

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب
طريب - المملكة العربية السعودية
(القوائم المالية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هجرياً)

(محتويات الملف)

- ١- تقرير المراجعة .
- ٢- قائمة المركز المالي في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هجرية .
- ٣- قائمة الدخل عن السنة المالية من ١٤٣٥/١/١ هـ حتى ١٤٣٥/١٢/٣٠ هجرية .
- ٤- قائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هجرية .
- ٥- جدول الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هجرية .
- ٦- إيضاحات حول القوائم المالية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ من رقم (١) إلى رقم (٨) مرفقة .

*

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

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

(الموضوع : تقرير المراجعة)

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب - طريب - المملكة العربية السعودية كما هي عليه في ١٤٣٥/١٢/٣٠ 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 .

التحفظات :

١- تم جرد الصندوق كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ بمعرفة الإدارة .

رأي متحفظ : بإستثناء تأثير التحفظ رقم (١) الوارد في فقرة التحفظات أعلاه 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 ١٤٣٥/١٢/٣٠ 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 .

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

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

خميس مشيط في : ١٤٣٦/٠٢/٠٨ هـ
الموافق : ٢٠١٤/١١/٣٠ م

أحمد عبد الرزاق ولي سبت
محاسب قانوني
رقم (١٦٦)



(بالريال السعودي)

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

(قائمة المركز المالي في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هجرية)

المقارنة في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	الرمز	البيان	جزئي	كلي	المقارنة في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	الرمز	البيان	جزئي	كلي
٨٢٥,٨١٠/٧٥	٢٣٠٠	مال المكتب المذور (٥)		٨١٦,٨٦٢/٣٨	٢٩٣,٢٣٥/٠٠		الأصول الثابتة (جدول)	٢٩٥,٩٠٤/٠٠	٢٧٢,٣٦٨/٠٠
(٨,٩٤٨/٢٧)		زيادة (عجز) الدخل عن المنصرف		١٢٧,٢٨٩/٥٢	(١٦,٤١٨/٠٠)		مجمع الإستهلاك (جدول)	(٢٣,٥٣٦/٠٠)	
		الخصوم المتداول			٥٠٠,٠٠٠/٠٠		إستثمارات (٣)		٥٠٠,٠٠٠/٠٠
٤٧,٢٥١/٠٠		أمانات الزكاة	٤٩,٣٧٦/٠٠				الأصول المتداول		
٢٣,٥٢٥/٠٠		تبرع للوقف الخيري	٢٩,٧٢٥/٠٠		٢٥,٠٠٠/٠٠		عهدة مؤقتة		--
١٣,٠٠٠/٠٠		مصرفات مستحقة (٦)	٢,٠٠٠/٠٠				نقد بالصندوق ولدى البنك		
٢٠,٠٠٠/٠٠		شيك لم يقدم للصرف	--	٨١,١٠١/٠٠			الصندوق	٣,٣٥٠/٠٠	
					١٢٨,٨٢١/٣٨		بنوك محلي	٢٤٩,٥٣٤/٩٠	٢٥٢,٨٨٤/٩٠
					١,٠٢٥,٢٥٢/٩٠				١,٠٢٥,٢٥٢/٩٠
٩٣٠,٦٣٨/٣٨					٩٣٠,٦٣٨/٣٨				

(الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

(٤)

(بالريال السعودي)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريق
طريق - المملكة العربية السعودية

(قائمة الدخل عن السنة المالية من ١٤٣٥/١/١ هـ حتى ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ جرية)

كلي	جزئي	البيان	الرمز	المقارنة في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	كلي	جزئي	البيان	الرمز	المقارنة في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ
١٤٦,٦٥٧/٠٠		المنصـرف:	٣١٠٢	١٢٤,٠٨٣/٠٠	١٣٥,٧٣٨/٥٢		الدخـل:	٤٦٠٢	٢٠٩,٤٣٣/٦٣
		مصارفقات الأنشطة (٧)					تبرعات نقدية		
٥٤,٦٧٤/٠٠		مصاريف إدارية وعمومية (٨)	٣٤٠١	٨٥,١٢٥/٠٠			عوائد إستثمارات أسهم		--
٧,١١٨/٠٠		إستهلاك الأصول الثابتة		٩,١٧٤/٠٠	٢٠٠,٠٠٠/٠٠				
١٢٧,٢٨٩/٥٢		زيادة (عجز) الدخل عن المنصـرف		(٨,٩٤٨/٣٧)					
٣٣٥,٧٣٨/٥٢				٢٠٩,٤٣٣/٦٣	٣٣٥,٧٣٨/٥٢				٢٠٩,٤٣٣/٦٣

(الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

(٥)

(بالريال السعودي)

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

(قائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هجرية)

كلي	جزئي	البيان	الرمز	المقارنة في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	كلي	جزئي	البيان	الرمز	المقارنة في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ
١٢٨,٨٢١/٣٨		نقد لدى البنوك أول السنـة		٢٦٧,٦٣٢/٧٥	١٣٣,٨٤٥/٠٠		مصرفات الأنشطة		١١٥,٠٨٣/٠٠
١٣٥,٧٣٨/٥٢		تبرعات تقديـر		٢٠٩,٤٣٣/٦٣	٤٢,٥١٥/٠٠		مصاريف إدارية وعموميـة	٤١٠٢	٨١,١٢٥/٠٠
٢,١٢٥/٠٠		أمانات الزكـاة		--	٦٤٠/٠٠		أصول ثابتة مشـتـة		١٥٥,٠٣٧/٠٠
٦,٢٠٠/٠٠		تبرع للوقف الخيـري		--	٣٠,٠٠٠/٠٠		شيكات تم صرفهـا		--
--		شيك لم يقدم للصـرف		٣٠,٠٠٠/٠٠	--		عهدة مؤقـتة		٢٥,٠٠٠/٠٠
٢٠٠,٠٠٠/٠٠		عوائد إستثمارات أسهـم		--	١٣,٠٠٠/٠٠		مصاريف مستحقة مسـددة		٢,٠٠٠/٠٠
٤٧٢,٨٨٤/٩٠					٢٥٢,٨٨٤/٩٠		نقد بالصندوق ولدى البنوك آخر السنـة		١٢٨,٨٢١/٣٨
				٥٠٧,٠٦٦/٣٨	٤٧٢,٨٨٤/٩٠				٥٠٧,٠٦٦/٣٨

(الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

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

(بالريال السعودي)

(جدول الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هجرية)

البيان	التكلفة				نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك				صافي القيمة الدفترية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ
	الرصيد في ١٤٣٥/١/١ هـ	إضافات	استبعادات	الرصيد في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ		الرصيد في ١٤٣٥/١/١ هـ	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	
أراض	٢٣٠,٠٠٠/٠٠	--	--	٢٣٠,٠٠٠/٠٠	--	--	--	--	٢٣٠,٠٠٠/٠٠	
أجهزة كمبيوتر	٨,٩٥٠/٠٠	--	--	٨,٩٥٠/٠٠	%١٥	٣,٦٧٦/٠٠	١,٣٤٣/٠٠	--	٥,٠١٩/٠٠	٣,٩٣١/٠٠
أثاث ومفروشات	٣٢,٢٧٧/٠٠	٢٨٠/٠٠	--	٣٢,٥٥٧/٠٠	%١٠	٦,٥٧٥/٠٠	٣,٢٤٢/٠٠	--	٩,٨١٧/٠٠	٢٢,٧٤٠/٠٠
أجهزة كهربائية	٣٠,٨١٠/٠٠	٢,٣٨٩/٠٠	--	٣٣,١٩٩/٠٠	%١٠	٥,٨٦٧/٠٠	٢,٢٣٣/٠٠	--	٨,١٠٠/٠٠	١٥,٠٩٩/٠٠
مكيفات	١,١٩٨/٠٠	--	--	١,١٩٨/٠٠	%٢٥	٣٠٠/٠٠	٣٠٠/٠٠	--	٦٠٠/٠٠	٥٩٨/٠٠
المجموع	٢٩٣,٢٣٥/٠٠	٢,٦٦٩/٠٠	--	٢٩٥,٩٠٤/٠٠		١٦,٤١٨/٠٠	٧,١١٨/٠٠	--	٢٣,٥٣٦/٠٠	٢٧٢,٣٦٨/٠٠

(بالريال السعودي)

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

(إيضاحات حول القوائم المالية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هجرية)

١- نبذة عن المكتب :
المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريرب - طريرب - 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 :
أ- تسجل الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية وتستهلك بطريقة القسط الثابت وحسب النسب المبينة بجداول الأصول الثابتة المرفق .

