

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

في مسلية والمطعن

ترخيص رقم (١٠٠٨٢/٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات

عن الفترة المالية المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

في مسلية والمطعن

ترخيص رقم (١٠٠٨٢/٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

المحتويات :

صفحة	- تقرير المراجع المستقل
(٣٠٢١)	
قائمة	
(٤)	- قائمة المركز المالي كما في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ
(٥)	- قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ
(٦)	- قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ
عدد	
(١٢)	- ايضاحات حول القوائم المالية كما في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

وفقاً لهذا الاستمرارية والاقتصاد بحسبها هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة مالم تكن هناك دية لتصفية المكتب أو إيقاف عملياته ، وليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك . إن المتكلمين بالحوكمة وهم إدارة المكتب مسؤولون عن الاشراف علي عملية اعتماد التقرير المالي في المكتب ،

مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية :

تتمثل اهدافنا في الحصول علي تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتجة عن غش أو خطأ واصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، ان التأكيد المعقول هو مستوى عالي من التأكيد ، الا انه ليس هناك ضمان علي ان المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود يمكن ان تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهري بمفردها أو في مجموعة ، اذا كان بشكل معقول يمكن توقع انها ستؤثر علي القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً علي هذه القوائم المالية وكجزء من المراجعة . وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، فأنا نمارس الحكم المهني ونحافظ علي نزعة الشك المهني خلال المراجعة كما نقوم ب :

• تحديد وتقييم مخاطر التحريفات الجوهري في القوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ . وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة لمواجهة تلك المخاطر ، والحصول علي ادلة مراجعة كافية لتوفير اساس لأبداء رأينا ، وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش اعلي من الخطر الناتج عن خطأ لان الغش قد ينطوي علي تواطؤ أو تزوير حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية .

• الحصول علي فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة . من اجل تصميم اجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف ، وليس بغرض ابداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للمكتب .

• تقييم مدي ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة . ومدي معقولية التقديرات المحاسبية والا فصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

في مسلية والمطعن

ترخيص رقم (١٠٠٨٢/٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ

البيان	إيضاح	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ
الأصول			
الأصول المتداولة :			
النقد وما في حكمه	(٤)	٢٤٨,٨٣٤	٢٨٩,٣٠٦
إجمالي الأصول المتداولة		٢٤٨,٨٣٤	٢٨٩,٣٠٦
الأصول الثابتة :			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٥)	٤٦٠,١٣٧	٥١٣,٤٤٤
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	١١,٥٠٠	٨,٠٠٠
إجمالي الأصول الثابتة		٤٧١,٦٣٧	٥٢١,٤٤٤
إجمالي الأصول		٧٢٠,٤٧١	٨١٠,٧٥٠
الخصوم وصافي الأصول			
الخصوم المتداولة			
مصروفات مستحقة	(٧)	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
إجمالي الخصوم المتداولة		٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
الخصوم غير المتداولة :			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٨)	٦٨٠	٦٨٠
إجمالي الخصوم غير المتداولة		٦٨٠	٦٨٠
إجمالي الخصوم		٤,٦٨٠	٤,٦٨٠
صافي الأصول	(٩)		
صافي الأصول غير المقيدة		٣٨٣,٩٩١	٥٦٦,٠٧٠
صافي الأصول المقيدة	(١/٩)	٣٣١,٨٠٠	٢٤٠,٠٠٠
إجمالي صافي الأصول		٧١٥,٧٩١	٨٠٦,٠٧٠
إجمالي الخصوم وصافي الأصول		٧٢٠,٤٧١	٨١٠,٧٥٠

إيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) 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

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ

البيان	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ
الأش	ريال سعودي	ريال سعودي
طلة التش		
غبلية		
ال		
تغير في ص		
في الأص		
ول		
التعديلات للبنود غير النقدية :		
اس		
تهلاك الموج		
ودات الثابتة		
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية		
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
نقدية مدفوعة لشراء أصول		
نقدية مدفوعة لإنشاء أصول تحت التنفيذ		
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة الاستثمارية		
صافي التغير في رصيد النقد وما في حكمه		
رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة		
رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة		

إلى رقم (١) إلى رقم (١٢) 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 ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

(٣) - عام ١

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

٤- النقد وما في حكمه :

