

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 ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠

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 ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للمجمع كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، وأدائه المالي وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، بالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية وذلك للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت غير الهادفة للربح.

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 وأداب المهنة ذات الصلة بمراجعتنا، كما وفينا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب 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 للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، بالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية وذلك للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت غير الهادفة للربح. وهى المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. لذلك فإن الإدارة مسؤولة عن تقدير قدرة المجمع 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 واقعي بخلاف ذلك.



مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم للمكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالمدينة المنورة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م، ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذى 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 جوهرى عندما يكون موجودا. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

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

• 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 جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة المكتب على الاستمرار كمنشأة مستمرة. إذا استنتجنا عدم وجود تيقن جوهرى، فإننا مطالبون أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في البيانات المالية، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فنقوم 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 : ٢٣ شعبان ١٤٤٢هـ

٠٥ ابريل ٢٠٢١م

فيد سجل المحاسبين القانونيين رقم ٥٦٧

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

١٤٤٠هـ	٢٠٢٠م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
٦,٠٥٣,١٢٠	٤,٧٠٤,٢٥٨	٣	النقد بالصندوق والبنوك
١٥,٤٠٥	١٣٥,٩٣٨	٤	ارصدة مدينة أخرى
<u>٦,٠٦٨,٥٢٥</u>	<u>٤,٨٤٠,١٩٦</u>		<u>مجموع الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول الغير المتداولة</u>
٦,٩٠٦,٦٦٠	٦,٧٥٣,٨٥٣	٥	صافي الأصول الثابتة
٦,٧٥١,٩٥٠	٦,٣٨٩,٤٥٠	٦	صافي أصول الأوقاف
٢,٨٣٧	١,٢٤٤	٧	صافي الأصول غير الملموسة
٢,٣٨٩,٨٦٩	٣,٧٤٨,٨٦٦	٨	مشروعات تحت التنفيذ
<u>١٦,٠٥١,٣١٦</u>	<u>١٦,٨٩٣,٤١٣</u>		<u>مجموع الأصول الغير متداولة</u>
<u>٢٢,١١٩,٨٤١</u>	<u>٢١,٧٣٣,٦٠٩</u>		<u>مجموع الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة :-</u>
٢٧,٠٠٠	١٠,٠٠٠		موردون
٩٣٠,٨١٢	٧٣٤,٥٩٧	٩	الارصدة الدائنة الاخرى
<u>٩٥٧,٨١٢</u>	<u>٧٤٤,٥٩٧</u>		<u>مجموع الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة :-</u>
٢٦,٧٦٤	٤٣,٣٨١	١٠	مخصص نهاية الخدمة
<u>٢٦,٧٦٤</u>	<u>٤٣,٣٨١</u>		<u>مجموع الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
٨,٨٨٩,٤٢٦	٨,٧٩٧,٠٠٠		صافي الأصول الغير مقيدة
٥,٧٧٠,٢٦٩	٤,٩٤١,٣٢١		صافي الأصول المقيدة
٦,٤٧٥,٥٧٠	٧,٢٠٧,٣١٠		صافي اصول الاوقاف
<u>٢١,١٣٥,٢٦٥</u>	<u>٢٠,٩٤٥,٦٣١</u>		<u>مجموع صافي الأصول</u>
<u>٢٢,١١٩,٨٤١</u>	<u>٢١,٧٣٣,٦٠٩</u>		<u>مجموع الالتزامات وصافي الأصول</u>

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

المكتب التعاوني للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات

مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦

بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل عن الفترة من ٣١ أغسطس ٢٠١٩م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

