

المكتب التعاونى للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٩ ذى الحجة ١٤٤٠



المكتب التعاونى للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

فهرس المحتويات

<u>رقم الصفحة</u>	<u>الفهرس</u>
٣ -- ٤	تقرير مراقب الحسابات
٥	قائمة المركز المالي.....
٦	قائمة الانشطة
٧	قائمة التدفقات النقدية
٨ -- ١٤	إيضاحات حول القوائم المالية





تقرير مراجع الحسابات المستقل إلى
المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمدينة المنورة
(منشأة غير هادفة للربح)

الرأي المطلق :

لقد راجعنا القوائم المالية للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمدينة المنورة - منشأة غير هادفة للربح ("المكتب") كما في ٢٩ ذى الحجة ١٤٤٠ هـ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفى رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للمكتب كما في ٢٩ ذى الحجة ١٤٤٠ هـ، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

أساس الرأي :

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة الدولية 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 وفقا لقواعد سلوك وآداب المهنة ذات الصلة بمراجعتنا، كما وفينا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقا لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ. لذلك فإن الإدارة مسؤولة عن تقدير قدرة المكتب على البقاء كمنشأة مستمرة، وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية في إيقاف عملياته، أو ليس هناك خيار واقعى بخلاف ذلك.





مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمدينة المنورة كما في ٢٩ ذى الحجة ١٤٤٠ هـ ، ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، إلا أنه ليس ضمانا على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهري عندما يكون موجودا. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

جزء من عملية المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والمعتمدة في المملكة العربية السعودية ، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والحفاظ على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة، بالإضافة إلى:

• تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ، والحصول على أدلة كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف الإخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، حيث أن الاحتيال قد يشتمل على التواطؤ ، التزوير ، الحذف المتعمد، سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.

• الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة.

• تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

• الاستنتاج حول ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية المحاسبي، وبناء على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تيقن جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة المكتب على الاستمرار كمنشأة مستمرة. إذا استنتجنا عدم وجود تيقن جوهري، فإننا مطالبون أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في البيانات المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فسنقوم بتعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة.

• تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للبيانات المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

عبد الله غنيمان المزيني

محاسب قانوني



المدينة المنورة : ٠٧ ربيع الثاني ١٤٤١ هـ

٠٤ ديسمبر ٢٠١٩ م

فيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ٥٦٧

المكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٩ ذى الحجة ١٤٤٠هـ

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	إيضاح	الاصول
			<u>الاصول المتداولة</u>
٥,٣١٣,١٦٥	٦,٠٥٣,١٢٠	٣	النقد بالصندوق والبنوك
٦٧,٢٤٧	١٥,٤٠٥	٤	ارصدة مدينة أخرى
<u>٥,٣٨٠,٤١٢</u>	<u>٦,٠٦٨,٥٢٥</u>		<u>مجموع الاصول المتداولة</u>
			<u>الاصول الغير المتداولة</u>
٧,٠٥٠,٢١٩	٦,٩٠٦,٦٦٠	٥	صافي الاصول الثابتة
١,٢٤١,٩٥٠	٦,٧٥١,٩٥٠	٦	صافي أصول الأوقاف
٤,٤٦٠	٢,٨٣٧	٧	صافي الأصول غير الملموسة
٢,٠١٦,٠١٩	٢,٣٨٩,٨٦٩	٨	مشروعات تحت التنفيذ
<u>١٠,٣١٢,٦٤٨</u>	<u>١٦,٠٥١,٣١٦</u>		<u>مجموع الاصول الغير متداولة</u>
<u>١٥,٦٩٣,٠٦٠</u>	<u>٢٢,١١٩,٨٤١</u>		<u>مجموع الاصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الاصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة :-</u>
	٢٧٠٠٠		<u>موردون</u>
٧١٤,٥٨٤	٩٣٠,٨١٢	٩	الارصدة الدائنة الاخرى
<u>٧١٤,٥٨٤</u>	<u>٩٥٧,٨١٢</u>		<u>مجموع الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة :-</u>
٢٢٩,٧٠٢	٢٦,٧٦٤	١٠	مخصص نهاية الخدمة
<u>٢٢٩,٧٠٢</u>	<u>٢٦,٧٦٤</u>		<u>مجموع الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الاصول</u>
٨,٧٤٤,٦٨٠	٨,٨٨٩,٤٢٦		صافي الأصول الغير مقيدة
٥,٥٠٥,٤٩٥	٥,٧٧٠,٢٦٩		صافي الاصول المقيدة
٤٩٨,٥٩٩	٦,٤٧٥,٥٧٠		صافي اصول الاوقاف
<u>١٤,٧٤٨,٧٧٤</u>	<u>٢١,١٣٥,٢٦٥</u>		<u>مجموع صافي الاصول</u>
<u>١٥,٦٩٣,٠٦٠</u>	<u>٢٢,١١٩,٨٤١</u>		<u>مجموع الالتزامات وصافي الاصول</u>

