

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة طريب
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٦٠١/٢١)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية عن الفتره من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٤ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة طريب

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المتحفظ:

لقد راجعنا القوائم المالية للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة طريب - مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٦٠١/٢١) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، فيما عدا الآثار المحتملة للأمور المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للمكتب كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وبالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية

أساس الرأي المتحفظ:

لم يتم موافاتنا بمصادقة بنكية او كشف حساب بنكي لتأكيد صحة رصيد بنك البلاد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م.

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن المكتب وفقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، تعبر القوائم المالية الحالية عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م والقوائم المقارنة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨ م حتي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩ م .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة المكتب على الاستمرار في العمل وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية ، وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية المكتب أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالية في المكتب.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد , إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهريّة , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية , فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملزمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضلّة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة , من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف , وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للمكتب.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة , ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة المكتب على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك , فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف المكتب عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام , وهيكلي ومحتوى القوائم المالية , بما في ذلك الإفصاحات , وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظه طريب - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية المعتمدة من قبل وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد والنظام الأساسي , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٥ رجب ١٤٤٢ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ١٧ فبراير ٢٠٢١ م



عبد المجيد عبد الرحمن العريني



ترخيص رقم (٥٤٩)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول	إيضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م	٣٠ أغسطس ٢٠١٩ م
