليات .
 - ٦ / ايجاد موارد ثابتة تكفل استمرار الدعوة الي الله
- إيضاح رقم (٢) - اهم السياسات المحاسبية :

اهم السياسات المحاسبية المطبقة في إعداد القوائم المالية والتي اعدت وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .

- العرف المحاسبي :

يتم اعداد القوائم المالية المبنية بالريال السعودي وفقاً للعرف المحاسبي الذي يعتمد علي استمرارية النشاط وطبقاً لمعيار العرض والإفصاح .



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
في مسلية والمطمن

ترخيص رقم (١٠٠٨,٢/٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

تابع إيضاح رقم (٢) - أهم السياسات المحاسبية :

- الأصول الثابتة :

يتم تسجيل الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية ويتم استهلاكها بطريقة القسط الثابت وذلك علي مدار العمر الانتاجي المقدر لها وذلك حسب النسب الموضحة بجدول الأصول الثابتة إيضاح رقم (٥)

- النقد والنقد المماثل :

وتشمل النقد وما في حكمه والممثل في النقدية بالحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام في البنوك .

- الذمم المدينة :

تظهر بالمبلغ الاصلي للفاتورة ناقصاً اية مبالغ غير قابلة للتحويل وتحطب الديون المعدومة عند عدم امكانية تحصيلها .

- الارصدة الدائنة والمصروفات المستحقة :

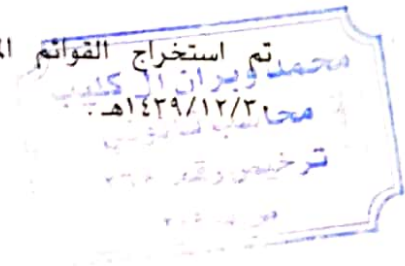
يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجبة الدفع مستقبلاً عن البضاعة أو الخدمات المستلمة سواء قدمت او لم تقدم بها فواتير .

- الإيرادات والمصروفات :

يتم تسجيل الإيرادات والمصروفات وفقاً لمبدأ الاستحقاق فيما عدا إيرادات المكتب من التبرعات النقدية وتبرعات الاعضاء فيتبع بشأنها الأساس النقدي اما بخصوص المصروفات التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية يتم توزيعها علي تلك الفترات علي أساس زمني وباستخدام التكلفة التاريخية .

- الفترة المالية :

تم استخراج القوائم المالية وفقاً للسنة المالية الهجرية وتبدأ من ١٤٣٩/٠١/٠١ هـ الى



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
بـلا مساب والمطعم
ترخيص رقم (١٠٠٨٢/٢١)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية مكملاً بـ ١٢/٢٠ ١٤٣٩هـ

(٢) - هام:

- تم تقريب الأرقام الظاهرة بـ القوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي صحيح .

١ - النقد وما بـ حكمة :

البيان	١٤٣٩/١٢/٢٠ هـ	١٤٣٨/١٢/٢٠ هـ
	ريال سعودي	ريال سعودي
مصرف التراجع	٢٨٩,٣٠٦	١٥٢,١١٠
الإجمالي	٢٨٩,٣٠٦	١٥٢,١١٠

محمد وبران آل كليب
محاسب قاصر
ترخيص رقم ١٠٠٨٢/٢١
بـلا مساب والمطعم

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
في مسلية والمطمن
ترخيص رقم (١٠٠٨٢/٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

٦ - مشروعات تحت التنفيذ :

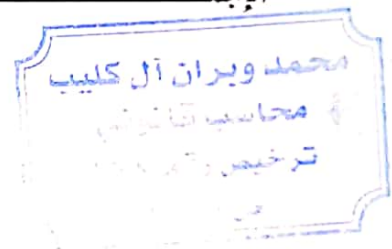
البيـ	ان	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٨/١٢/٣٠ هـ
ريال سعودي	ريال سعودي		
٨,٠٠٠	٨,٠٠٠		
مشروع أرض المكتـ	ب		
الإجمـ	الي		
٨,٠٠٠	٨,٠٠٠		

٧ - مصروفات مستحقة :

البيـ	ان	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٨/١٢/٣٠ هـ
ريال سعودي	ريال سعودي		
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠		
إتعاب مهنية مسـ	تحقة		
الإجمـ	الي		
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠		

٨ - مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

البيـ	ان	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٨/١٢/٣٠ هـ
ريال سعودي	ريال سعودي		
٦٨٠	٦٨٠		
المكـون خـلال السـنة			
الإجمـ	الي		
٦٨٠	٦٨٠		



٩- صافي الأصول :

(١/٩) صافي اصول المقيدة :

محمد ویران آل کایلیبیا
محمدا کایلیبیا قمانونی
ترخیص رقم ۲۶۸
۲۰۲۰

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
في مسيلة والمطعن
ترخيص رقم (١٠٠٨,٢/٣٤)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

١٠ - مصروفات الأنشطة :

البيان	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٨/١٢/٣٠ هـ
أفطار صائم	٧,٠٠٠	٣٥,٠٠٠
تأهيل لـ الداعيات	١١٠,٤٠٠	١٣٧,٩٠٠
انشطة الجاليات	٢٣,٦٠٠	٢٢,٦٤٥
مضيافة دعاء	٣٠,٢٥٠	٩,٢٠٠
ملتقى مسائية للداعيات	٢,٥٠٠	٥,٠٠٠
العناية بطلاب الحلقة	٢١,٠٠٠	٣٥,٠٠٠
الدورات الاولى	١٠,٠٠٠	٠٠
برامج دعوية	٠٠	٧,٠٠٠
الجلسات الدعوية	٠٠	٣,٠٠٠
المصروفات المتتمة	٠٠	٦٠,٠٠٠
الإجمالي	٢٠٤,٧٥٠	٣١٤,٧٤٥

محمد وبران آل گل
محاسب تاروش
ترخيص و قلم

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
في مسلية والمطعن
ترخيص رقم (١٠٠٨,٢/٢٤)
جازان - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

١١ - مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٨/١٢/٣٠ هـ
رواتب وأجور	٣١,٤٤٩	٣٢,٣٠٠
هاتف وبريد	١,٥٥٩	١,٧٨٩
سفر وانتقالات	١,٥٠٠	٢,٠٠٠
تأمينات	٢,٣٠٤	٦,٢٧٥
كهرباء	٧٣٢	٢,٠٣٢
نظافة	٣,٠١٤	١,٢٦٦
صيانة	٨٣٥	١,٣٧١
ادوات مكتبية	٦٥٥	٣٦٨
اتعمدات مهنية	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
ضيافة	٢٨٣	٠٠
وقود وصيانة سيارات	٢,٥٠٠	٠٠
الإجمالي	٤٨,٨٣١	٥١,٤٠١