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦

بالمدينة المنورة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل للسنة المالية المنتهية في ٢٩ ذي الحجة ١٤٤٠ هـ

إيضاح	انشطة غير مقيدة	انشطة مقيدة	اوقاف	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ
١١	٥٥٩,٠٤٤	١,٧٨٦,٢٦٦	٥٦٠,٤٠٤	٢,٩٠٥,٧١٤	٥,٥٤٦,٠٦٧
١٢	٠	٠	٥,٨٠٠,٠٠٠	٠	٠
١٣	٣٨٧,١٨٥	٠	٠	١,٤٤٧,٦٩٥	٢,٥٥٧,١٣٣
	٩٤٦,٢٢٩	٣,٢٣٣,٩٦١	٦,٣٦٠,٤٠٤	١٠,٥٤٠,٥٩٤	٨,٤٦٤,٢٠٠
١٤	٠	٢,٩٦٩,١٨٧	٠	٢,٩٦٩,١٨٧	٣,٨٢٩,٣٧٠
١٥	٠	٠	٣٨٣,٤٣٣	٣٨٣,٤٣٣	٣٣,٩٢٨
	٨٠١,٤٨٣	٠	٠	٨٠١,٤٨٣	٢,٧٥٤,٠٦٩
	٨٠١,٤٨٣	٢,٩٦٩,١٨٧	٣٨٣,٤٣٣	٤,١٥٤,١٠٣	٦,٦١٧,٣٦٧
	١٤٤,٧٤٦	٢٦٤,٧٧٤	٥,٩٧٦,٩٧١	٦,٣٨٦,٤٩١	١,٨٤٦,٨٣٣
	٨,٧٤٤,٦٨٠	٥,٥٠٥,٤٩٥	٤٩٨,٥٩٩	١٤,٧٤٨,٧٧٤	١٢,٩٠١,٩٤١
	٨,٨٨٩,٤٢٦	٥,٧٧٠,٢٦٩	٦,٤٧٥,٥٧٠	٢١,١٣٥,٢٦٥	١٤,٧٤٨,٧٧٤

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

البيان

الإيرادات والمكاسب :-

تبرعات وهبات التقديمية

تبرعات الوقف العينية

إيرادات أنشطة

إيرادات الوقف

إجمالي الإيرادات والمكاسب

المصروفات والخسائر :-

مصاريف الأنشطة والخدمات المقدمة

مصروفات الأوقاف

مصروفات العمومية والإدارية

إجمالي المصروفات

التغير في صافي الأصول خلال العام

صافي الأصول اول الفترة

التغير في صافي الأصول اخر العام



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
١,٨٤٦,٨٣٣	٦,٣٨٦,٤٩١	التغير في صافي الاصول
١٦٥,٣٨٧	٤٣٥,١٨٢	إستهلاك الممتلكات والمعدات
٢٢٩,٧٠٢	(٢٠٢,٩٣٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٣,٠٠١,٢٦٣)	٢٤٣,٢٢٨	التغير في الارصدة الدائنة
٢٤٦,٩٥٤	٥١,٨٤٢	التغير في الأرصدة المدينة
(٥١٢,٣٨٧)	٦,٩١٣,٨٠٥	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
(٧٠,٤٤١)	(٥,٨٠٠,٠٠٠)	شراء الاصول الثابتة
(٩٩٠,٥١٧)	(٣٧٣,٨٥٠)	مشروعات تحت التنفيذ
(١,٠٦٠,٩٥٨)	(٦,١٧٣,٨٥٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :
		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١,٥٧٣,٣٤٥)	٧٣٩,٩٥٥	صافي التغير في رصيد النقدية
٦,٨٨٦,٥١٠	٥,٣١٣,١٦٥	رصيد النقدية في بداية السنة
٥,٣١٣,١٦٥	٦,٠٥٣,١٢٠	رصيد النقدية في نهاية السنة