البيان	إيضاح	انشطة غير مقيدة	انشطة مقيدة	اوقاف	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
الإيرادات والمكاسب :-						
تبرعات وهبات نقدية	١١	٥٧٩,١٩٣	٥٥٦,١٥٧	١,١٨٣,٥٢٤	٢,٣١٨,٨٧٤	٢,٩٠٥,٧١٤
تبرعات الوقف العينية		٠	٠	٠	٠	٥,٨٠٠,٠٠٠
ايرادات أنشطة	١٢	٠	١,١٠٦,٧٩٦	٠	١,١٠٦,٧٩٦	١,٤٤٧,٦٩٥
إيرادات الوقف	١٣	٦١٢,٤٠٠	٠	٠	٦١٢,٤٠٠	٣٨٧,١٨٥
اجمالي الإيرادات والمكاسب		١,١٩١,٥٩٣	١,٦٦٢,٩٥٣	١,١٨٣,٥٢٤	٤,٠٣٨,٠٧٠	١٠,٥٤٠,٥٩٤
المصروفات والخسائر :-						
مصاريف الانشطة و الخدمات المقدمة	١٤	٠	٢,٤٩١,٩٠١	٠	٢,٤٩١,٩٠١	٢,٩٦٩,١٨٧
مصروفات الأوقاف		٠	٠	٤٥١,٧٨٤	٤٥١,٧٨٤	٣٨٣,٤٣٣
مصروفات العمومية والادارية	١٥	١,٢٨٤,٠١٩	٠	٠	١,٢٨٤,٠١٩	٨٠١,٤٨٣
اجمالي المصروفات		١,٢٨٤,٠١٩	٢,٤٩١,٩٠١	٤٥١,٧٨٤	٤,٢٢٧,٧٠٤	٤,١٥٤,١٠٣
التغير في صافي الاصول خلال العام		(٩٢,٤٢٦)	(٨٢٨,٩٤٨)	٧٣١,٧٤٠	(١٨٩,٦٣٤)	٦,٣٨٦,٤٩١
صافي الاصول اول الفترة		٨,٨٨٩,٤٢٦	٥,٧٧٠,٢٦٩	٦,٤٧٥,٥٧٠	٢١,١٣٥,٢٦٥	١٤,٧٤٨,٧٧٤
التغير في صافي الاصول اخر العام		٨,٧٩٧,٠٠٠	٤,٩٤١,٣٢١	٧,٢٠٧,٣١٠	٢٠,٩٤٥,٦٣١	٢١,١٣٥,٢٦٥

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

المكتب التعاونى للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٤٤٠هـ	٢٠٢٠م	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
٦,٣٨٦,٤٩١	(١٨٩,٦٣٤)	التغير في صافى الاصول
٤٣٥,١٨٢	٥١٦,٩٠٠	إستهلاك الممتلكات والمعدات
(٢٠٢,٩٣٨)	١٦,٦١٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٤٣,٢٢٨	(٢١٣,٢١٥)	التغير في الارصدة الدائنة
٥١,٨٤٢	(١٢٠,٥٣٣)	التغير في الأرصدة المدينة
٦,٩١٣,٨٠٥	١٠,١٣٥	صافى التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
(٥,٨٠٠,٠٠٠)	٠	شراء الاصول الثابتة
(٣٧٣,٨٥٠)	(١,٣٥٨,٩٩٧)	مشروعات تحت التنفيذ
(٦,١٧٣,٨٥٠)	(١,٣٥٨,٩٩٧)	صافى التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :
		صافى التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٧٣٩,٩٥٥	(١,٣٤٨,٨٦٢)	صافى التغير في رصيد النقدية
٥,٣١٣,١٦٥	٦,٠٥٣,١٢٠	رصيد النقدية في بداية السنة
٦,٠٥٣,١٢٠	٤,٧٠٤,٢٥٨	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
الايضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

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 : ميلادية ، تبدأ من ٣١ أغسطس ٢٠١٩ حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ .

سنة المقارنة : هجرية ، تبدأ من أول محرم وتنتهي بنهاية ذى الحجة من كل عام ، وهي غير قابلة للمقارنة بشكل تام .

