

المكتب التعاونى للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات فى طريف
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
رقم التسجيل بالمكاتب التعاونية (٩٠٣/٠٢)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ
وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٢ - ٦	ايضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل عن قوائم مالية اعدت لأغراض خاصة

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة

المكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في طريف

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للمكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات في طريف - مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والادوية والادوية والدعوة والارشاد برقم (٩٠٣/٠٢) - كما في ٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للمكتب كما في ٣٠ ذى الحجة ١٤٣٩هـ ، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط المكتب.

أساس الرأي المطلق:

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 وآداب 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 المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية للأغراض الإدارية.

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 جوهرى 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 جوهرى موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرية , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء 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 الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ , وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر , والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ , لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة 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 تأكيد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة المكتب على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهرى , 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 , وهيكل 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 التعاونى للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات فى طريف - 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.

الرأى 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 و الدعوة والإرشاد والنظام الأساسي , وهى مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها .

عن الرويس وشريكه

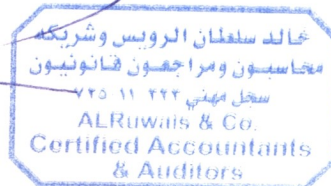
محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

الرياض : ٢٥ رمضان ١٤٤٠ هـ

الموافق : ٣٠ مايو ٢٠١٩ م.



قائمة المركز المالي

كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢٥٢,٩٤٤	٧٢,٥٣٢	(٣)	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٢٥٢,٩٤٤	٧٢,٥٣٢		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٣,٦٩١,٦٣١	٣,٥٣٥,٢٤٥	(٤)	صافي الأصول الثابتة
٣,٦٩١,٦٣١	٣,٥٣٥,٢٤٥		مجموع الأصول غير المتداولة
٣,٩٤٤,٥٧٥	٣,٦٠٧,٧٧٧		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	(٥)	مصرفات مستحقة
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠		مجموع الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٣٣,٥٩٩	-	(٦)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣٣,٥٩٩	-		مجموع الالتزامات غير المتداولة
٣٩,٥٩٩	٦,٠٠٠		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٣,٤٦١,٥٤١	٢,٩٢٠,٢٠٥		صافي الأصول غير المقيدة
٤٣٧,١٢١	٦٦٣,٢٤٦	(١٠)	صافي الأصول المقيدة
٦,٣١٤	١٨,٣٢٦		صافي الاوقاف
٣,٩٠٤,٩٧٦	٣,٦٠١,٧٧٧		مجموع صافي الأصول
٣,٩٤٤,٥٧٥	٣,٦٠٧,٧٧٧		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

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

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٩٠٣/٠٢)

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اوقاف	اجمالي ١٤٣٩ هـ	اجمالي ١٤٣٨ هـ
<u>الإيرادات والتبرعات</u>					
التبرعات النقدية العامة	٤٥٩,٢٣٥	-	-	٤٥٩,٢٣٥	٣٤٤,٥٠٦
التبرعات النقدية المقيدة (٧)	-	٩٤,٩٥٠	-	٩٤,٩٥٠	٦٢,١٩١
تبرعات الوقف	-	-	١٢,٠١٢	١٢,٠١٢	٦,٣١٤
تبرعات الزكاة	-	٢٢٣,١٢٥	-	٢٢٣,١٢٥	٢٢٣,١٠٤
إيرادات الأيجارات	٢٥٦,١١٠	-	-	٢٥٦,١١٠	٢٢٠,٦٥٠
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>					
إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٩١,٩٥٠	(٩١,٩٥٠)	-	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف	٨٠٧,٢٩٥	٢٢٦,١٢٥	١٢,٠١٢	١,٠٤٥,٤٣٢	٨٥٦,٧٦٥
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصروفات الأنشطة (٨)	٧٢٣,٥١٥	-	-	٧٢٣,٥١٥	٧١٦,٥٠٢
المصروفات العمومية والإدارية (٩)	٤٦٦,٣١٠	-	-	٤٦٦,٣١٠	٣٠٤,٦١٤
إهلاك الأصول الثابتة (٤)	١٥٨,٨٠٦	-	-	١٥٨,٨٠٦	١٦٠,٨٣٣
إجمالي المصروفات والخسائر	١,٣٤٨,٦٣١	-	-	١,٣٤٨,٦٣١	١,١٨١,٩٤٩
التغير في صافي الأصول	(٥٤١,٣٣٦)	٢٢٦,١٢٥	١٢,٠١٢	(٣٠٣,١٩٩)	(٣٢٥,١٨٤)
صافي الأصول بداية السنة	٣,٤٦١,٥٤١	٤٣٧,١٢١	٦,٣١٤	٣,٩٠٤,٩٧٦	٤,٢٣٠,١٦٠
صافي الأصول نهاية السنة	٢,٩٢٠,٢٠٥	٦٦٣,٢٤٦	١٨,٣٢٦	٣,٦٠١,٧٧٧	٣,٩٠٤,٩٧٦