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ

١- تعريف بالمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات وطبيعة نشاطها :-

يعمل المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في المدينة المنورة تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد تم تسجيلها في سجل المكاتب التعاونية بالرقم ٣٠١/١٦ و تاريخ ١٤٢٨/١٠/٠٨ هـ حسب شهادة التسجيل صادرة من معالي نائب الوزير لوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد لشؤون المساجد والدعوة والإرشاد .

الكيان القانوني: منشأة غير هادفة للربح

السنة المالية: هجرية تبدأ من أول محرم وتنتهي بنهاية ذى الحجة من كل عام .

٢- الأسس والمبادئ والسياسات المحاسبية المتبعة :

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة .

- العرف المحاسبي :

يقوم المكتب بتسجيل أصوله وخصومه بموجب التكلفة التاريخية ويتبع المكتب قاعدة الاستحقاق في تسجيل إيراداته ومصروفاته وكافة عملياته المالية

- استخدام التقديرات :

يتطلب إعداد القوائم المالية، طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، استخدام التقديرات والافتراضات التي تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المصرح عنها، والإفصاح عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما في تاريخ قائمة المركز المالي، ومبالغ الإيرادات والمصاريف المصرح عنها للفترة التي أعدت القوائم المالية بشأنها.

- المدينون :

تظهر الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي للفاتورة ناقصاً المخصص لقاء أية مبالغ غير قابلة للتحويل. يتم إجراء تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

- الاصول الثابتة :

تظهر الاصول الثابتة بالتكلفة ناقصاً للإستهلاك المتراكم والإنخفاض في القيمة. تستهلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية للاصول الثابتة بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات. يتم مراجعة القيمة الدفترية للاصول الثابتة للتأكد من وجود إنخفاض في قيمتها وذلك عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى عدم إمكانية إسترداد القيمة الدفترية. وفي حالة وجود مثل هذا الدليل وزيادة القيمة الدفترية عن القيمة القابلة للإسترداد، عندئذ تخفض الموجودات إلى القيمة القابلة للإسترداد لها والتي تمثل القيمة الأعلى للقيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع والقيمة الحالية. تحمل مصاريف الإصلاح والصيانة على الدخل. يتم رسملة التحسينات التي تزيد بصورة جوهرية من قيمة أو عمر الأصل المعني.

- الموجودات غير الملموسة :

تصنف التكاليف التي لها منافع مستقبلية طويلة الأجل كموجودات غير ملموسة أخرى، وتطفاً على مدى الفترة المقدرة للإنتفاع بها. وتظهر في قائمة المركز المالي بالتكلفة ناقصاً الإطفاء المتراكم والإنخفاض في القيمة.



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦

بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ

- مخصص الزكاة الشرعية :-

حيث ان المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات هي منشأة غير هادفة للربح هدفة تقديم المساعدات النقدية والعينية فأنها غير خاضعة للزكاة الشرعية.

- قائمة الأنشطة :-

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصرفيات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغيير في صافي الأصول المقيدة وغير المقيدة وكذلك أصول الأوقاف كما يلي :-

أ) الأصول غير المقيدة هي الأصول التي لاتخضع لقيود من جانب المتبرع ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة للجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية .

ب) الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهذه القيود مرتبطة باستخدام تلك الأصول لإغراض محدودة سواء من حيث قيود الاستخدام أو قيود التوقيت وقد يكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية .

ج) التغيير في صافي الأصول غير المقيدة يمثل مقدار الزيادة أو النقص أو النقص الناتج من الاتى :-

١-الإيرادات والمصرفيات التي لاتمثل تغيير في صافي الأصول المقيدة أو صافي أصول الأوقاف .

٢-التحويلات واعادة التصنيف من والى فئات صافي الأصول الاخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع او انقضاء القيد بمرور الوقت

د)التغيير في صافي الأصول المقيدة يمثل مثل مقدار الزيادة أو النقص أو النقص الناتج من الاتى :-

١-التبرعات التي تخضع لقيود المتبرع والتي ترفع اما بمرور الوقت أو باستيفانها من قبل الجمعية .

- الإيرادات والمكاسب :-

تمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والهبات والرسوم من اعضاء الجمعية والجمعيات وكذلك كافة الإيرادات الاخرى المتنوعة ويتم معالجتها كما يلي :-

١-يتم اثبات الإعانات طبقا لأساس الاستحقاق في حالة ان تكون الاعانة قابلة للقياس بدرجة معقولة

٢- يتم اثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح غير القابلة للقياس بشكل دقيق للأساس النقدي .

٣- يتم اثبات التبرعات العينية والتي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند امكانية قياسها .

٤-يتم اثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في الأصول الثابتة على صافي الأصول المباشرة ولايتم اعتبارها ضمن إيرادات الجمعية .

المصرفيات :-

يتم اثبات التي تتحملها الجمعية باسعارحيازة المنافع التي تم الحصول عليها ويتم اثبات تلك المصرفيات طبقا لمبدأ الاستحقاق .

عام :-

يتم اعادة تبويب بعض بنود المقارنة لتلائم مع بنود الفترة الحالية .



المكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

٣ - نقد بالصندوق وأرصدة لدى البنوك:

١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ	
١٩,٩١٥	١٣,٤١٩	الصندوق
٦,٠٣٣,٢٠٥	٥,٢٩٩,٧٤٦	أرصدة البنوك
٦,٠٥٣,١٢٠	٥,٣١٣,١٦٥	الإجمالي

٤ - ارصدة مدينة أخرى :

١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ	
١٤,١٢٣	١٦,٢٨٠	سلف عاملين
١,٢٨٢	٥٠,٩٦٧	عهد ماليه
١٥,٤٠٥	٦٧,٢٤٧	



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
مسجلة بوزارة الشئون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ

٥ - صافي الممتلكات والمعدات :

الأراضي	السيارات	الإثاثات والمفروشات	الأجهزة والالات	الإجمالي
٠	%٢٠	%١٠	%١٥	
٦,٥٩٢,٦٨٨	١,٤٠٩,٤٧٥	٤٢٠,٢٤٣	١,٠٤٩,٨٣٢	٩,٤٧٢,٢٣٨
٠	٠	٠	٠	٠
٦,٥٩٢,٦٨٨	١,٤٠٩,٤٧٥	٤٢٠,٢٤٣	١,٠٤٩,٨٣٢	٩,٤٧٢,٢٣٨
٠	١,٣٨٤,٣٧٨	٢٨٣,١٦٢	٧٥٤,٤٧٩	٢,٤٢٢,٠١٩
٠	١٩,٤٠٠	٢١,٣١٥	١٠٢,٨٤٤	١٤٣,٥٥٩
٠	١,٤٠٣,٧٧٨	٣٠٤,٤٧٧	٨٥٧,٣٢٣	٢,٥٦٥,٥٧٨
٦,٥٩٢,٦٨٨	٥,٦٩٧	١١٥,٧٦٦	١٩٢,٥٠٩	٦,٩٠٦,٦٦٠
٦,٥٩٢,٦٨٨	٢٥,٠٩٧	١٣٧,٠٨١	٢٩٥,٣٥٣	٧,٠٥٠,٢١٩

نسب الاهلاك

التكلفة في ١/١/١٤٤٠ هـ

الإضافات

التكلفة في ١٢/٢٩/١٤٤٠ هـ

الإستهلاكات

مجمع الاستهلاك في ١/١/١٤٤٠ هـ

استهلاك السنة

مجمع الاستهلاك في ١٢/٢٩/١٤٤٠ هـ

صافي القيمة الدفترية في ١٢/٢٩/١٤٤٠ هـ

صافي القيمة في ١٢/٣٠/١٤٣٩ هـ

٦ - الأصول الثابتة الاوقاف:

