

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالفرشة
مركز الفرشة - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية للسنة المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧

المركز الرئيسي - خميس مشيط - الخالدبة مركز بن نابت التجاري - تليفون : ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨ - ص.ب ٨٩٦ - الرمز البريدي ٦١٩٦١
الرياض - حي المصيف - طريق الملك عبدالعزيز - مخرج ٥ - تليفاكس : ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة - برج البلاك - لازا - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٠٩ - فاكس : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان - طريق الملك فهد - حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفاكس : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
الموقع الإلكتروني: www.abdullahshaher.com البريد الإلكتروني: info@abdullahshaher.com

ABDULLAH SHAHER

Certified Accountant

Licence No. 267

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بالفرشة

مركز الفرشة - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

Jeddah Br. Al-Balad Blaza

Tel.: 6473909 - Fax: 6473929

Jizan Br. Al-Shantee 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 بالفرشة
مركز الفرشة - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

المحتويات

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل .	(٢, ١)
قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ .	(٣)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ .	(٤)
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ .	(٥)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١١) .	(٦) - (١٢)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة : المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشة
المحترمين الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشة كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠ وإدائه المالي وتدفعاته النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف المكتب التعاوني.

أساس الرأي :

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا ونحن مستقلون عن المكتب وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد ان أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للمكتب التعاوني :

إن الإدارة هي المسؤولة عن اعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من اعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ .

والمكلفون بإدارة المكتب التعاوني هم المسؤولون عن الاشراف على عملية التقرير المالي في المكتب التعاوني.



المركز الرئيسي - خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨ - ص.ب ٨٩٦ - الرمز البريدي ٦١٩٦١
الرياض - حي المصيف - طريق الملك عبدالعزيز مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان - طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي امام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
الموقع الإلكتروني www.abdullahshaher.com البريد الإلكتروني info@absullahshaher.com



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل اهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ واصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا . ان التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد الا انه ليس ضماناً على ان المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن اي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن ان تنشأ التحريفات عن غش او خطأ .
ويوجد المزيد من الوصف لمسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في الموقع الالكتروني للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ويشكل هذا الوصف جزء من تقريرنا .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية :

في رأينا فإن القوائم المالية المرفقة ككل :-

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

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية اليدوية والتقارير المستخرجة منها . والله الموفق ، ، ،

الفرشة في : ٢٠١٨/١٠/١٤ م

الموافق : ١٤٤٠/٢/٥ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٣)

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

قائمة المركز المالي كما في ١٢/٣٠/١٤٣٩هـ

البيان	إيضاح	١٤٣٩هـ	١٤٣٨هـ
ريال سعودي	ريال سعودي		
الأصول			
الأصول المتداولة :			
النقد وما في حكمه	(٣)	٣٧٨١٧٢	١٠٢٧٥٤
اجمالي الأصول المتداولة		٣٧٨١٧٢	١٠٢٧٥٤
الأصول الثابتة :			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٤)	٤٤٩٣١	٩٨٠٤٢
أصول الأوقاف :			
مشروعات تحت التنفيذ (أوقاف)	(٥)	٢٠٤٣٤٢٣	١٩٩٧٤٢٣
اجمالي الأصول		٢٤٦٦٥٢٦	٢١٩٨٢١٩
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات :			
مصرفات مستحقة	(٦)	٤٠٠٠	٤٠٠٠
اجمالي الالتزامات		٤٠٠٠	٤٠٠٠
صافي الأصول :	(٧)		
صافي الأصول غير المقيدة		٢١٧٥٧٧٠	٢٠٢٥١١٢
صافي الأصول المقيدة		١٧٧٤٥٠	١٣٥٧٠٠
صافي أصول الأوقاف		١٠٩٣٠٦	٣٣٤٠٧
اجمالي صافي الأصول		٢٤٦٢٥٢٦	٢١٩٤٢١٩
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٤٦٦٥٢٦	٢١٩٨٢١٩

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

محاسب المكتب أمين الصندوق رئيس مجلس الإدارة



(٤)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بالفرشة

مركز الفرشة - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٢/٣٠/١٤٣٩ هـ

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ					البيان
	اجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	ايضاح	
						الإيرادات و المكاسب :
٨١٣٦٩٧	١٠٥٧٨٢٢	١٢١٨٩٩	١٩٤٧٥٤	٧٤١١٦٩	(٨)	تبرعات واستقطاعات نقدية
-	-	(٤٦٠٠٠)	(١٥٣٠٠٤)	١٩٩٠٠٤	(٩)	صافي الأصول المحررة من القيود
٨١٣٦٩٧	١٠٥٧٨٢٢	٧٥٨٩٩	٤١٧٥٠	٩٤٠١٧٣		إجمالي الإيرادات و المكاسب
(٢٢٨٠٠٠)	(٦٥٨٨٠٤)	-	-	(٦٥٨٨٠٤)	(١٠)	مصروفات الأنشطة
(٢٢٨٠٠٠)	(٦٥٨٨٠٤)	-	-	(٦٥٨٨٠٤)		إجمالي مصروفات الأنشطة
٥٨٥٦٩٧	٣٩٩٠١٨	٧٥٨٩٩	٤١٧٥٠	٢٨١٣٦٩		مجممل التغير في الأصول
						مصروفات عمومية وإدارية
٦١٧٠٠	٤٠٤٥٠	-	-	٤٠٤٥٠		رواتب عمومية وإدارية
٥٠٣٥٠	٣٧١٥٠	-	-	٣٧١٥٠	(١١)	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
١١٢٠٥٠	٧٧٦٠٠	-	-	٧٧٦٠٠		إجمالي مصروفات عمومية وإدارية
٥٨٢٣٦	٥٣١١١	-	-	٥٣١١١	(٤)	استهلاك الأصول الثابتة
(١٧٠٢٨٦)	(١٣٠٧١١)	-	-	(١٣٠٧١١)		مجموع المصروفات العمومية والإدارية والاستهلاك
٤١٥٤١١	٢٦٨٣٠٧	٧٥٨٩٩	٤١٧٥٠	١٥٠٦٥٨		التغير في صافي الأصول

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

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

(٥)

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

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة المباشرة - للسنة المنتهية في ١٢/٣٠/١٤٣٩هـ

١٤٣٨هـ	١٤٣٩هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :</u>
٥٨٩٠٨٧	٩٣٥٩٢٣	نقدية مستلمة من التبرعات
(٢٢٨٠٠٠)	(٦٥٨٨٠٤)	نقدية مدفوعة للأنشطة والبرامج
(١٠٨٠٥٠)	(٧٣٦٠٠)	نقدية مدفوعة للمصروفات الادارية والعمومية
(٣٥٠٠)	(٤٠٠٠)	مصاريف مستحقة مسددة .
<u>٢٤٩٥٣٧</u>	<u>١٩٩٥١٩</u>	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :</u>
(-)	(-)	نقدية مدفوعة لشراء أصول ثابتة
(٤٩٨٩٤٠)	(٤٦٠٠٠)	نقدية مدفوعة لمشروعات تحت التنفيذ
<u>(٤٩٨٩٤٠)</u>	<u>(٤٦٠٠٠)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :</u>
٢٢٤٦١٠	١٢١٨٩٩	نقدية مستلمة من تبرعات الاوقاف
<u>٢٢٤٦١٠</u>	<u>١٢١٨٩٩</u>	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
(٢٤٧٩٣)	٢٧٥٤١٨	صافي التغير في رصيد النقد و ما في حكمه
<u>١٢٧٥٤٧</u>	<u>١٠٢٧٥٤</u>	رصيد النقد و ما في حكمه في بداية الفترة
<u>١٠٢٧٥٤</u>	<u>٣٧٨١٧٢</u>	رصيد النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة

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



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالفرشة
(٦)

مركز الفرشة - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ١٢/٣٠/١٤٣٩هـ

إيضاح رقم (٤)

القيمة الدفترية	مجموع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكلفة				البيان	
	الرصيد في	إستهلاكات	إضافات	الرصيد في		إستهلاكات	إضافات	الرصيد في			
في											
٥١٤٣٩/١٢/٣٠	٥١٤٣٩/١٢/٣٠			٥١٤٣٩/١/١	٥١٤٣٩/١٢/٣٠			٥١٤٣٩/١/١			
٢٣٥٦٧	١٩٩٤٣٣	—	٤٤٦٠٠	١٥٤٨٣٣	—	%٢٠	٢٢٣٠٠٠	—	٢٢٣٠٠٠	—	سيارات
١٢٩٤٠	١٩٤١٠	—	٣٢٣٥	١٦١٧٥	—	%١٠	٣٢٣٥٠	—	٣٢٣٥٠	—	أثاث ومفروشات
٨٤٢٣	٢٦٧٥٢	—	٥٢٧٦	٢١٤٧٦	—	%١٥	٣٥١٧٥	—	٣٥١٧٥	—	أجهزة كهربائية
١	٢٨٧٥٣	—	—	٢٨٧٥٣	—	%٢٥	٢٨٧٥٤	—	٢٨٧٥٤	—	أجهزة كمبيوتر
٤٤٩٣١	٢٧٤٣٤٨	—	٥٣١١١	٢٢١٢٣٧	—	—	٣١٩٢٧٩	—	٣١٩٢٧٩	—	الإجمالي

المحاسب القانوني
عبدالله شاهر الاحمدي
للمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ق. ٥٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qunoni Office
Certified Accr. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٧)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بالفرشة

مركز الفرشة - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

إيضاح رقم (١) عام :

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالفرشة - مركز الفرشة - منطقة عسير يزاول نشاطه بناءً على شهادة تسجيل في سجل المكاتب التعاونية برقم ٦٠٦/٣٢ وتاريخ ١٤٣٣/٥/١٢ هـ والترخيص له لمدة أربع سنوات اعتباراً من ١٤٣٧/٠٣/٢٦ هـ - 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 بأمور 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 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 عندما يتهيأ للمكتب امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها 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



ABDULLAH SHAHER

عبدالله شاهر... محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٦٧

(٨)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بالفرشة
مركز الفرشة - 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 لتتناسب مع تبويب هذا العام .

٧/٢: يستخدم المكتب مجموعة دفترية في تسجيل معاملاته المالية .

إيضاح رقم (٣) نقدية بالبنوك :

عام ١٤٣٩ هـ		البيان	عام ١٤٣٨ هـ	
هـ	ريال		هـ	ريال
٦١	٣٤٠٠٢٩	مصرف الراجحي الرئيسي ح / ٣٥٥٩	١٩	١٠٠٤٥٤
٠١	—	مصرف الراجحي الزكاة ح / ٣١٨٤	٠١	—
٠١	١٦٩٥٤	مصرف الراجحي كفارات ح / ٣١٩٢	٠١	٢٠٠
٢٧	٢١١٨٨	مصرف الراجحي الوقف ح / ٣١٧٦	٠١	٢١٠٠
٩٠	٣٧٨١٧١	الإجمالي	٢٢	١٠٢٧٥٤

إيضاح رقم (٤) الأصول الثابتة وإهلاكاتها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٥) مشروعات تحت التنفيذ (أوقاف) :

عام ١٤٣٩ هـ		البيان	عام ١٤٣٨ هـ	
هـ	ريال		هـ	ريال
—	٢٠٤٣٤٢٣	أعمال رأسمالية بمبنى الوقف الجديد	—	١٩٩٧٤٢٣
—	٢٠٤٣٤٢٣	الإجمالي	—	١٩٩٧٤٢٣

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
Aud. Accounting Advisor

(٩)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بالفرشة

مركز الفرشة - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٦) مصروفات مستحقة :

عام ١٤٣٨ هـ		البيان	عام ١٤٣٩ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٤٠٠٠	-	أتعاب المحاسب القانوني	٤٠٠٠	-
٤٠٠٠	-	الإجمالي	٤٠٠٠	-

إيضاح رقم (٧) صافي الأصول :

عام ١٤٣٩ هـ		عام ١٤٣٨ هـ			البيان
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي بالريال	ريال سعودي	
٢٠٢٥١١٢	١٣٥٧٠٠	٣٣٤٠٧	٢١٩٤٢١٩	١٧٧٨٨٠٨	الرصيد في اول العام
١٥٠٦٥٨	٤١٧٥٠	٧٥٨٩٩	٢٦٨٣٠٧	٤١٥٤١١	التغير في صافي الأصول
٢١٧٥٧٧٠	١٧٧٤٥٠	١٠٩٣٠٦	٢٤٦٢٥٢٦	٢١٩٤٢١٩	الرصيد في اخر العام

إيضاح رقم (٨) تبرعات واستقطاعات نقدية :

عام ١٤٣٩ هـ				البيان
اجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
٨٢٠٠٠	—	—	٨٢٠٠٠	تبرع من مؤسسة الجميح الخيرية
٦٥٩١٦٩.١٠	—	—	٦٥٩١٦٩.١٠	تبرع دعم عام تحويل للحساب واستقطاع
٣٣٠٠٠	—	٣٣٠٠٠	—	تبرع من مؤسسة السبيعي الخيرية للعلم الواجب
٢٠٠٠٠	—	٢٠٠٠٠	—	تبرع من اوقاف الضويان الخيرية للحملات الدعوية
٣٠٠٠٠	—	٣٠٠٠٠	—	تبرع من اوقاف الضويان الخيرية لمشروع تاصيل الداعيات
١٥٠٠٠	—	١٥٠٠٠	—	تبرع من السبيعي الخيرية لمشروع متون طالب العلم
٣٠٠٠٠	—	٣٠٠٠٠	—	تبرع لمشروعات الزكاة من فوزية الجفالي
٤٥٠٠٠	—	٤٥٠٠٠	—	تبرع من مؤسسة حمد الحسيني الخيرية لمشروع مالايسع المسلم جهلة
٥٠٠٠	—	٥٠٠٠	—	تبرعات ح / الراجحي زكاة
١٦٧٥٤	—	١٦٧٥٤	—	تبرعات ح / الراجحي لكفارة اليمين
١٢١٨٩٩	١٢١٨٩٩	—	—	تبرعات ح / الراجحي للوقف
١٠٥٧٨٢٢	١٢١٨٩٩	١٩٤٧٥٤	٧٤١١٦٩	الإجمالي

مكتب المحاسب القانوني

عبدالله شاهر التقي

ABDULLAH SHAHER Cert. Acc. Lic. No. 267

محاسب قانوني - تخطيط مالي واستشارات المحاسبية

ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧

Abdullah Shaher Al-Qahtani Office

Certified Acc't No. 267

For Audit and Accounting

(١٠)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بالفرشة

مركز الفرشة - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٩) الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام :

البيان	رصيد صافي الأصول المقيدة أول المدة	التبرعات المقيدة والموقوفة الواردة خلال العام	المحرر والمنصرف خلال العام	المقيد بنهاية العام
أصول مقيدة				
تبرع كفارة اليمين	٩٠٠	١٦٧٥٤	(١٧٣٠٤)	٣٥٠
دعوة الجاليات	١١٩٠٠	—	(١٠٠٠٠)	١٩٠٠
تبرع لملتقيات الهجرة	٧٠٥٠٠	—	(٤٧٠٠٠)	٢٣٥٠٠
تبرع للأيام الدعوية	١٣٠٠٠	—	—	١٣٠٠٠
تبرع للعلم الواجب	٨٠٠٠	٣٣٠٠٠	(٢٥٠٠٠)	١٦٠٠٠
الزكاة	—	٣٥٠٠٠	—	٣٥٠٠٠
حملات دعوية	—	٢٠٠٠٠	(١٣٠٠٠)	٧٠٠٠
تأصيل الداعيات	—	٣٠٠٠٠	(٧٧٠٠)	٢٢٣٠٠
متون طالب العلم	—	١٥٠٠٠	—	١٥٠٠٠
ما لا يسع المسلم جهله	—	٤٥٠٠٠	(٣٣٠٠٠)	١٢٠٠٠
راتب الداعية	١٧٤٠٠	—	—	١٧٤٠٠
ملتقى الود	١٤٠٠٠	—	—	١٤٠٠٠
إجمالي الأصول المقيدة	١٣٥٧٠٠	١٩٤٧٥٤	(١٥٣٠٠٤)	١٧٧٤٥٠
أصول الأوقاف				
تبرعات الوقف	٣٣٤٠٧	١٢١٨٩٩	(٤٦٠٠٠)	١٠٩٣٠٦
إجمالي أصول الأوقاف	٣٣٤٠٧	١٢١٨٩٩	(٤٦٠٠٠)	١٠٩٣٠٦



(١١)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بالفرشة

مركز الفرشة - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٠) مصروفات أنشطة :

١٤٣٨ هـ		البيان	عام ١٤٣٩ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
—	—	دعوة الجاليات	١٠٠٠٠	—
—	—	ملتقيات البقع الدعوي	١٠٠٠٠	—
—	—	ملتقى القائمة الدعوي	١٢٠٠٠	—
—	—	ما لا يسع المسلم جهله	٣٣٠٠٠	—
—	—	تعليم العلم الواجب	٢٥٠٠٠	—
—	—	تاصيل الدعايات	٧٧٠٠	—
—	—	برنامج نادي عطاء التروبي	١٠٠٠٠	—
—	—	الحج ١٤٣٩ هـ	٤٦٤٢٠٠	—
—	—	كفارة يمين	١٧٣٠٤	—
١٢٠٠٠	—	ايجار وتجهيز سكن الدعاة	—	—
١٦٠٠٠	—	رحلات عمرة	—	—
٥٠٠٠	—	جولات دعوية	١٣٠٠٠	—
٧٠٠٠	—	تجهيز مكتبة دعوية	—	—
٢٠٠٠٠	—	ملتقى عنقار الدعوي	٢٥٠٠٠	—
٢٠٠٠٠	—	ملتقى النافرة الدعوي	—	—
١٠٠٠٠	—	برنامج النخبة التروبي الدعوي	—	—
١٥٠٠٠	—	ملتقى الخايح الدعوي	—	—
٥٠٠٠	—	دعاية واعلان	—	—
٢٠٠٠	—	تسويق مشروعات	٩٧٠٠	—
٧٠٠٠٠	—	توزيع زكاة	—	—
٦٠٠٠	—	دعم المسلمين الجدد	—	—
٤٠٠٠	—	تطوير وتدريب	—	—
٢٨٠٠٠	—	عمرة الجاليات	١٨٩٠٠	—
٣٠٠٠	—	معايدة الجاليات	٣٠٠٠	—
٥٠٠٠	—	الحملة الدعوية لاضرار القات	—	—
٢٢٨٠٠٠	—		٦٥٨٨٠٤	—

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

عبدالله شاهر... محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٦٧

ABDULLAH SHAHER

Cert. Acc. Lic. No. 267

(١٢)

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

إيضاح رقم (١١) مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

١٤٣٨ هـ		البيان	عام ١٤٣٩ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٥٠٠٠	-	إيجارات	٥٠٠٠	-
٣٣٢٣	-	أدوات كتابية ومطبوعات	٢٨٢٧	-
٤٠٠٠	-	أتعاب مهنية	٤٠٠٠	-
٢١٢٤٩	-	محروقات وصيانة	٢٩٣٢	-
١٩٥٢	-	ضيافة ونظافة	٤٤٨٥	-
٤٧٥٠	-	رسوم حكومية	٨٢٢٨	-
٣١٥٠	-	هاتف وانترنت وبريد	٣٢٩٧	-
٣٨٠٠	-	اجور اضافية	٢٤٠٠	-
١٢٩٠	-	دعاية وإعلان	١٤٠٠	-
٤٣٠	-	جوائز وهدايا	١٣٧٨	-
١٤٠٦	-	لوازم حاسب الى	١٢٠٣	-
٥٠٣٥٠	-	الإجمالي	٣٧١٥٠	-

م ٧٩٨٥٤

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