

(١)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب
طريب - المملكة العربية السعودية
(القوائم المالية في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هجرياً)

(محتويات الملف)

- ١- تقرير المراجعة .
- ٢- قائمة المركز المالي في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هجرية .
- ٣- قائمة الدخل عن السنة المالية من ١٤٣٤/١/١ هـ حتى ١٤٣٤/١٢/٢٩ هجرية .
- ٤- قائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هجرية .
- ٥- جدول الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هجرية .
- ٦- إيضاحات حول القوائم المالية في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ من رقم (١) إلى رقم (٨) مرفقة .

*

السادة / رئيس وأعضاء المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب
المحترمين
بطريب - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

(تقرير المراجعة)

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب - طريب - المملكة العربية السعودية كما هي عليه في ١٢/٢٩/١٤٣٤ هـ وكذلك قائمة الدخل وقائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وكذلك الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٨) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المعدة من قبل إدارة (المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب) والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

وقد كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص إختباري للسجلات المحاسبية وللمستندات المؤيدة للمبالغ وغير ذلك من الإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية والتي نعتقد أنها وفرت لنا أساساً معقولاً يمكننا من إبداء الرأي حول القوائم المالية .

رأي مطلق : فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :-

١- تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية - المركز المالي (للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب) كما هي عليه في ١٢/٢٩/١٤٣٤ هـ ونتائج أعمالها وقائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ على ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لظروف المكتب .

٢- تتفق مع متطلبات نظام مكاتب الدعوة والنظام الأساسي للمكتب فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،،

خميس مشيط في : ١٢/٠٤/١٤٣٥ هـ
الموافق : ١٢/٠٢/٢٠١٤ م

أحمد عبد الرزاق ولي سبت
محاسب قانوني
رقم (١٦٦)



(٣)

(بالريال السعودي)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب
 طريب - المملكة العربية السعودية

(قائمة المركز المالي في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هجرية)

المقارنة في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ	الرمز	البيان	جزئي	كلي	المقارنة في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ	الرمز	البيان	جزئي	كلي
١٣٩,٣٢٦/٠٠	٢٣٠٠	مال المكتب المسدود (٥)		٨٢٥,٨١٠/٧٥	١٣٨,١٩٨/٠٠		الأصول الثابتة (جدول)	٢٩٣,٢٣٥/٠٠	٢٧٦,٨١٧/٠٠
٦٨٦,٤٨٤/٧٥		(عجز) زيادة الدخل عن المنصرف		(٨,٩٤٨/٣٧)	(٧,٢٤٤/٠٠)		مجمع الإستهلاك (جدول)	(١٦,٤١٨/٠٠)	
		الخصوم المتداول:					إستهلكات (٣)		٥٠٠,٠٠٠/٠٠
٤٧,٢٥١/٠٠		أمانات الزكاة		٤٧,٢٥١/٠٠			الأصول المتداول:		
٢٣,٥٢٥/٠٠		تبرع للوقف الخيري		٢٣,٥٢٥/٠٠			عينة مؤقتة		٢٥,٠٠٠/٠٠
٢,٠٠٠/٠٠		مصرفات مستحقة (٦)		١٣,٠٠٠/٠٠	--		تعد لدى بنوك محلية (٤)		١٢٨,٨٢١/٣٨
--		شيك لم يقدم للصرف		٣٠,٠٠٠/٠٠	٢٦٧,٦٣٢/٧٥				٩٣٠,٦٣٨/٣٨
٨٩٨,٥٨٦/٧٥				٩٣٠,٦٣٨/٣٨	٨٩٨,٥٨٦/٧٥				

(الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)



(٤)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب
طريب - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل عن السنة المالية من ١٤٣٤/١١/١ هـ حتى ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ جبرية

المقارنة في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ	الرمز	البيان	جزئي	كلي	المقارنة في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ	الرمز	البيان	جزئي	كلي
٢٦٤,٨٢٣/٧٥	٤١٠٢	الدخ ل: تبرعات تقديم ة		٢٠٩,٤٣٣/٦٣	١١٧,٩٨٦/٠٠	٣١٠٢	المنص رف: مصروفات الأنشطة ة (٧)		١٢٤,٠٨٣/٠٠
٦٠٠,٠٠٠/٠٠		إعانة ال وزارة		--	٥٥,٩٥١/٠٠ ٤,٤٠٢/٠٠ ٦٨٦,٤٨٤/٧٥	٣٤٠١	مصاريف إدارية وعموم ة (٨) استهلاك الأصول الثابت ة (عجز) زيادة الدخل عن المنص رف		٨٥,١٢٥/٠٠ ٩,١٧٤/٠٠ (٨,٩٤٨/٣٧)
٨٦٤,٨٢٣/٧٥				٢٠٩,٤٣٣/٦٣	٨٦٤,٨٢٣/٧٥				٢٠٩,٤٣٣/٦٣

(الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)



(٥)

(بالريال السعودي)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب
طريب - المملكة العربية السعوديةقائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هجرية)

المقارنة في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ	الرمز	البيان	جزئي	كلي	المقارنة في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ	الرمز	البيان	جزئي	كلي
١١٧,٩٨٦/٠٠		مصروفات الأنشطة		١١٥,٠٨٣/٠٠	١٠,٧٤٤/٠٠		نقد لدى البنوك أول السن		٢٦٧,٦٣٢/٧٥
٥٣,٩٥١/٠٠	٤١٠٢	مصاريف إدارية وعمومية		٨١,١٢٥/٠٠	٢٦٤,٨٢٣/٧٥		تبرعات تقديم		٢٠٩,٤٣٣/٦٣
٦,٣٤٨/٠٠		أصول ثابتة مشتملة		١٥٥,٠٣٧/٠٠	٤٧,٠٥٠/٠٠		أمانات الزكاة		--
٥٠٠,٠٠٠/٠٠		إستثمارات		--	٢٣,٣٠٠/٠٠		تبرع للوقف الخيري		--
--		عهدة مؤقتة		٢٥,٠٠٠/٠٠	--		شيك لم يقدم للـ		٣٠,٠٠٠/٠٠
--		مصاريف مستحقة مسددة		٢,٠٠٠/٠٠	٦٠٠,٠٠٠/٠٠		إعانة الوزارة		--
٢٦٧,٦٣٢/٧٥		نقد لدى البنوك آخر السن		١٢٨,٨٢١/٣٨					
٩٤٥,٩١٧/٧٥				٥٠٧,٠٦٦/٣٨	٩٤٥,٩١٧/٧٥				٥٠٧,٠٦٦/٣٨

(الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريرب
طريرب - المملكة العربية السعودية

(بالريال السعودي)

(جدول الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هجرية)

صافي القيمة الدفترية في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	مجمع الإستهلاك			نسبة الإستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	إستهادات	إضافات		الرصيد في ١٤٣٤/١/١ هـ	الرصيد في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	إستهادات	إضافات	
٢٣٠,٠٠٠/٠٠	--	--	--	--	٢٣٠,٠٠٠/٠٠	--	١٤٠,٠٠٠/٠٠	٩٠,٠٠٠/٠٠	أراض
٥,٢٧٤/٠٠	٣,٦٧٦/٠٠	--	٢,٨٧٥/٠٠	%١٥	٨,٩٥٠/٠٠	--	٢,٩٠٠/٠٠	٦,٠٥٠/٠٠	أجهزة كمبيوتر
٢٥,٧٠٢/٠٠	٦,٥٧٥/٠٠	--	٣,١٢٤/٠٠	%١٠	٣٢,٢٧٧/٠٠	--	٩,٣٢٧/٠٠	٢٢,٩٥٠/٠٠	أثاث ومفروشات
١٤,٩٤٣/٠٠	٥,٨٦٧/٠٠	--	٢,٨٧٥/٠٠	%١٠	٢٠,٨١٠/٠٠	--	٢,٨١٠/٠٠	١٨,٠٠٠/٠٠	أجهزة كهربائية
٨٩٨/٠٠	٣٠٠/٠٠	--	٣٠٠/٠٠	%٢٥	١,١٩٨/٠٠	--	--	١,١٩٨/٠٠	مكيفات
٢٧٦,٨١٧/٠٠	١٦,٤١٨/٠٠	--	٩,١٧٤/٠٠		٢٩٣,٢٣٥/٠٠	--	١٥٥,٠٣٧/٠٠	١٣٨,١٩٨/٠٠	المجموع



(٧)

(بالريال السعودي)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب
طريب - المملكة العربية السعودية

(إيضاحات حول القوائم المالية في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هجرية)

١- نبذة عن المكتب :

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب - طريب - المملكة العربية السعودية تم تأسيسه بموافقة وزير الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بموجب الشهادة رقم (٦٠١/٢١) بتاريخ ١٤٣١/١٠/١٧ هـ .