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدى البنوك	(٣)	٦٤١,٩٥٦	٧١٠,٧٠٢
مصرفات مدفوعة مقدما		-	٣,٧٥٠
مجموع الأصول المتداولة		٦٤١,٩٥٦	٧١٤,٤٥٢
<u>الإستثمارات والأصول المالية</u>			
إستثمارات طويلة الأجل	(٤)	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
مجموع الإستثمارات والأصول المالية		٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
<u>أصول الاوقاف</u>			
مشروعات تحت التنفيذ - اوقاف	(٥)	١,٦٨٥,٥٩٩	١,٤١٧,٠١٥
مجموع أصول الاوقاف		١,٦٨٥,٥٩٩	١,٤١٧,٠١٥
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي العقارات والالات والمعدات	(٦)	٥٣٨,٠٤٤	٦٢٠,٩٧٣
مجموع الأصول غير المتداولة		٥٣٨,٠٤٤	٦٢٠,٩٧٣
إجمالي الأصول		٣,٣٦٥,٥٩٩	٣,٢٥٢,٤٤٠
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة		٤,٠٠٠	٥٣,١٢٩
مجموع الالتزامات المتداولة		٤,٠٠٠	٥٣,١٢٩
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٣١,٥٩٢	-
مجموع الالتزامات غير المتداولة		٣١,٥٩٢	-
مجموع الالتزامات		٣٥,٥٩٢	٥٣,١٢٩
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٩٤٢,٣٥٦	٢,٠٤٢,٤٥٨
صافي الأصول المقيدة	(١٠)	٦١,٧٢٠	٢٤,٤١٣
صافي أصول الأوقاف		١,٣٢٥,٩٣١	١,١٣٢,٤٤٠
مجموع صافي الأصول		٣,٣٣٠,٠٠٧	٣,١٩٩,٣١١
إجمالي الالتزامات و صافي الأصول		٣,٣٦٥,٥٩٩	٣,٢٥٢,٤٤٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	إجمالي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م
الإيرادات والمكاسب					
تبرعات النقدية العامة	٤٠٨,٧٥١	-	-	٤٠٨,٧٥١	٢٠٠,٢٨٦
تبرعات النقدية المقيدة (٧)	-	١٠٠	-	١٠٠	١٢٤,٣٠٠
التبرعات النقدية أوقاف	-	-	١٩٣,٤٩١	١٩٣,٤٩١	٤٧٥,٢٦٧
تبرعات الزكاة	-	٣٧,٢٠٧	-	٣٧,٢٠٧	-
جمالي الإيرادات والمكاسب	٤٠٨,٧٥١	٣٧,٣٠٧	١٩٣,٤٩١	٦٣٩,٥٤٩	٧٩٩,٨٥٣
المصروفات والخسائر					
المساعدات النقدية	-	-	-	-	٢,٨٤٢
صروفات الأنشطة (٨)	٢٠٠,٥٥٩	-	-	٢٠٠,٥٥٩	٢١٨,٢١١
مصروفات العمومية والإدارية (٩)	٢٢٥,٣٦٥	-	-	٢٢٥,٣٦٥	١٨٣,٣٧٥
إهلاك العقارات والآلات والمعدات (٦)	٨٢,٩٢٩	-	-	٨٢,٩٢٩	٧٦,٨٥٦
جمالي المصروفات والخسائر	٥٠٨,٨٥٣	-	-	٥٠٨,٨٥٣	٤٨١,٢٨٤
تغير في صافي الأصول	(١٠٠,١٠٢)	٣٧,٣٠٧	١٩٣,٤٩١	١٣٠,٦٩٦	٣١٨,٥٦٩
صافي الأصول بداية السنة	٢,٠٤٢,٤٥٨	٢٤,٤١٣	١,١٣٢,٤٤٠	٣,١٩٩,٣١١	٢,٨٨٠,٧٤٢
صافي الأصول نهاية السنة	١,٩٤٢,٣٥٦	٦١,٧٢٠	١,٣٢٥,٩٣١	٣,٣٣٠,٠٠٧	٣,١٩٩,٣١١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن الفتره من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣١٨,٥٦٩	١٣٠,٦٩٦	التغير في صافي الأصول
٧٦,٨٥٦	٨٢,٩٢٩	إهلاك العقارات والالات والمعدات
-	٣١,٥٩٢	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣٩٥,٤٢٥	٢٤٥,٢١٧	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الاصول والالتزامات المتداولة</u>
١٤,٠٠٠	-	سلف العاملين
-	٣,٧٥٠	مصروفات مدفوعة مقدما
٥٣,١٢٩	(٤٩,١٢٩)	مصروفات مستحقة
٤٦٢,٥٥٤	١٩٩,٨٣٨	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥٩,٥٤٦)	(٢٦٨,٥٨٤)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٢,٥٥٠)	-	شراء العقارات والالات والمعدات
(٦٢,٠٩٦)	(٢٦٨,٥٨٤)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٤٠٠,٤٥٨	(٦٨,٧٤٦)	التغير في رصيد النقدية خلال السنة
٣١٠,٢٤٤	٧١٠,٧٠٢	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٧١٠,٧٠٢	٦٤١,٩٥٦	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١١) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