ب- يتبع المكتب الأساس النقدي في تسجيل الإيرادات وأساس الإستحقاق في تسجيل المصروفات .
ج- 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) أسهم قيمة السهم الواحد (٥٠,٠٠٠/٠٠ ريال) لدى مؤسسة تملك الثوابت العقارية بمكة المكرمة بموجب الاتفاقية في ١٤٣٣/٤/١٢ هـ .
- ويتم إثبات العوائد منها عند إستلامها .

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	٤- نقد لدى بنوك محلية :
٦,٤٩٠/٠٠	٣٢,٣٠٣/٢٠	مصرف الراجحي د / ٢٢٦
٦٢,٨٥٧/٠٨	١٤١,٩٩٨/٠٨	مصرف الراجحي د / ٩٩٤
٢٢,٩٥١/٠٠	٢٩,١٥١/٠٠	مصرف الراجحي د / ٩٠٠٠
٣٤,٠٠٥/٣٠	٣٧,١٣٠/٣٠	مصرف الراجحي د / ٠١٨
٢,٥١٨/٠٠	٨,٩٥٢/٣٢	بنك البلاد د / ٩٠٠٠٢
١٢٨,٨٢١/٣٨	٢٤٩,٥٣٤/٩٠	المجموع

١٣٩,٣٢٦/٠٠	٨٢٥,٨١٠/٧٥	٥- مال المكتب المودر :
٦٨٦,٤٨٤/٧٥	(٨,٩٤٨/٣٧)	الرصيد في أول السنة
٨٢٥,٨١٠/٧٥	٨١٦,٨٦٢/٣٨	(عجز) زيادة الدخل عن المنصرف
		الرصيد في آخر السنة

٩,٠٠٠/٠٠	--	٦- المصروفات المستحقة :
٢,٠٠٠/٠٠	--	رواتب الاداء
٢,٠٠٠/٠٠	٢,٠٠٠/٠٠	رواتب إداريين
١٣,٠٠٠/٠٠	٢,٠٠٠/٠٠	أتعاب مهنية
		الرصيد في آخر السنة

(بالريال السعودي)

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ
٦٢,٤٠٠/٠٠	٤٩,٧٢٦/٠٠
٦,١٦٨/٠٠	١٢,٩٠٦/٠٠
١٢,٨٧٣/٠٠	--
٢٣,٩١١/٠٠	٢٦,٤٧٥/٠٠
٩,٦٠٠/٠٠	--
٩,١٣١/٠٠	--
--	٥٧,٥٥٠/٠٠
١٢٤,٠٨٣/٠٠	١٤٦,٦٥٧/٠٠

٢٢,٠٠٠/٠٠	٢٤,٠٠٠/٠٠
١٨,٤٥٠/٠٠	٢,٨٠٠/٠٠
٣,٣٨٥/٠٠	٦,٥٠٢/٠٠
--	٦٠٠/٠٠
٨,٩٠٠/٠٠	١,١٢٧/٠٠
٦٧٨/٠٠	١١٣/٠٠
٩,٧٦٧/٠٠	٢,٥٨٥/٠٠
٢,٨١٥/٠٠	٧,٣٢٦/٠٠
٢,٠٠٠/٠٠	٢,٠٠٠/٠٠
--	١,٤٧١/٠٠
٩,٤٣٠/٠٠	--
٣,٢٥٠/٠٠	--
٤,٤٥٠/٠٠	٦,١٥٠/٠٠
٨٥,١٢٥/٠٠	٥٤,٦٧٤/٠٠

٧- مصروفات الأنشطة :
رواتب وأجور دة
ضيافة
مطبوعات
جوائز ومكافآت وهدايا
إيجار مخيمات ومولدات
القسم النسائي
مصروفات المخيم الدة
المجموع

٨- مصاريف إدارية وعمومية :
رواتب وأجور
دعاية وإعلان
بريد وهاتف
إيجارات
صيانة
كهرباء
مكتبة
سفر وانتقة
ألعاب مهنية
أدوات كتابية ومطبوعات
حراس
نظافة
أقامات
المجموع