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

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في طريف
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٩٠٣/٠٢)

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٣٢٥,١٨٤)	(٣٠٣,١٩٩)	التغير في صافي الأصول
١٦٠,٨٣٣	١٥٨,٨٠٦	إهلاك الأصول الثابتة
١٦,٢٠٠	-	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١٤٨,١٥١)	(١٤٤,٣٩٣)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٦,٠٠٠)	-	المصروفات المستحقة
-	(٣٣,٥٩٩)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(١٥٤,١٥١)	(١٧٧,٩٩٢)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤,١٣٠)	(٢,٤٢٠)	الأصول الثابتة
(٤,١٣٠)	(٢,٤٢٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(١٥٨,٢٨١)	(١٨٠,٤١٢)	التغير في النقدية خلال السنة
٤١١,٢٢٥	٢٥٢,٩٤٤	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٢٥٢,٩٤٤	٧٢,٥٣٢	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط :-

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في طريف مسجل لدى وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٩٠٣/٠٢) وتاريخ ١٤٢٨/٠٤/١٨ هـ الموافق ٢٠٠٧/٠٣/٠٨ م . ومقره محافظة طريف في منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف المكتب طبقاً لنظامه الأساسي في ما يلي :-

- * نشر العلم الشرعي وتعليم الناس أمور دينهم وفق كتاب الله وسنة نبيينا محمد صلى الله عليه وسلم.
- * تأصيل العقيدة الإسلامية الصحيحة ومعاني الولاء والبراءة وإحياء السنة وإماتة البدعة وربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- * تحقيق طاعة الله والطاعة لرسوله صلى الله عليه وسلم .
- * تطوير و تنويع الوسائل الدعوية و الاستفادة من التقنيه لخدمه الدعوة الى الله .
- * دعوة غير المسلمين للإسلام و تعليمهم اصول هذا الدين و الاعتناء به و تاهيلهم ليكونوا دعاه في بلدانهم .
- * العمل على رعاية وتوجيه الشباب وتحصينهم من فتن الافكار الضالة والتي تؤدي إلى التفكير والغلو في الدين وتربيتهم على المنهج الوسطى .
- * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحا تفصيليا بالنظام الأساسي للمكتب التعاوني .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٩ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٩ هـ

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

في ١١ صفر ١٤٣٥ هـ الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .
ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال المكتب :-

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة 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 .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية فى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبى :

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

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات فى التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التى يتلقاها المكتب من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى ويتبع المكتب السياسات التالية فى معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما يتمتع المكتب بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى 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 فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف المكتب ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ويتبع المكتب السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

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

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية فى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للمكتب ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

مبانى	٤%
سيارات	٢٠%
اثاث ومفروشات	١٠%
أجهزة كهربائية وحاسب آلى	٢٥%
مكيفات	١٥%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :

يتم تصنيف التبرعات التي يتلقاها المكتب من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي المكتب للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

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.

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٩ هـ

(٣) النقد بالصندوق و لدى البنوك

	الصندوق
-	
٤٠,٧٤٧	مصرف الراجحى - تبرعات
٢٨	مصرف الراجحى - زكاة
٥,٠٤٤	مصرف الراجحى - الوقف
٥٠٧	مصرف الراجحى - النسائية
٣٥١	مصرف الراجحى - الجاليات
١٠,٠٠٢	البنك الأهلى - العام
٢,٧٨٠	البنك الأهلى - الوقف
١,٠٦٥	البنك الأهلى - النسائية
١,٢٣٣	البنك الأهلى - الجاليات
١٠,٤٩٢	بنك الرياض - العام
٥٨	بنك الرياض - الوقف
٥٠	بنك الرياض - النسائية
١٧٥	بنك الرياض - الجاليات