المكتب التعاوني للدعوة والأرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة طريب.

المركز الرئيسي محافظة طريب- عسير - المملكة العربية السعودية .

مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٦٠١/٢١) وتم تسجيله في سجل المكاتب التعاونية برقم (٦٠١/٢١) وتاريخ ١٧/١٠/١٤٣١هـ .

أهداف المكتب :-

* دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام ومتابعتهم .

* تصحيح عقائد بعض المسلمين المنحرفة .

* ربط الناس بمفاهيم السلف الصالح في فهم الكتاب والسنة

السنة المالية:-

تعبر القوائم المالية الحالية عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م والقوائم المقارنة من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم عرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح المطبقة في المملكة العربية السعودية بالإضافة إلى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأي الاستحقاق المحاسبي واستمرارية النشاط .

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم و إيضاحات الأصول و الخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجل خلال تلك السنة . وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبي :

يقوم المكتب بتسجيل أصوله وخصومه طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي يتلقاها المكتب من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى ويتبع المكتب السياسات التالية في معالجة إيراداته وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما يتمتع المكتب بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح له تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل ، وأن يتوقع المكتب الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف المكتب، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ويتبع المكتب السياسات التالية في معالجة مصروفاته وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

أثبات الإيرادات :

يتم أثبات التبرعات عند استلامها وتحصيلها ، بينما يتم أثبات الإيرادات الأخرى إن وجدت عند تحصيلها .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

العقارات و الآلات والمعدات:

يتم الاعتراف بالعقارات و الآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للمكتب ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٢٠%
حاسب آلي	٢٥%
أثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة كهربائية	١٥%
مكيفات	١٥%
السيارات	٢٥%

قائمة التدفقات النقدية :

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك		٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
الصندوق		١٥,٣٢٣	-
مصرف الراجحي ٩٩٤		١٨١,٩٥٩	٥٤٦,٠٧٣
مصرف الراجحي ٩٠٠٠		٢٤,٠٢٢	٢,٥٠٠
مصرف الراجحي ٩٠٢٦		٢٣,٠٢٤	٥٠٠
مصرف الراجحي ٩٠١٨		٣٧٦,١٢٢	٢,٦٣١
بنك البلاد ٩٠٠٠٢		٩٠,٢٥٢	٩٠,٢٥٢
		٧١٠,٧٠٢	٦٤١,٩٥٦

عن الفتره من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٤) إستثمارات طويلة الأجل		٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
أسهم مؤسسة تملك الثوابت العقارية *		٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
		٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠

* عبارة عن ١٠ اسهم قيمة السهم الواحد ٥٠,٠٠٠ ريال لدى مؤسسه تملك الثوابت العقاريه بمكه المكرمه .

(٥) مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف		٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
مبنى وقف بر الوالدين		١,٤١٧,٠١٥	١,٦٨٥,٥٩٩
		١,٤١٧,٠١٥	١,٦٨٥,٥٩٩

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة طريب
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٦٠١/٢١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٢) صافي العقارات و الاالات والمعدات (نتج)

التكلفة	الأرضي	المباني	حاسب آلي	أثاث ومفروشات	أجهزة كهربائية
الرصيد بداية السنة	٥٢٧,٢٥٠	٣١٣,٦٠٥	١١,٧٤٧	٣٧,٥٥٧	٣١,٨٤٩
الرصيد في نهاية السنة	٥٢٧,٢٥٠	٣١٣,٦٠٥	١١,٧٤٧	٣٧,٥٥٧	٣١,٨٤٩
الإهلاك المتراكم					
الرصيد بداية السنة	-	٢٥٠,٨٨٤	١١,١٤٥	٢٨,٢٤٤	٢٨,١٧١
أهلاك السنة	-	٦٢,٧٢٠	٦٠١	٥,٠٠٨	٣,٦٧٧
الرصيد في نهاية السنة	-	٣١٣,٦٠٤	١١,٧٤٦	٣٣,٢٥٢	٣١,٨٤٨
القيمة الدفترية					
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٥٢٧,٢٥٠	٣١٣,٦٠٤	١١,٧٤٦	٣٣,٢٥٢	٣١,٨٤٨
الرصيد ٣٠ أغسطس ٢٠١٩م	٥٢٧,٢٥٠	٣١٣,٦٠٤	١١,٧٤٦	٣٣,٢٥٢	٣١,٨٤٨

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظه طريب
 مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٦٠١/٢١)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٦) صافي العقارات و الآلات والمعدات (بتمه)

الإجمالي	السيارات	المكيفات	التكلفة
٩٥٦,٦٢٣	٣٠,٤٠٠	٤,٦١٥	الرصيد بداية السنة
٩٥٦,٦٢٣	٣٠,٤٠٠	٤,٦١٥	الرصيد في نهاية السنة
			الإهلاك المتراكم
٣٣٥,٦٥٠	١٥,٦٢٥	١,٥٨١	الرصيد بداية السنة
٨٢,٩٢٩	١٠,٤٠٠	٩٢٣	أهلاك السنة
٤١٨,٥٧٩	٢٥,٦٢٥	٢,٥٠٤	الرصيد في نهاية السنة
القيمة الدفترية			
٥٣٨,٠٤٤	٤,٣٧٥	٢,١١١	الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م
٦٢٠,٩٧٣	١٤,٣٧٥	٣,٠٣٤	الرصيد ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٧) التبرعات النقدية المقيدة
٣٦,٥٠٠	-	رحلات العمرة
٨٤,٠٠٠	-	مغسلة الأموات
٣,٨٠٠	١٠٠	كفارات يمين
١٢٤,٣٠٠	١٠٠	