مباني	الأراضي	الإجمالي
%٥	%٠	
٠	١,٢٤١,٩٥٠	١,٢٤١,٩٥٠
٥,٨٠٠,٠٠٠	٠	٥,٨٠٠,٠٠٠
٥,٨٠٠,٠٠٠	١,٢٤١,٩٥٠	٧,٠٤١,٩٥٠
٠	٠	٠
٢٩٠,٠٠٠	٠	٢٩٠,٠٠٠
٢٩٠,٠٠٠	٠	٢٩٠,٠٠٠
٥,٥١٠,٠٠٠	١,٢٤١,٩٥٠	٦,٧٥١,٩٥٠
٠	١,٢٤١,٩٥٠	١,٢٤١,٩٥٠

نسب الاهلاك

التكلفة في ١/١/١٤٤٠ هـ

الإضافات

التكلفة في ١٢/٢٩/١٤٤٠ هـ

الإستهلاكات

مجمع الاستهلاك في ١/١/١٤٤٠ هـ

استهلاك السنة

مجمع الاستهلاك في ١٢/٢٩/١٤٤٠ هـ

صافي القيمة الدفترية في ١٢/٢٩/١٤٤٠ هـ

صافي القيمة في ١٢/٣٠/١٤٣٩ هـ

٧- صافي الأصول غير الملموسة :

برنامج كمبيوتر	الإجمالي
%١٥	
١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠
٠	٠
١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠
٠	٠
٨,٠٤٠	٨,٠٤٠
١,٦٢٣	١,٦٢٣
٩,٦٦٣	٩,٦٦٣
٢,٨٣٧	٢,٨٣٧
٤,٤٦٠	٤,٤٦٠

نسب الاهلاك

التكلفة في ١/١/١٤٤٠ هـ

الإضافات

التكلفة في ١٢/٢٩/١٤٤٠ هـ

الإستهلاكات

مجمع الاستهلاك في ١/١/١٤٤٠ هـ

الإطفاء خلال السنة

مجمع الاطفاء في ١٢/٢٩/١٤٤٠ هـ

صافي القيمة الدفترية في ١٢/٢٩/١٤٤٠ هـ

صافي القيمة في ١٢/٣٠/١٤٣٩ هـ



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

٨- مشروعات تحت التنفيذ :

١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ	
٢,٠١٦,٠١٩	١,٠٢٥,٥٠٢	الرصيد اول العام
٣٧٣,٨٥٠	٩٩٠,٥١٧	إضافات خلال العام
٢,٣٨٩,٨٦٩	٢,٠١٦,٠١٩	الرصيد اخر العام

٩-الأرصدة الدائنة الأخرى :

١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ	
٢٣٤,٣٤٣	١٢,٤٦٢	مصروفات مستحقة الدفع
٦٥٠,٠٠٠	٦٦٥,٠٠٠	داننون متنوعون (قرض حسن)
٤٦,٤٦٩	٣٧,١٢٢	ضمان حسن تنفيذ
٩٣٠,٨١٢	٧١٤,٥٨٤	

١٠- مخصص نهاية الخدمة:

١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ	
٢٢٩,٧٠٢	.	رصيد المخصص اول العام
٣١,٥٨٠	٢٢٩,٧٠٢	يضاف / المكون خلال العام
(٢٣٤,٥١٨)	.	يخصم / المنصرف خلال العام
٢٦,٧٦٤	٢٢٩,٧٠٢	الرصيد اخر العام

١١- التبرعات والهبات

١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ	
٢,٣٤٥,٣١٠	١,٢٥٣,٦١٣	١١- التبرعات النقدية
٥٦٠,٤٠٤	٥٣٢,٥٢٧	تبرعات الوقف نقدية
٢,٩٠٥,٧١٤	١,٧٨٦,١٤٠	الإجمالي

١١-١ التبرعات النقدية :-

ملاحظات	١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
	غير مقيدة	مقيدة	غير مقيدة
	٣,٢٩٩,٠٩٨	.	٥٥٩,٠٤٤
	.	٤٤١,٢١٢	.
	.	١,٢٧٣,٢٣٠	.
	٣,٢٩٩,٠٩٨	١,٧١٤,٤٤٢	٥٥٩,٠٤٤
			١,٧٨٦,٢٦٦