١٤٣٩/١٢/٣٠هـ

ريال سعودي

٢٨٩.٣٠٦

٢٨٩.٣٠٦

١٤٤٠/١٢/٢٩هـ

ريال سعودي

٢٤٨.٨٣٤

٢٤٨.٨٣٤

البـ _____ ان

مصر _____ رف الراجـ ي

الإـ _____ الي



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
 في مسلية والمطعن
 ترخيص رقم (١٠٠٨٢/٣٤)
 جازان - المملكة العربية السعودية
 إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

٦- مشروعات تحت التنفيذ :

البيـ	ان	١٤٤٠/١٢/٢٩هـ	١٤٣٩/١٢/٣٠هـ
		ريال سعودي	ريال سعودي
مشـ	رؤع ارض المكـ	١١,٥٠٠	٨,٠٠٠
الإجمـ	اليـ	١١,٥٠٠	٨,٠٠٠

٧- مصروفات مستحقة :

البيـ	ان	١٤٤٠/١٢/٢٩هـ	١٤٣٩/١٢/٣٠هـ
		ريال سعودي	ريال سعودي
إتعـ	اب مهنيـ	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
الإجمـ	اليـ	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠

٨- مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

البيـ	ان	١٤٤٠/١٢/٢٩هـ	١٤٣٩/١٢/٣٠هـ
		ريال سعودي	ريال سعودي
المكـ	ون خـ	٦٨٠	٦٨٠
الإجمـ	اليـ	٦٨٠	٦٨٠



إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ

۱- صالحی الاصول:

التاريخ	البيان	غير مقيدة	مقيدة	اوقاف	ريال سعودي	ريال سعودي
١٤٤٠/١٢/٣٠	رصيد اول السنة	٥٦٦.٠٧٠	٢٤٠.٠٠٠	٠٠	٨٠٦.٠٧٠	٧٦٣.٤١١
	التغير في صافي الاصول	(١٨٢.٠٧٩)	٩١.٨٠٠	٠٠	(٩٠.٢٧٩)	٨٢.٦٥٩
١٤٤٠/١٢/٢٩	الرصيد في	٣٨٣.٩٩١	٣٣١.٨٠٠	٠٠	٧٦٥.٧٩١	٨٠٦.٠٧٠

(1/9) - صافي اصول المقيدة :

الرصيد في	الرصيد في	المحرر خلال	المقيد خلال	الرصيد في	الميزانية
١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	العام	العام	١٤٤٠/١/١ هـ	إن
٢٤٠.٠٠٠	٣٣١.٨٠٠	٢٨٢.٠٠	١٢٠.٠٠٠	٢٤٠.٠٠٠	برنامج العمل الواجب
٢٤٠.٠٠٠	٣٣١.٨٠٠	٢٨٢.٠٠	١٢٠.٠٠٠	٢٤٠.٠٠٠	الاجمالي

١٠- تبرعات نقدية :

المبـدأ	غير مقيدة	مقيدة	اوقاف	١٩/١٢/١٤٤٠هـ	٣٠/١٢/١٤٣٩هـ
تبرعات نقدية عامة	٨٧.٠٣٣	..	..	٨٧.٠٣٣	١٥٠.٤٤٧
تبرعات برنامج العلم الواجب	..	١٢٠.٠٠٠	..	١٢٠.٠٠٠	٢٤٠.٠٠٠
الاجمـالي	٨٧.٠٣٣	١٢٠.٠٠٠	..	٢٠٧.٠٣٣	٣٩٠.٤٤٧



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

في مسئلة والمطعن

ترخيص رقم (١٠٠٨٢/٣٤)

جازان - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

١٢ - مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	١٢/٢٩/١٤٤٠هـ	١٢/٣٠/١٤٣٩هـ
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رواق	٢٣,٧٤٠	٣١,٤٤٩
هاتف وبريد	٦٣٥	١,٥٥٩
سـمـر واثلة	٥,٧١٥	١,٥٠٠
كهرباء	١,٣٢٦	٧٣٢
نظافة	٢٦٥	٣,٠١٤
صيانة	١,٤٢٤	٨٣٥
ادوات مكتبية	١٥٠	٦٥٥
اتـعـاب مهنية	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
ضيافة	٢٠٠	٢٨٣
وقـود وصـيانة سـيارات	٣,٦٠٠	٢,٥٠٠
تأمينات	٠٠	٢,٣٠٤
الإجمـعـه	٤١,٠٥٥	٤٨,٨٣١