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتي ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	(٨) مصروفات الأنشطة
٨١,٨١٥	٧٧,٠٠٠	رواتب الدعوة
٥,٤٩٦	-	الدورات العلمية
٨٤,٠٠٠	٨٤,٠٠٠	مغسلة الأموات
٣٦,٥٠٠	-	رحلات العمرة
-	١,٨٢٦	ضيافة البرامج
١٠,٤٠٠	-	مسابقة حفظ السنة
-	١٤,٤٠٠	إفطار صائم
-	٣,٤٠٠	حملة ختامة مسك
-	١٢,٥٣٣	برامج الجاليات
-	٤٠٠	مطبوعات دعوية
-	٢,٠٠٠	مبادرة غذاؤنا واحد
-	٥,٠٠٠	مساعدات زواج
٢١٨,٢١١	٢٠٠,٥٥٩	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٩) المصروفات العمومية والإدارية

من ١١ سبتمبر ٢٠١٨م حتى ٣٠ اغسطس ٢٠١٩م	من ٣١ اغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	
١٠٠,٨٦٠	١١٨,٨٠٠	رواتب واجور وما في حكمها
١٥,٠٠٠	١٨,٧٥٠	إيجارات
٨,٦٠٥	-	دعاية وإعلان
٤,٢٨١	٦,٥٩٥	بريد وهاتف وإنترنت
٣,٣٨٧	٦,٠٢٨	كهرباء ومياه
٣,٠٠٠	٢,٥٩٢	أدوات مكتبية ومطبوعات
١٣,٣٨٧	١٥,٩٨٩	التأمينات الاجتماعية
٣,٣٢٨	٢,٦٢٥	تذاكر سفر
١,٩٥٠	٦,٣٠٥	تجديد إقامة
٤,٤٥٧	٢,٥٧٩	صيانة مباني
٧٥٥	٣,٤٨٦	صيانة ومحروقات وتأمين سيارات
١,١٥٥	-	برنامج مقيم
٣١٥	٦٠٠	الغرفة التجارية
٤,٢٠٠	٤,٠٠٠	أتعاب مهنية
-	١,٠٠٠	انتدابات
-	١٨٥	تجديد جوازات
-	٧٥٠	مخالفات مرورية
-	٧٦٠	رسوم شحن
-	٦٣٢	رسوم تجديد اشتراك برنامج الكاف
٧,٥٦٣	-	مكتب العمل
٣,٠٠٠	-	تدريب
٤١٠	٢٢٢	صيانة اجهزة
١,٨٥٢	١,٢٧٥	ضيافة ونظافة
٥,٠٧٠	٣١,٥٩٢	مكافأة نهاية خدمة
٨٠٠	٦٠٠	تأشيرة خروج وعودة
١٨٣,٣٧٥	٢٢٥,٣٦٥	

عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٠) صافي الأصول المقبلة		٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م	٣٠ أغسطس ٢٠١٩م
رحلات العمرة	٢٢,٦٠٩	٢٢,٦٠٩	٢٢,٦٠٩
كفارات	١,٩٠٤	١,٩٠٤	١,٨٠٤
زكاة	٣٧,٢٠٧	٣٧,٢٠٧	-
	٦١,٧٢٠	٦١,٧٢٠	٢٤,٤١٣

(١١) عام

- تم اعتماد القوائم المالية الحالية للمكتب من قبل الادارة في تاريخ ٢٠٢١/٢/١٧ .