البيان
تبرعات نقدية
تبرعات زكاة
دعم مؤسسة سليمان عبد العزيز
الراجحي الخيرية
الإجمالي

المكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
الايضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ

١٢- إيرادات الأنشطة :

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	
٢,١٠٠	١٣٥,١٠٠	برنامج الدعوة العامة
١٠٣,٠٣٠	.	برنامج التوعية النسائية
١,١٠٤,٤٧٢	.	برنامج توعية الزوار
٣٥١,٦٥٣	٥٤٧,٨٠٠	برنامج توعية الجاليات
٩٩٥,٨٧٨	٧٦٤,٧٩٥	برامج موسمية
٢,٥٥٧,١٣٣	١,٤٤٧,٦٩٥	الإجمالي

١٣- إيرادات الوقف :

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	
٣٦١,٠٠٠	٣٨٧,١٨٥	ايرادات ايجارات
٣٦١,٠٠٠	٣٨٧,١٨٥	الإجمالي

١٤- مصروفات الخدمات المقدمة:

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	
٢,٥٨٧,٧٨١	١,٦٣٤,٧٣٠	١-١٤ مصروفات الأنشطة المقدمة المقيدة
١,٢٤١,٥٨٩	١,٣٣٤,٤٥٧	٢-١٤ مصروفات الخدمات المقدمة المقيدة
٣,٨٢٩,٣٧٠	٢,٩٦٩,١٨٧	الاجمالي

١-١-١٤ مصروفات الخدمات المقدمة غير المقيدة

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	
.	٤٣,٨٨٧	برنامج إدارة الدعوة العامة
٤٧,٢٥٩	.	برامج التوعية النسائية
٨٤٣,١٤٥	.	برامج توعية الزوار
١٥,٧٧٨	١٧٦,٩٧٦	برامج توعية الجاليات
٨١٨,٠٨٦	٥٩٦,٩٣٨	برامج موسمية
٨٦٣,٥١٣	٨١٦,٩٢٩	مصاريف تشغيل برامج
٢,٥٨٧,٧٨١	١,٦٣٤,٧٣٠	الاجمالي

١-٢-١٤ مصروفات الخدمات المقدمة المقيدة :-

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	
٩٧١,٨٣٩	١,١٩٢,٤٣٠	مصروفات مشروع دعم مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية
٢٦٩,٧٥٠	١٤٢,٠٢٧	مصروفات زكاة
١,٢٤١,٥٨٩	١,٣٣٤,٤٥٧	



المكتب التعاونى للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات
 مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
 بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
 الايضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٤٠هـ

١٥-المصروفات العمومية والادارية :

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
١,٧١٤,٩٩٨	٢٩٢,٥٦١	رواتب واجور ومكافآت
٣٠,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	ايجارات
١٠,٤٧٧	٥,٥٩١	أدوات كتابية ومطبوعات
٢٠,٨٦٣	٦,٢٥٩	بريد وبرق وهاتف
١٦,٤٥١	٢٨,٨٦٤	كهرباء ومياه
٢٢٩,٧٠٢	٥٨,٠٠٩	مكافأة نهاية الخدمة
٣٦٩,١٩٩	١٠٢,٤٦١	رسوم حكومية واشتراكات
٤,٧٦٩	٦,٩٠٤	ضيافة ونظافة
٢٨,٠٨٩	٤,٩٠٢	مصاريف سيارات
٥٣,٤٤١	٢١,٤٠٧	صيانة واصلاحات
٥٧,٥٧٨	٦٣,٦٦٢	تأمين طبي
٣٨,٩٨٨	٢١,٢٣٠	تامينات اجتماعية
.	٩,٤٥٠	اتعاب مهنية
١٤,١٢٧	.	متنوعة
١٦٥,٣٨٧	١٤٥,١٨٣	استهلاك الأصول الثابتة
٢,٧٥٤,٠٦٩	٨٠١,٤٨٣	الاجماليات