٢- أهم السياسات المحاسبية :

- تسجيل الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية وتستهلك بطريقة القسط الثابت وحسب النسب المبينة بجدول الأصول الثابتة المرفق .
- يتبع المكتب الأساس النقدي في تسجيل الإيرادات وأساس الإستحقاق في تسجيل المصروفات .
- لا يتم الإستدراك لتعويض الصرف من مكافأة ترك الخدمة لموظفي المكتب كما في تاريخ القوائم المالية ويتم صرفها عند نهاية خدمة الموظف وتحمل على مصروفات نفس السنة .

٣- إستثمارات :

يمثل المبلغ عدد (١٠) حصص قيمة الحصة (٥٠,٠٠٠/٠٠ ريال) لدى مؤسسة تملك الثوابت العقارية بمكة المكرمة بموجب الاتفاقية في ١٤٣٣/٤/١٢ هـ .

٤- نقد لدى بنوك محلية :

١٤٣٣ هـ	١٤٣٤ هـ	
٤,٩٣٨/٠٠	٦,٤٩٠/٠٠	مصرف الراجحي حـ / ٢٢٦
١٨٩,٤١٨/٧٥	٦٢,٨٥٧/٠٨	مصرف الراجحي حـ / ٩٩٤
٤٧,٢٥١/٠٠	٢٢,٩٥١/٠٠	مصرف الراجحي حـ / ٩٠٠٠
٢٣,٥٢٥/٠٠	٣٤,٠٠٥/٣٠	مصرف الراجحي حـ / ٠١٨
٢,٥٠٠/٠٠	٢,٥١٨/٠٠	بنك البلاد حـ / ٩٠٠٠٢
<u>٢٦٧,٦٣٢/٧٥</u>	<u>١٢٨,٨٢١/٣٨</u>	المجموع

٥- مال المكتب المذمور :

١٢٦,٣٥٠/٠٠	١٣٩,٣٢٦/٠٠	الرصيد في أول السنة
١٢,٩٧٦/٠٠	٦٨٦,٤٨٤/٧٥	زيادة الدخل عن المنصرف
<u>١٣٩,٣٢٦/٠٠</u>	<u>٨٢٥,٨١٠/٧٥</u>	الرصيد في آخر السنة

٦- المصروفات المستحقة :

--	٩,٠٠٠/٠٠	رواتب الدعوات
--	٢,٠٠٠/٠٠	رواتب إداريين
٢,٠٠٠/٠٠	٢,٠٠٠/٠٠	أتعاب مهنية
<u>٢,٠٠٠/٠٠</u>	<u>١٣,٠٠٠/٠٠</u>	الرصيد في آخر السنة

(٨)

(بالريال السعودي)

هـ ١٤٣٣	هـ ١٤٣٤
٦٢,٥٠٠/٠٠	٦٢,٤٠٠/٠٠
١٩,٩٠٠/٠٠	--
٩,٣٧١/٠٠	٦,١٦٨/٠٠
٢٥,٣٥٠/٠٠	١٢,٨٧٣/٠٠
١٠٥/٠٠	--
٧٦٠/٠٠	٢٣,٩١١/٠٠
--	٩,٦٠٠/٠٠
--	٩,١٣١/٠٠
<u>١١٧,٩٨٦/٠٠</u>	<u>١٢٤,٠٨٣/٠٠</u>

٧- مصروفات الأنشطة :
رواتب وأجور دعـ
رسائل جـ
ضيافة
مطبوعـ
أشرطة دعويـة
جوائز ومكافآت وهدايـ
إيجار مخيمات ومولـ
القسم النسائـي
المجمـوع

٢٣,٠٠٠/٠٠	٢٢,٠٠٠/٠٠
٥,٩٥٠/٠٠	١٨,٤٥٠/٠٠
٥,٩٤٦/٠٠	٣,٣٨٥/٠٠
٤٥٠/٠٠	--
٦,٠٨٥/٠٠	٨,٩٠٠/٠٠
١,٤٠٠/٠٠	٦٧٨/٠٠
٤١٢/٠٠	٩,٧٦٧/٠٠
٧٩٥/٠٠	٢,٨١٥/٠٠
٢,٠٠٠/٠٠	٢,٠٠٠/٠٠
٩,٩١٣/٠٠	--
--	٩,٤٣٠/٠٠
--	٣,٢٥٠/٠٠
--	٤,٤٥٠/٠٠
<u>٥٥,٩٥١/٠٠</u>	<u>٨٥,١٢٥/٠٠</u>

٨- مصاريف إدارية وعموميـة :
رواتب وأجـ
دعاية وإعـ
بريد وهاتفـ
إيجـ
صيانة
كهربـ
متنوعـ
سفر وانتقـ
أتعاب مهنيـة
أدوات كتابية ومطبوعـ
حراسـة
نظافـة
أقامـات
المجمـوع

