

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

شركة عبد الزاق وأحمد ولي بنيت

محاسبون قانونيون (ترخيص رقم ٢٠ و ١٦٦)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
بالفرشة
الفرشة - المملكة العربية السعودية
(القوائم المالية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ جريّة)

(محتويات الملف)

- ١- تقرير المراجعة .
- ٢- قائمة المركز المالي في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ جريّة .
- ٣- قائمة الدخل عن السنة المالية من ١٤٣٥/١/١ هـ حتى ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ جريّة .
- ٤- قائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ جريّة .
- ٥- جدول الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ جريّة .
- ٦- إيضاحات حول القوائم المالية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ من رقم (١) إلى رقم (٧) مرفقة .

*

المحترمين

السادة / رئيس وأعضاء المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشة
الفرشة - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

(الموضوع : تقرير المراجعة)

نطاق المراجعة : لقد راجعنا قائمة المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشة - الفرشة - 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 (٧) المعتبرة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المعدة من قبل إدارة (المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشة) والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

وقد كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص إختباري للسجلات المحاسبية والمستندات 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 تقييم الأصول الثابتة المتبرع بها خلال السنة 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 بالفرشة) 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 .

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

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

خميس مشيط في : ١٤٣٥/٠٣/١٨ هـ
الموافق : ٢٠١٤/٠١/١٩ م

أحمد عبد الرزاق ولي سبت
محاسب قانوني
رقم (١٦٦)



(بالريال السعودي)

(٣)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشة
الفرشة - المملكة العربية السعودية

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

المقارنة في	الرمز	البيان	جزئي	كلى	المقارنة في	الرمز	البيان	جزئي	كلى
١٤٣٤/١٢/٢٩	٢٣٠٠	مل المكتب المحسور (٤) زيادة الدخل عن المنصوف	١٣٨٠.٩٣٢/٠٠ ٢٩٦.٧٢٦/٠٠	١٤٩.٣١٩/٠٠ (٧.٧٣٥/٠٠)	١٤٣٤/١٢/٢٩		الأصول الثابتة (جدول) جميع الأصول (جدول)	٣٠٢.٠٨٩/٠٠ (٤٦.٨٣٢/٠٠)	٢٥٥.٢٦٧/٠٠
١٠١٦.٢٤٧/٠٠		الخصوم المتداولة (٥) مصرفات مستحقة	٢.٥٠٠/٠٠	٤١٥.٠٠٠/٠٠ ٥٧٣.٩٤٨/٠٠ -- --			دفعات إنشاء أصول ثابتة الأصول المتداولة نقد لدى البنك مصرف الراجحي حـ مصرف الراجحي حـ مصرف الراجحي حـ مصرف الراجحي حـ	١٨٩.٣٩٠/٩٨ ١.٥٠٠/٠٠ --/٠١ --/٠١	١٣٤.٠٠٠/٠٠ ٢٩٠.٨٩١/٠٠ ١.٥٨٠.١٥٨/٠٠
١.١٣٠.٤٣٢/٠٠			١.٥٨٠.١٥٨/٠٠	١.١٣٠.٤٣٢/٠٠					

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)



(بالريال السعودي)

(٥)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشة
الفرشة - المملكة العربية السعودية

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

المقارنة في	الرمز	البيان	جزئي	كلي	المقارنة في	الرمز	البيان	جزئي	كلي
١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ					١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ				
٢١٥.٦١٠/٠٠		مصرف وقت الإنشاء	٢٨٢.٢٦٧/٠٠		--		تقديري مصرف الراجحي أول السنة	٥٢٦.٩٦٩/٠٠	٥٧٣.٩٤٨/٠٠
٥٦.٦٨٦/٠٠		مصاريف إدارية وعمومية	٧٩.٠٥٩/٠٠		٦٥١.٨٧٨/٠٠		تبرعات تقديري	٥٢٦.٩٦٩/٠٠	
٣٧.٠٣٤/٠٠	٤٧٠٢	أصول ثابتة مشقة	٣٧٠/٠٠	٣٦١.٦٩٦/٠٠	٣٠.٠٠٠/٠٠		زكاة	٥٢٦.٩٦٩/٠٠	
--		مصاريف مستحقة مسددة		٢.٠٠٠/٠٠	١٥.٤٠٠/٠٠		استقطاعات شهرية	--	
٤١٥.٠٠٠/٠٠		دفعات لإنشاء أصول ثابتة		٢١٩.٠٠٠/٠٠	١.٠٠٠/٠٠		كفالة يمين	١.٥٠٠/٠٠	
٥٧٣.٩٤٨/٠٠		نقد لدى مصرف الراجحي آخر السنة		٦٩٠.٨٩١/٠٠	--		الوقف الخيري	١٦٥.٦٧٠/٠٠	٦٩٩.٦٣٩/٠٠
					٦٠٠.٠٠٠/٠٠		إعانة الـ		--
					١.٢٧٣.٥٨٧/٠٠				١.٢٧٣.٥٨٧/٠٠

(الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)



(٦)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشمية
الفرشمة - المملكة العربية السعودية

(بالريال السعودي)

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

صافي القيمة الاقتصادية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	مجمع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكاليف				البيان
	الرصيد في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	إستثمارات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٥/١/١ هـ		الرصيد في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	إستثمارات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٥/١/١ هـ	
١٨٥.٥٠٠/٠٠	٢٤.٥٠٠/٠٠	--	٢٤.٥٠٠/٠٠	--	%٢٠	٢١٠.٠٠٠/٠٠	--	١٥٠.٠٠٠/٠٠	١٠.٠٠٠/٠٠	سجلات
٢٥.٨٨٠/٠٠	٦.٤٧٠/٠٠	--	٢.٢٣٥/٠٠	٢.٢٣٥/٠٠	%١٠	٣٢.٣٥٠/٠٠	--	--	٣٢.٣٥٠/٠٠	إثباتات
٢٥.٠٧٤/٠٠	٦.٤٤٦/٠٠	--	٤.٢٩٧/٠٠	٢.١٤٩/٠٠	%١٥	٣١.٥٢٠/٠٠	--	٢.٨٧٠/٠٠	٢٨.٦٥٠/٠٠	أجهزة كوبر بالتر
١٨.٨١٢/٠٠	٩.٤٠٦/٠٠	--	٧.٠٥٥/٠٠	٢.٣٥١/٠٠	%٢٥	٢٨.٢١٩/٠٠	--	--	٢٨.٢١٩/٠٠	حاسب آلي
٢٥٥.٢٦٧/٠٠	٤٦.٨٢٢/٠٠	--	٣٩.٠٨٧/٠٠	٧.٧٣٥/٠٠		٣٠٢.٠٨٩/٠٠	--	١٥٢.٨٧٠/٠٠	١٤٩.٢١٩/٠٠	المجموع



(بالريال السعودي)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشة
الفرشة - المملكة العربية السعودية

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

١- نبذة عن المكتب :-

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشة - الفرشة - المملكة العربية السعودية تم تأسيسه بموافقة وزير الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بخطاب رقم (٦٠٦/٣٠) بتاريخ ١٤٣٣/٥/١٢ هـ .

٢- أهم السياسات المحاسبية :-

أ- يتم تسجيل الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية وتستهلك بطريقة القسط الثابت والنسب المبينة بجدول الأصول الثابتة المرفق .

ب- يتبع المكتب الأساس النقدي في تسجيل الإيرادات وأساس الاستحقاق في تسجيل المصروفات .

ج- لا يتم الاستدراك 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- دفعات لإنشاء أصول ثابتة :-

يمثل المبلغ المنصرف على مبني المكتب حتى ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ .

١٤٣٤هـ	١٤٣٥هـ	٤- مال المكتب الدور :-
--	١١٢.١٨٥/٠٠	رصيـد ١٤٣٥/١/١
٦٠.٠٠٠/٠٠	١٥٠.٠٠٠/٠٠	سيـارات
١٩.٧٣٠/٠٠	--	أثـاث
١٣.٦٨٠/٠٠	٢.٥٠٠/٠٠	جهاز حاسب آلي
١٨.٧٧٥/٠٠	--	أجهزة كهربائية
--	١.٠١٦.٢٤٧/٠٠	زيادة الدخل عن المنصرف لعام ١٤٣٤هـ
١١٢.١٨٥/٠٠	١.٢٨٠.٩٣٢/٠٠	رصيـد ١٤٣٥/١٢/٣٠

٥- المصروفات المستحقة :-

يمثل المبلغ أتعاب مهنية مستحقة حتى ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ .

١٣٥.٠٠٠/٠٠	١٩٤.٠٠٠/٠٠	٦- مصروفات الأنشطة :-
٧١.٩٧٠/٠٠	٦٦.٧٨٧/٠٠	المخيمات الدعوية
٧.٢٤٠/٠٠	١٦.٧٨٠/٠٠	الملتقيات الدعوية
١.٤٠٠/٠٠	٤.٧٠٠/٠٠	دعايـة
٢١٥.٦١٠/٠٠	٢٨٢.٢٦٧/٠٠	دروس شهرية للجاليـات
		المجمـوع

(بالريال السعودي)

<u>১৯২১</u>	<u>১৯২০</u>
৬৬,০৬/০০	৬০,৬১০/০০
—	২০,০০০/০০
২,০২৮/০০	২,২০০/০০
২,০০০/০০	২,০০০/০০
০,৬০৬/০০	০,৬৯৬/০০
১,১৭২/০০	০,০০৭/০০
১,০০০/০০	২,০১০/০০
১,৮১২/০০	২,৯২১/০০
০৮,৬৮৬/০০	৮১,০০৯/০০

٧- مصاريف إدارية وعمومية :-

رواتب وأجور
أجرات
أقوات كفاية ومطبوعات
أقرب مهنة
كثيراء وهاك
صناعة
زمر
مقروءة
المجموع

