

**ABDULLAH SHAHER**

Certified Accountant

Licence No. 267

**عبدالله شاهر**

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بطريب

مركز طريب - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ

\*\*\*\*\*

Jeddah Br. Al-Balad Blaza

Tel.: 6473909 - Fax: 6473929

Jizan Br. Al-Shaatee Area - Tel.: 3212074 ٣٢١٢٠٧٤

فرع جدة - برج البلد بلازا

ت: ٦٤٧٣٩٠٩ - فاكس: ٦٤٧٣٩٢٩

فرع جازان - حي الشاطئ ت: ٣٢١٢٠٧٤

**ABDULLAH SHAHER** Cert. Acc.

Khamis Mushayt - P.O. Box 896

Tel.: 2235678 - Fax: 2235678

عبدالله شاهر... محاسب قانوني

خميس مشيط - ص.ب ٨٩٦

ت: ٢٢٣٥٦٧٨ - فاكس: ٢٢٣٥٦٧٨

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

## المحتويات

\*\*\*\*\*

البيان	رقم الصفحة
تقرير المراجعة .	(١)
قائمة المركز المالي كما في ٣٠/١٢/١٤٣٦ هـ .	(٢)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٦ هـ .	(٣)
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٦ هـ .	(٤)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٦) .	(٥) - (١٣)

المحاسب القانوني

من : عبد الله شاهر

إلى السادة: المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب - منطقة عسير المحترمين

الموضوع : تقرير المراجعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

نطاق المراجعة :

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠هـ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ١٤٣٦/١٢/٣٠هـ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٦) 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 اليدوية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

الرأي : في رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

١- تظهر بعدل المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠هـ ونتائج أنشطته وتدفعاته النقدية للسنة المنتهية في ١٤٣٦/١٢/٣٠هـ ، في ضوء العرض والافصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف المكتب .

٢- تتفق مع متطلبات نظام المكاتب التعاونية ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية . . . والله الموفق ، ، ،

طريب في : ٢٠١٥/١١/٧م

الموافق : ١٤٣٧/٠١/٢٥هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



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

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول
			الأصول المتداولة :
٢٥٢٨٨٥	٢٥٦٣٢٤	(٣)	النقد وما في حكمه
—	٣٧٥٠	(٤)	مصروفات مدفوعة مقدما
٢٥٢٨٨٥	٢٦٠٠٧٤		اجمالي الأصول المتداولة
٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	(٥)	استثمارات طويلة الأجل
			الأصول الثابتة :
٢٧٢٣٦٨	٨٨٨٩٠٤	(٦)	الأصول الثابتة (بالصافي )
—	٢٠٤٠٠	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٧٢٣٦٨	٩٠٩٣٠٤		إجمالي الأصول الثابتة
١٠٢٥٢٥٣	١٦٦٩٣٧٨		اجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات :
٢٠٠٠	٤٠٠٠	(٨)	مصروفات مستحقة
٧٩١٠١	—	(٩)	أمانات للغير
٨١١٠١	٤٠٠٠		اجمالي الالتزامات
		(١٠)	صافي الأصول :
٩٤٤١٥٢	١٤٦٢٢٥٣		صافي الأصول غير المقيدة
—	٦٤٢٠١	(١/١٠)	صافي الأصول المقيدة
—	١٣٨٩٢٤	(١/١٠)	صافي أصول الأوقاف
٩٤٤١٥٢	١٦٦٥٣٧٨		اجمالي صافي الأصول
١٠٢٥٢٥٣	١٦٦٩٣٧٨		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

محاسب المكتب

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
لمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Purposes

## المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

## وتوعية الجاليات بطريب

مركز طريب - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٦هـ

١٤٣٥هـ	١٤٣٦هـ					البيانات
	اجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	ايضاح	
						الإيرادات و المكاسب :
١٣٥٧٣٨	٣٤٠١٦٠	-	-	٣٤٠١٦٠	(١١)	تبرعات واستقطاعات نقدية
-	٤٤٣٢٠٤	٤٤٣٢٠٤	-	-	(١٢)	تبرعات لمبنى الوقف
٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠	-	-	٢٠٠٠٠٠	(١٣)	الدخل من استثمارات طويلة الأجل
-	١٤٨٨٢٥	-	١٤٨٨٢٥	-	(١٤)	تبرعات مقيدة
-	-	(٣٣٤٠٠٥)	(١٣٤٠٠٠)	٤٦٨٠٠٥	(١/١٠)	صافي الأصول المحررة من القيود
٣٣٥٧٣٨	١١٣٢١٨٩	١٠٩١٩٩	١٤٨٢٥	١٠٠٨١٦٥		إجمالي الإيرادات و المكاسب
					(١٥)	مصروفات الأنشطة
٤٩٧٢٦	٨٠٩٠٠	-	-	٨٠٩٠٠		رواتب
١٢٩٠٦	-	-	-	-		ضيافة
٢٦٤٧٥	-	-	-	-		جوائز وهدايا
٥٧٥٥٠	-	-	-	-		المخيم الدعوي
-	١٥١٠٥	-	-	١٥١٠٥		الدروس الشهرية
-	٦٨١٠٠	-	-	٦٨١٠٠		رحلات العمرة
-	٣٥٦٧٦	-	-	٣٥٦٧٦		الدورة العلمية
-	٨٤٠٠٠	-	-	٨٤٠٠٠		مغسلة الأموات
(١٤٦٦٥٧)	(٢٨٣٧٨١)	-	-	(٢٨٣٧٨١)		إجمالي مصروفات الأنشطة
١٨٩٠٨١	٨٤٨٤٠٨	١٠٩١٩٩	١٤٨٢٥	٧٢٤٣٨٤		مجموع التغير في الأصول
						مصروفات عمومية وإدارية
٢٤٠٠٠	١٠٦٧٠٠	-	-	١٠٦٧٠٠		رواتب وأجور
٣٠٦٧٤	٨٩٩٦٦	-	-	٨٩٩٦٦	(١٦)	مصاريف عمومية وإدارية
(٥٤٦٧٤)	١٩٦٦٦٦	-	-	١٩٦٦٦٦		إجمالي مصروفات عمومية وإدارية
٧١١٨	٩٦١٧	-	-	٩٦١٧	(٦)	استهلاك الأصول الثابتة
(٦١٧٩٢)	(٢٠٦٢٨٣)	-	-	(٢٠٦٢٨٣)		مجموع المصروفات العمومية والإدارية والاهلاك
١٢٧٢٨٩	٦٤٢١٢٥	١٠٩١٩٩	١٤٨٢٥	٥١٨١٠١		التغير في صافي الأصول

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

عبدالله شاهر  
شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٢  
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit Purposes

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

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة المباشرة - للسنة المنتهية في ١٢/٣٠/١٤٣٦هـ

١٤٣٥هـ	١٤٣٦هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :</b>
٣٣٥٧٣٨	١١٣٢١٨٩	نقدية مستلمة من التبرعات والاستقطاعات والاستثمارات
(١٣٣٨٤٥)	(٢٨٣٧٨١)	نقدية مدفوعة للأنشطة والبرامج
(٤٢٥١٥)	(١٩٢٦٦٦)	نقدية مدفوعة للمصروفات الادارية والعمومية
(١٣٠٠٠)	(٢٠٠٠)	مصاريف مستحقة مسددة
(٣٠٠٠٠)	—	شيكات تم صرفها
—	(٣٧٥٠)	نقدية مدفوعة في مصروفات مقدمة
٨٣٢٥	(٧٩١٠١)	التغير في أمانات للغير
<u>١٢٤٧٠٣</u>	<u>٥٧٠٨٩١</u>	١ صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :</b>
(٦٤٠)	(٦٢٦١٥٣)	نقدية مدفوعة لشراء أصول ثابتة
—	(٢٠٤٠٠)	نقدية مدفوعة في مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٦٤٠)</u>	<u>(٦٤٦٥٥٣)</u>	٢ صافي التدفقات النقدية ( المستخدمة في ) الأنشطة الاستثمارية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :</b>
==	<u>٧٩١٠١</u>	تسويات على صافي الأصول
==	<u>٧٩١٠١</u>	٣ صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
١٢٤٠٦٣	٣٤٣٩	٣+٢+١ صافي التغير في رصيد النقد و ما في حكمه
<u>١٢٨٨٢٢</u>	<u>٢٥٢٨٨٥</u>	رصيد النقد و ما في حكمه في بداية الفترة
<u>٢٥٢٨٨٥</u>	<u>٢٥٦٣٢٤</u>	رصيد النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
لمراجعة والإستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بطريب

مركز طريب - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

( ٥ )

كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ١٤٣٦/١٢/٣٠

إيضاح رقم ( ٦ )

القيمة الدفترية	مجمع الاستهلاك				نسبة الاستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في	إستعدادات	إضافات	الرصيد في		الرصيد في	إستعدادات	إضافات	الرصيد في	
في	١٤٣٦/١٢/٣٠	١٤٣٦/١٢/٣٠	١٤٣٦/١٢/٣٠	١٤٣٦/١٢/٣٠	١٤٣٦/١٢/٣٠	١٤٣٦/١٢/٣٠	١٤٣٦/١٢/٣٠	١٤٣٦/١٢/٣٠	١٤٣٦/١٢/٣٠	١٤٣٦/١٢/٣٠
٥٢٧٢٥٠	—	—	—	—	—	٥٢٧٢٥٠	—	٢٣٠٠٠٠	—	الأراضي
٣١٣٦٠٥	—	—	—	—	٤%	٣١٣٦٠٥	—	—	—	المباني
٣٢٥٨	٧٣٤٠	—	٢٣٢١	٥٠١٩	٢٥%	١٠٥٩٨	—	٨٩٥٠	—	أجهزة كمبيوتر
٢٤٣٣٧	١٣٢٢٠	—	٣٤٠٣	٩٨١٧	١٠%	٣٧٥٥٧	—	٣٢٥٥٧	—	أثاث ومفروشات
٢٠٠٣٦	١١٨١٣	—	٣٧١٣	٨١٠٠	١٥%	٣١٨٤٩	—	٢٣١٩٩	—	أجهزة كهربائية
٤١٨	٧٨٠	—	١٨٠	٦٠٠	١٥%	١١٩٨	—	١١٩٨	—	مكثفات
٨٨٨٩٠٤	٣٣١٥٣	—	٩٦١٧	٢٣٥٣٦	—	٩٢٢٠٥٧	—	٢٩٥٩٠٤	—	الإجمالي

- تم تعديل نسب الإهلاك ليطابق مع النسب الواردة بالقواعد والجراءات المحاسبية الصادرة من وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد ولم يتم تعديل السنوات السابقة .
- لم يتم احتساب إهلاك للمباني حيث تم إضافتها في ١٤٣٦/١٢/٣٠ .

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر المحاسبي  
للمراجعة والإستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢١٧ - س.س. ٥٨٥٧٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qadhi  
Certified Acc. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

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

الإيضاحات حول القوائم المالية المنتهية في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ

إيضاح رقم (١) عام :

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بطريب - مركز طريب - منطقة عسير يزاوِل نشاطه بناءً على شهادة تسجيل برقم ٦٠١/٢١ وتاريخ ١٧/١٠/١٤٣١ هـ والترخيص له إعتباراً من تاريخ التسجيل - وفق اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات .

أهداف المكتب :

يهدف المكتب من خلال عمله إلى تحقيق ما يلي :

- ١- نشر العلم الشرعي ودعوة الناس إلى العقيدة الإسلامية الصحيحة ومفهومها وحمايتها .
- ٢- تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم ولولاة الأمر .
- ٣- إحياء السنة ونشرها وإماتة البدعة والتحذير منها وربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- ٤- نشر العلم النافع وتبصير المسلمين بأمر دينهم .
- ٥- دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه .
- ٦- رعاية من يدخلون في الإسلام وتعليمهم أصوله والاعتناء بهم .
- ٧- إعداد وتأهيل الدعاة القادرين على تبليغ الدعوة بالحكمة والموعظة الحسنة .

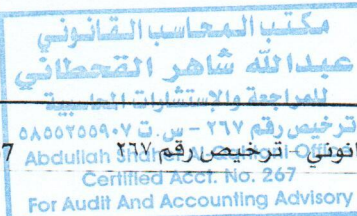
إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

١/٢ : تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في محرم ١٤٣٤ هـ ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد .

٢/٢ : يتبع المكتب مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .

٣/٢ : يتبع المكتب مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي بصلب قائمة الأنشطة والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي .

٤/٢ : يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح والصادر بشهر محرم من عام ١٤٣٤ هـ عندما يتهياً للمكتب امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعامل الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات ( إيرادات مؤجلة ) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .





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

تابع إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

٥/٢: تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها .

٦/٢: تم إعادة تبويب بعض ارقام المقارنة لتناسب مع تبويب هذا العام ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح .

٧/٢: الأرصدة الإفتتاحية وأرقام المقارنة مأخوذة عن قوائم مالية صادرة من قبل زميل آخر .

٨/٢: يستخدم المكتب مجموعة دفترية يدوية في تسجيل معاملاته المالية .

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٣٣٥٠	-	الصندوق	١٩٠٠	-
٣٢٣٠٣	٢٠	مصرف الراجحي صدقة ح / ٩٠٢٦	٦١٦٢	٧٠
١٤١٩٩٨	٠٨	مصرف الراجحي عام ح / ٩٩٤	٦٧٩٩٧	٧٧
٢٩١٥١	-	مصرف الراجحي زكاة ح / ٩٠٠٠	١٥٢٧٥	-
٣٧١٣٠	٣٠	مصرف الراجحي الوقف ح / ٩٠١٨	١٣٢٢٥١	١٠
٨٩٥٢	٣٢	بنك البلاد عام ح / ٩٠٠٠٢	٣٢٧٣٧	٥٣
٢٥٢٨٨٤	٩٠	الإجمالي	٢٥٦٣٢٤	١٠

إيضاح رقم (٤) مصروفات مدفوعة مقدماً :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
-	-	إيجار مقر المكتب المدفوعة حتى ١٤٣٧/٤/٣٠ هـ	٣٧٥٠	-
-	-	الإجمالي	٣٧٥٠	-

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No. 267

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

إيضاح رقم (٥) إستثمارات طويلة الأجل :

وهي عبارة عن عدد ١٠ أسهم قيمة السهم الواحد ٥٠٠٠٠ ريال لدى مؤسسة تملك الثوابت العقارية بمكة المكرمة بموجب الاتفاقية في ١٢/٤/١٤٣٣ هـ وبيانها كالاتي :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٥٠٠٠٠٠	-	استثمارات أسهم في مؤسسة الثوابت العقارية بمكة المكرمة	٥٠٠٠٠٠	-
٥٠٠٠٠٠	-	الإجمالي	٥٠٠٠٠٠	-

إيضاح رقم (٦) الأصول الثابتة وإهلاكاتها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٧) مشروعات تحت التنفيذ :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
-	-	أعمال بمبنى الوقف الجديد	٢٠٤٠٠	-
-	-	الإجمالي	٢٠٤٠٠	-

إيضاح رقم (٨) مصروفات مستحقة :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٢٠٠٠	-	أتعاب المحاسب القانوني	٤٠٠٠	-
٢٠٠٠	-	الإجمالي	٤٠٠٠	-

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
لمراجعة والإشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahiani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

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

إيضاح رقم (٩) أمانات للغير :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٤٩٣٧٦	-	زكاة	—	-
٢٩٧٢٥	-	تبرع للوقف الخيري	—	-
٧٩١٠١	-	الإجمالي	—	-

- تم إعادة تبويب بنود أمانات للغير كما في الإيضاح رقم (١٠) .

إيضاح رقم (١٠) صافي الأصول :

عام ١٤٣٥ هـ	عام ١٤٣٦ هـ				البيان
ريال سعودي	الإجمالي بالريال	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
٨١٦٨٦٣	٩٤٤١٥٢	—	—	٩٤٤١٥٢	الرصيد في ١/١/١٤٣٦ هـ
—	٧٩١٠١	٢٩٧٢٥	٤٩٣٧٦	—	تبويب أمانات للغير كأصول مقيدة وأوقاف
١٢٧٢٨٩	٦٤٢١٢٥	١٠٩١٩٩	١٤٨٢٥	٥١٨١٠١	التغير في صافي الأصول
٩٤٤١٥٢	١٦٦٥٣٧٨	١٣٨٩٢٤	٦٤٢٠١	١٤٦٢٢٥٣	الرصيد في ٣٠/١٢/١٤٣٦ هـ

- تم إعادة تبويب أمانات للغير والبالغ قيمتها ٧٩١٠١ ريال في ٣٠/١٢/١٤٣٥ هـ ضمن الأصول المقيدة تماشياً مع معيار المنشآت غير الهادفة للربح والصادر بشهر محرم من عام ١٤٣٤ هـ .
- تم تبويب رصيد أول المدة لمال المكتب كأصول غير مقيدة بناءً على ماورد من إدارة المكتب .

مكتبنا المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والإشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

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

إيضاح رقم (١/١٠) الأصول المحررة والمقيدة والموقوفة :

البيان	الرصيد الإفتتاحي	تسوية على الرصيد الإفتتاحي	التبرعات المقيدة والموقوفة الواردة خلال العام	المحزر والمنصرف خلال العام	رصيد الأصول المقيدة والموقوفة نهاية العام
الدورات العلمية	-	-	٣٥٠٠٠	(٣٥٠٠٠)	-
مغسلة الأموات	-	-	٨٤٠٠٠	(٨٤٠٠٠)	-
الدرس الشهري	-	-	١٥٠٠٠	(١٥٠٠٠)	-
الزكاة	-	٤٩٣٧٦	١٤٨٢٥	-	٦٤٢٠١
تبرعات الوقف	-	٢٩٧٢٥	٤٤٣٢٠٤	(٣٣٤٠٠٥)	١٣٨٩٢٤
الإجمالي	-	٧٩١٠١	٥٩٢٠٢٩	(٤٦٨٠٠٥)	٢٠٣١٢٥

إيضاح رقم (١١) تبرعات واستقطاعات نقدية ( غير مقيدة ) :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٣٤٠١٦٠	٤٠	تبرعات واستقطاعات نقدية	١٣٥٧٣٨	-
٣٤٠١٦٠	٤٠	الإجمالي	١٣٥٧٣٨	-

إيضاح رقم (١٢) تبرعات أوقاف :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٤٤٣٢٠٣	٨٠	تبرعات لمبنى الوقف	-	-
٤٤٣٢٠٣	٨٠	الإجمالي	-	-

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر التخصيصي  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qaharani Office  
Certified Acct. No. 267

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

إيضاح رقم (١٣) الدخل من إستثمارات طويلة الأجل :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٢٠٠٠٠٠	-	أرباح أسهم مؤسسة الثوابت العقارية	٢٠٠٠٠٠	-
٢٠٠٠٠٠	-	الإجمالي	٢٠٠٠٠٠	-

إيضاح رقم (١٤) تبرعات مقيدة :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
-	-	الدورات العلمية	٣٥٠٠٠	-
-	-	مغسلة الأموات	٨٤٠٠٠	-
-	-	الدرس الشهري	١٥٠٠٠	-
-	-	زكاة	١٤٨٢٥	-
-	-	الإجمالي	١٤٨٨٢٥	-

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والإستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

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

إيضاح رقم (١٥) مصروفات أنشطة :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٤٩٧٢٦	-	رواتب الدعوة	٨٠٩٠٠	-
١٢٩٠٦	-	ضيافة	-	-
٢٦٤٧٥	-	جوائز ومكافآت وهدايا	-	-
٥٧٥٥٠	-	المخيم الدعوي	-	-
-	-	الدروس الشهرية	١٥١٠٥	-
-	-	رحلات العمرة	٦٨١٠٠	-
-	-	الدورة العلمية	٣٥٦٧٦	-
-	-	مغسلة الأموات	٨٤٠٠٠	-
١٤٦٦٥٧	-	الإجمالي	٢٨٣٧٨١	-

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

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

إيضاح رقم (١٦) مصروفات عمومية وإدارية :

عام ١٤٣٥هـ		البيان	عام ١٤٣٦هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٤٧١	-	أدوات كتابية	٢٤٤٣	-
١١٢٧	-	صيانة ومحروقات	٨٩٧	-
-	-	مطبوعات	٢١٨١٥	-
٦٠٠	-	ايجارات	١٣١٠٠	-
٦٥٠٢	-	بريد وهاتف	٦٣٧٨	-
-	-	الغرفة التجارية	١١٠٠	-
٢٨٠٠	-	دعاية واعلان	١٠٣٠٠	-
-	-	تجديد برنامج مقيم	١١٠٠	-
-	-	تأمين طبي	٥١٥٠	-
٦١٥٠	-	اقامات	٢١٥٠	-
٢٠٠٠	-	أتعاب مهنية	٤٠٠٠	-
-	-	ضيافة	٥٠٤٨	-
-	-	مواد غذائية	١٧٨٢	-
-	-	التأمينات الاجتماعية	٧٨٠٣	-
١١٣	-	كهرباء	-	-
٢٥٨٥	-	متنوعة	-	-
٧٣٢٦	-	تذاكر سفر وانتقال	٦٩٠٠	-
٣٠٦٧٤	-	الإجمالي	٨٩٩٦٦	-

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

٦٥٢١٤ م