٧٢,٥٣٢

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)
(٤) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	مكيفات	أجهزة كهربائية وحاسب آلي	أثاث ومفروشات	سيارات	مباني	أرضي
٤,٩٧٧,٩٢٩	٢,٩٠٠	١٦٢,٧٨٤	٢٩١,٠٢٥	٦٢,٥٠٠	٣,٩٠٣,٧٢٠	٥٥٥,٠٠٠
٢,٤٢٠	-	١,٨٥٠	-	-	٥٧٠	-
٤,٩٨٠,٣٤٩	٢,٩٠٠	١٦٤,٦٣٤	٢٩١,٠٢٥	٦٢,٥٠٠	٣,٩٠٤,٢٩٠	٥٥٥,٠٠٠
١,٢٨٦,٢٩٨	٤٣٥	١٦٢,١٠٣	٢٩٠,٩١٤	٦٢,٤٢٤	٧٧٠,٤٢٢	-
١٥٨,٨٠٦	٤٣٥	٢,٢٠٠	-	-	١٥٦,١٧١	-
١,٤٤٥,١٠٤	٨٧٠	١٦٤,٣٠٣	٢٩٠,٩١٤	٦٢,٤٢٤	٩٢٦,٥٩٣	-
٣,٥٣٥,٢٤٥	٢,٠٣٠	٣٣١	١١١	٧٦	٢,٩٧٧,٦٩٧	٥٥٥,٠٠٠
٣,٦٩١,٦٣١	٢,٤٦٥	٦٨١	١١١	٧٦	٣,١٣٣,٢٩٨	٥٥٥,٠٠٠

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٥) مصروفات مستحقة

اتعاب مهنية

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠

(٦) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

رصيد اول السنة

إضافات خلال السنة

المستخدم خلال السنة

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ
١٧,٣٩٩	٣٣,٥٩٩
١٦,٢٠٠	-
-	(٣٣,٥٩٩)
٣٣,٥٩٩	-

(٧) التبرعات النقدية المقيدة

ايرادات قسم الجاليات

ايرادات القسم النسائي

رحلة العمرة والحج

كفالة علمني الاسلام

كسوة الشتاة

افطار صائم

كفالة دعاء

مبيعات كتب واشربة

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ
-	١٥٠
٤,٤٢٥	٣٠٠
١٠,٠٠٠	-
-	٩٠,٥٠٠
٥٠٠	-
٤٣,٤٤٠	٣,٠٠٠
-	١,٠٠٠
٣,٨٢٦	-
٦٢,١٩١	٩٤,٩٥٠

(٨) مصروفات الانشطة

مصروفات مكتبة التسجيلات سجا الاسلامية

مصروفات قسم الدعوي والارشاد

مصروفات لجنة الاعلام

مصروفات قسم الجاليات

مصروفات القسم النسائي

مصروفات افطار الصائم

مشروع علمني الاسلام

رحلات العمرة والحج

قسم الشؤون الدعوية

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ
١٧,١٢٣	-
١٤٠,٠٤١	٧٨,٣٦٠
٣,٥٨٦	-
٤٩٢,٦٩٦	٣١٧,٨٠٨
-	١٤٩,٥١٧
٤٣,٧٥٦	-
-	٩٠,٥٠٠
١٩,٣٠٠	-
-	٨٧,٣٣٠
٧١٦,٥٠٢	٧٢٣,٥١٥

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية فى ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٩) مصروفات إدارية وعمومية
٢٠٣,١٢٧	٢١٥,٢٤٦	مرتبات واجور وما فى حكمها
-	٢١,٦٧٩	التأمينات الاجتماعية
٩٠٠	-	دورات تدريبية
١,٥٣٣	٣,٩٤٣	محروقات وصيانة سيارات
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	أتعاب مهنية
٧,٢٨٤	٦,٤٣٤	كهرباء ومياه وجوال
١,١٤٨	١,٤٢٥	بريد وهاتف
١٤,٦٠٠	٧,٢٠٦	قرطاسية ومطبوعات
٦,٣٧٨	١,٢١٨	ضيافة
٥١,٣٠١	٢٢,٨٢٨	رسوم حكومية
-	١٧٧,٥٤٢	مصروف مكافأة نهاية الخدمة
٩,١٨٩	٣٥٥	إصلاح وصيانة أجهزة
٣,١٥٤	٢,٤٣٤	متنوعة
<u>٣٠٤,٦١٤</u>	<u>٤٦٦,٣١٠</u>	
١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(١٠) صافى الأصول المقيدة
٤٣٧,١٢١	٤٣٧,١٢١	صافى الأصول بداية السنة
-	٣,٠٠٠	إفطار صائم
-	٢٢٣,١٢٥	تبرعات زكاة
<u>٤٣٧,١٢١</u>	<u>٦٦٣,٢٤٦</u>	

(١١) عام

- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودى .