

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعرضية الشمالية

مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد

رقم التسجيل بالمكاتب التعاونية (٣٦/٢٠٤)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ

وتقرير المراجع المستقل

الصفحة	الفهرس
١ - ٢	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١١	إيضاحات 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 بالعرضية الشمالية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الرأى المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للمكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالعرضية الشمالية - مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والارشاد برقم (٢٠٤/٣٦) - كما في ٢٩ ذى الحجة ١٤٤٠هـ وقائمة 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 ٢٩ ذى الحجة ١٤٤٠هـ , 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 الرأى 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 وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية , كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتبارنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى , وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية للأغراض الإدارية، كما نلفت الانتباه الى ان القوائم المالية للعام السابق تم اعتمادها من محاسب قانوني اخر.

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 عالٍ 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 جوهرياً , 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 وملائمة 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 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 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 تأكيد 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 , 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 التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعرضية الشمالية - 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

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

الرياض : ١٠ محرم ١٤٤٠ هـ

الموافق : ٩ سبتمبر ٢٠١٩ م.

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

الأصول	إيضاح	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ	٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩هـ
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٤٢٣,٣٠٤	٢٦٥,٣٦٢
إيرادات مستحقة		٨٢,٠٠٠	-
مجموع الأصول المتداولة		٥٠٥,٣٠٤	٢٦٥,٣٦٢
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٣,٥٠٨,١٣٩	٣,٦٢٦,٠٧٠
مجموع الأصول غير المتداولة		٣,٥٠٨,١٣٩	٣,٦٢٦,٠٧٠
إجمالي الأصول		٤,٠١٣,٤٤٣	٣,٨٩١,٤٣٢
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
ضريبة قيمة مضافة		-	١٥٠
مصروفات مستحقة		-	٣,٠٠٠
مجموع الالتزامات		-	٣,١٥٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٧٩٤,١٤٢	٣,٦٦٨,٩٨١
صافي الأصول المقيدة		٢١٩,٣٠١	٢١٩,٣٠١
مجموع صافي الأصول		٤,٠١٣,٤٤٣	٣,٨٨٨,٢٨٢
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٤,٠١٣,٤٤٣	٣,٨٩١,٤٣٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ	إجمالي ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
				الإيرادات والمكاسب
٧٧,٣٤١	-	-	-	تبرع مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي مشروع بلاغ الدعوى
٦١,٩٤٨	٨٥,٥٨٧	-	٨٥,٥٨٧	التبرعات والهبات
٤٦٥,٨٠٠	٤٢٢,٠٠٠	-	٤٢٢,٠٠٠	إيجارات
٦٠٥,٠٨٩	٥٠٧,٥٨٧	-	٥٠٧,٥٨٧	إجمالي الإيرادات والمكاسب
				المصروفات والخسائر
٨٧,٥٤٠	-	-	-	تبرع مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي مشروع بلاغ الدعوى
٦٤,١١٦	١٤٩,٧٦٥	-	١٤٩,٧٦٥	(٥) مصروفات الأنشطة
١٤٠,٧٦٥	١٠٧,١٢٤	-	١٠٧,١٢٤	(٦) المصروفات العمومية والإدارية
٩٣,٣٦٧	١٢٥,٥٣٧	-	١٢٥,٥٣٧	(٤) إهلاك الأصول الثابتة
٣٨٥,٧٨٨	٣٨٢,٤٢٦	-	٣٨٢,٤٢٦	إجمالي المصروفات والخسائر
٢١٩,٣٠١	١٢٥,١٦١	-	١٢٥,١٦١	التغير في صافي الأصول
٣,٦٦٨,٩٨١	٣,٨٨٨,٢٨٢	٢١٩,٣٠١	٣,٦٦٨,٩٨١	صافي الأصول بداية السنة
٣,٨٨٨,٢٨٢	٤,٠١٣,٤٤٣	٢١٩,٣٠١	٣,٧٩٤,١٤٢	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي (٧) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢١٩,٣٠١	١٢٥,١٦١	التغير في صافي الأصول
٩٣,٣٦٧	١٢٥,٥٣٧	إهلاك الأصول الثابتة
٣١٢,٦٦٨	٢٥٠,٦٩٨	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
-	(٨٢,٠٠٠)	إيرادات المستحقة
١٥٠	(١٥٠)	ضريبة القيمة المضافة
-	(٣,٠٠٠)	مصرفات مستحقة
٣١٢,٨١٨	١٦٥,٥٤٨	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٨٩,٧٧٢)	(٧,٦٠٦)	إضافات الأصول الثابتة
(٨٩,٧٧٢)	(٧,٦٠٦)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢٢٣,٠٤٦	١٥٧,٩٤٢	التغير في النقدية خلال السنة
٤٢,٣١٦	٢٦٥,٣٦٢	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٢٦٥,٣٦٢	٤٢٣,٣٠٤	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات، مسجل لدى وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد وتم تسجيله في سجل المكاتب التعاونية برقم (٢٠٤/٣٦) وتاريخ ٢٢/١/١٤٣٠ هـ، والترخيص له لمدة أربع سنوات اعتباراً من تاريخ التسجيل وفق اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات، ومركزها الرئيسي العرضية الشمالية، محافظة القنفذة - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف المكتب طبقاً لنظامه الأساسي في ما يلي :-

- * نشر العقيدة الصحيحة على منهج السلف الصالح .
- * نشر الدعوة الى الله تعالى بالحكمة والموعظة الحسنة لجميع فئات المجتمع .
- * التعاون مع الجهات الحكومية والتعليمية في سبيل الدعوة الى الله تعالى .
- * نشر الكتاب والشريط الاسلامي .
- * دعوة الجاليات غير المسلمة الى الاسلام وتعريفهم بالدين الصحيح لنشر الدعوة في اوطانهم .
- * احياء رسالة المسجد وانه مركز الدعوة الاول .
- * مواجهة الغلو والتطرف ومحاربة الافكار الهدامة بالعلم الشرعي .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١ محرم ١٤٤٠ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ

(٢) منخص 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 في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (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 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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام 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 ووظائف المكتب , وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ويتبع المكتب السياسات التالية في 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 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 تكيدها .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

المخزون السلعي :-

- المخزون من البضاعة المتبرع بها للمكتب والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند استلامها .
- المخزون من البضاعة المشتراة يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الأصول الثابتة :

يتم الاعتراف بالأصول 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 :-

المباني	٥%
أجهزة وآلات وعدد	١٥%
اثاث والمفروشات	١٠%

مخصص ترك الخدمة :

يجنب مخصص لمكافحة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

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 .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

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

٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	(٣) النقد لدى البنوك
١٩,٥٧٠	٩٤,٦١٢	حساب بنك الراجحي / ح / ٣٥٩
٢٣,٣٧٣	٤٣,٦٤٣	حساب بنك الراجحي / ح / ٣٥٢
٢٢٢,٤١٩	٢٨٥,٠٤٩	حساب بنك الاهلي
<u>٢٦٥,٣٦٢</u>	<u>٤٢٣,٣٠٤</u>	

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالعرضية الشمالية
مسجل بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٢٠٤/٣٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

(٤) صافي الأصول الثابتة

الإجمالي	اثاث والمفروشات	اجهزة والات وعدد	المباني	الأرضي	التكاليف
٤٤٤٨٦٢٩٨	١٢٤٩٠٠	٤٩٥٥٨٧	٢٤٤٣٨١١	١٤٩٨٠٠٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٧٦٦٠٦	-	٧٦٦٠٦	-	-	الإضافات خلال السنة
٤٤٤٩٣٩٠٤	١٢٤٩٠٠	٥٧٤١٩٣	٢٤٤٣٨١١	١٤٩٨٠٠٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٨٦٠٢٢٨	١٠٨٤٢	٤٠٥٦٦	٨٠٨٨٢٠	-	الإهلاك المتراكم
١٢٥٥٣٧	٦١٠	٢٠٧٣٦	١٢٢٢١٩١	-	الرصيد بداية السنة
٩٨٥٧٦٥	١١٤٤٥٢	٤٣٣٠٢	٩٣١٤٠١١	-	أهلاك السنة
٣٥٠٨٤١٣٩	١٤٤٤٨	١٣٨٩١	١٠٥١٢٨٠٠	١٤٩٨٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ
٣٦٢٦٤٠٧٠	٢٠٠٥٨	٩٤٠٢١	١٠٦٣٤٩٩١	١٤٩٨٠٠٠٠٠	الرصيد في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ

(١٠)

القيمة التقديرية

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	(٥) مصروفات الانشطة
١٦,٠٠٠	-	البرامج النسائية
٢٢,٥٠٠	-	البرامج الشبابية
٢٥,٦١٦	-	برامج الجاليات
-	٨٣,٨٥٥	ضيافة المشايخ
-	٤٠,٩١٠	دعاية واعلان
-	٢٥,٠٠٠	تنسيق الدعاية والمساجد والشيوخ
٦٤,١١٦	١٤٩,٧٦٥	

٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ	٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ	(٦) المصروفات العمومية والإدارية
١٠٩,٧٠٠	٦٨,٥٠٠	مرتببات واجور وما في حكمها
٢,٥١٦	٤,٨٩٦	ادوات كتابية ومطبوعات
١,٦٠٠	٧٠٠	انتقالات
٤,٧٨٥	٦,٠١٥	بريد وبرق وهاتف
١٥٠	٢٠٠	ضريبة القيمة مضافة
٩,٢٠٣	٩,٤١٣	صيانة واصلاحات
٤,٣٠٤	٣,٥٢٤	دعاية واعلان
٢,٢٩٥	٣,٦٣٧	ضيافة ونظافة ويوفيه
٣,٠٠٠	٤,٠٠٠	اتعاب المهنية
٢,٤٤٧	٦,٢٣٩	تأمينات اجتماعية
٧٦٥	-	مصاريف نثرية
١٤٠,٧٦٥	١٠٧,١٢٤	

(٧) عام

- تم اعتماد القوائم المالية الحالية من قبل الادارة في تاريخ
- تم اعادة تبويب بعض ارقام السنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية الحالية .