٢- الأسس والمبادئ والسياسات المحاسبية المتبعة :

يتم عرض القوائم المالية المرفقة بالريال السعودي وتم العرض وإعداد القوائم المالية طبقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين، بالإضافة الى متطلبات المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية وذلك للمعالجات المحاسبية التي ليست في معيار المنشآت غير الهادفة للربح وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

- العرف المحاسبى :

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 للفاثورة ناقصا 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، وتطفأ على مدى الفترة المقدره للإنتفاع بها. وتظهر في قائمة المركز المالي بالتكلفة ناقصاً الإطفاء المتراكم والإنخفاض في القيمة.

المكتب التعاونى للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات

مسجلة بوزارة الشئون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦

بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الايضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

- مخصص الزكاة الشرعية :-

حيث ان المكتب التعاونى للدعوة والارشاد وتوعية الجاليات هي منشأة غير هادفة للربح هدفة لتقديم المساعدات النقدية والعينية للمستفيدين فأنها غير خاضعة للزكاة الشرعية.

- قائمة الأنشطة :-

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغيير في صافي الأصول المقيدة وغير المقيدة وكذلك اصول الاوقاف 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 الآتى :-

١-الإيرادات والمصروفات التي لاتمثل تغيير في صافي الأصول المقيدة أو صافي أصول الاوقاف .

٢-التحويلات وإعادة التصنيف من والى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت

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

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

- الإيرادات والمكاسب :-

تمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والهبات والرسوم من اعضاء الجمعية والجمعيات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى 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 النقدى .

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 .

-المصروفات :-

يتم اثبات التي تتحملها الجمعية باسعار حيازة المنافع التي تم الحصول عليها ويتم اثبات تلك المصروفات طبقا لمبدأ الاستحقاق .

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 ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٣ - نقد بالصندوق وأرصدة لدى البنوك:

٢٠٢٠ م	١٤٤٠ هـ	
٢٦,٢٤١	١٩,٩١٥	الصندوق
٤,٦٧٨,٠١٧	٦,٠٣٣,٢٠٥	أرصدة البنوك
٤,٧٠٤,٢٥٨	٦,٠٥٣,١٢٠	الإجمالي

٤ - ارصدة مدينة أخرى :

٢٠٢٠ م	١٤٤٠ هـ	
٣١,٩٤٥	٠	مصرفات مدفوعة مقدما
٤٥,٢٨٩	٠	موردين دفعات مقدمة
١٨٢	٠	مدينون متنوعون
٥١,٣٩٠	١٤,١٢٣	سلف عاملين
٧,١٣٢	١,٢٨٢	عهد ماليه
١٣٥,٩٣٨	١٥,٤٠٥	

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 ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٥ - صافي الممتلكات والمعدات :

الأراضي	السيارات	الأثاثات 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	١,٤٠٣,٧٧٨	٣٠٤,٤٧٧	٨٥٧,٣٢٣	٢,٥٦٥,٥٧٨
٠	٥,٦٩٦	٢٥,٠٦٩	١٢٢,٠٤٢	١٥٢,٨٠٧
٠	١,٤٠٩,٤٧٤	٣٢٩,٥٤٦	٩٧٩,٣٦٥	٢,٧١٨,٣٨٥
٦,٥٩٢,٦٨٨	١	٩٠,٦٩٧	٧٠,٤٦٧	٦,٧٥٣,٨٥٣
٦,٥٩٢,٦٨٨	٥,٦٩٧	١١٥,٧٦٦	١٩٢,٥٠٩	٦,٩٠٦,٦٦٠

نسب الاهلاك

التكلفة في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م

الإضافات

التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

الإستهلاكات

مجمع الاستهلاك في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م

استهلاك السنة

مجمع الاستهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

صافي القيمة الدفترية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ

٦ - الأصول الثابتة الاوقاف:

مباني	الأراضي	الإجمالي
%٥	%٠	
٥,٨٠٠,٠٠٠	١,٢٤١,٩٥٠	٧,٠٤١,٩٥٠
٠	٠	٠
٥,٨٠٠,٠٠٠	١,٢٤١,٩٥٠	٧,٠٤١,٩٥٠
٢٩٠,٠٠٠	٠	٢٩٠,٠٠٠
٣٦٢,٥٠٠	٠	٣٦٢,٥٠٠
٦٥٢,٥٠٠	٠	٦٥٢,٥٠٠
٥,١٤٧,٥٠٠	١,٢٤١,٩٥٠	٦,٣٨٩,٤٥٠
٥,٥١٠,٠٠٠	١,٢٤١,٩٥٠	٦,٧٥١,٩٥٠

نسب الاهلاك

التكلفة في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م

الإضافات

التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

الإستهلاكات

مجمع الاستهلاك في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م

استهلاك السنة

مجمع الاستهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

صافي القيمة الدفترية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ

٧- صافي الأصول غير الملموسة :

برنامج كمبيوتر	الإجمالي
%١٥	
١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠
٠	٠
١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠
٩,٦٦٣	٩,٦٦٣
١,٥٩٣	١,٥٩٣
١١,٢٥٦	١١,٢٥٦
١,٢٤٤	١,٢٤٤
٢,٨٣٧	٢,٨٣٧

نسب الاهلاك

التكلفة في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م

الإضافات

التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

الإستهلاكات

مجمع الاستهلاك في ٢٠١٩/٠٨/٣١ م

الإطفاء خلال السنة

مجمع الإطفاء في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

صافي القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

صافي القيمة الدفترية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ 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 ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٨- مشروعات تحت التنفيذ :

١٤٤٠ هـ	٢٠٢٠ م	
٢,٠١٦,٠١٩	٢,٣٨٩,٨٦٩	الرصيد اول العام
٣٧٣,٨٥٠	١,٣٥٨,٩٩٧	إضافات خلال العام
٢,٣٨٩,٨٦٩	٣,٧٤٨,٨٦٦	الرصيد اخر العام

٩-الأرصدة الدائنة الأخرى :

١٤٤٠ هـ	٢٠٢٠ م	
٢٣٤,٣٤٣	١٣,٨٠٠	مصروفات مستحقة الدفع
٦٥٠,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠	داننون متنوعون (قرض حسن)
.	٤,٤٠٩	نم موظفين
٤٦,٤٦٩	٦٦,٣٨٨	ضمان حسن تنفيذ
٩٣٠,٨١٢	٧٣٤,٥٩٧	

١٠- مخصص نهاية الخدمة:

١٤٤٠ هـ	٢٠٢٠ م	
٢٢٩,٧٠٢	٢٦,٧٦٤	رصيد المخصص اول العام
٣١,٥٨٠	٣١,٨٢٦	يضاف / المكون خلال العام
(٢٣٤,٥١٨)	(١٥,٢٠٩)	يخصم / المنصرف خلال العام
٢٦,٧٦٤	٤٣,٣٨١	الرصيد اخر العام

١١- التبرعات والهبات

١٤٤٠ هـ	٢٠٢٠ م	
٢,٣٤٥,٣١٠	١,١٣٥,٣٥٠	١١- التبرعات النقدية
٥٦٠,٤٠٤	١,١٨٣,٥٢٤	تبرعات الوقف نقدية
٢,٩٠٥,٧١٤	٢,٣١٨,٨٧٤	الإجمالي

١١-١ التبرعات النقدية :-

ملاحظات	١٤٤٠ هـ	٢٠٢٠ م	البيان
	غير مقيدة	غير مقيدة	مقيدة
	٥٥٩,٠٤٤	٥٧٩,١٩٣	٠
	٠	٠	٥٥٦,١٥٧
	٠	٠	٠
	٥٥٩,٠٤٤	٥٧٩,١٩٣	٥٥٦,١٥٧

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 ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٢- ايرادات الانشطة :

١٤٤٠ هـ	٢٠٢٠ م	
١٣٥,١٠٠	٣٧٨,١٩٨	برنامج الدعوة العامة
.	١٦٠,١٣٦	برامج المتابعة والتطوير
٥٤٧,٨٠٠	٥٦٨,٤٦٢	برنامج توعية الجاليات
٧٦٤,٧٩٥	.	برامج موسمية
١,٤٤٧,٦٩٥	١,١٠٦,٧٩٦	الإجمالي

١٣- ايرادات الوقف :

١٤٤٠ هـ	٢٠٢٠ م	
٣٨٧,١٨٥	٦١٢,٤٠٠	ايرادات ايجارات
٣٨٧,١٨٥	٦١٢,٤٠٠	الإجمالي

١٤- مصروفات الخدمات المقدمة:-

١٤٤٠ هـ	٢٠٢٠ م	
١,٦٣٤,٧٣٠	٢,٠٨١,٨٥٣	١-١٤ مصروفات الأنشطة المقدمة غير المقيدة
١,٣٣٤,٤٥٧	٤١٠,٠٤٨	٢-١٤ مصروفات الخدمات المقدمة المقيدة
٢,٩٦٩,١٨٧	٢,٤٩١,٩٠١	الاجمالي

١-١-١٤ مصروفات الخدمات المقدمة غير المقيدة

١٤٤٠ هـ	٢٠٢٠ م	
٤٣,٨٨٧	٣٨٦,٦٩٥	برنامج إدارة الدعوة العامة
.	٢١,٤٦٠	برامج تنمية الموارد المالية
١٧٦,٩٧٦	٨٩٠,٥٩٥	برامج نوعية الجاليات
٥٩٦,٩٣٨	.	برامج موسمية
٨١٦,٩٢٩	٧٨٣,١٠٣	مصاريف تشغيل برامج
١,٦٣٤,٧٣٠	٢,٠٨١,٨٥٣	الاجمالي

١-٢-١٤ مصروفات الخدمات المقدمة المقيدة :-

١٤٤٠ هـ	٢٠٢٠ م	
١,١٩٢,٤٣٠	.	مصروفات مشروع دعم مؤسسة سليمان عبد العزيز الراجحي الخيرية
١٤٢,٠٢٧	٤١٠,٠٤٨	مصروفات زكاة
١,٣٣٤,٤٥٧	٤١٠,٠٤٨	

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
 مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية برقم ٣٠١/١٦
 بالمدينة المنورة- منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية
 الايضاحات المكملة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٥-المصروفات العمومية والادارية :

١٤٤٠هـ	٢٠٢٠م	
٢٩٢,٥٦١	٦١٥,٤٦٢	رواتب واجور ومكافآت
٣٥,٠٠٠	٣٨,٠٥٥	ايجارات
٥,٥٩١	٣,٤٢٧	أدوات كتابية ومطبوعات
٦,٢٥٩	٢٠,٧٠١	بريد وبرق وهاتف
٢٨,٨٦٤	٥٠,١٠٧	كهرباء ومياه
٥٨,٠٠٩	٤٠,٧٥٧	مكافأة نهاية الخدمة
١٠٢,٤٦١	١٣٩,٠٦٩	رسوم حكومية واشتراكات
٦,٩٠٤	٥,٣٤٠	ضيافة ونظافة
٤,٩٠٢	٣٨,١٥٨	مصاريف سيارات
٢١,٤٠٧	٣٠,١٤٨	صيانة واصلاحات
٦٣,٦٦٢	٥٤,٩٨٨	تأمين طبي
٢١,٢٣٠	٥٧,٠٩٣	تأمينات اجتماعية
٩,٤٥٠	١٣,٨٠٠	اتعاب مهنية
٠	١٤,٤٦٩	متنوعة
١٤٥,١٨٣	١٥٤,٤٠١	استهلاك الأصول الثابتة
٠	٨,٠٤٤	دعاية وإعلان
٨٠١,٤٨٣	١,٢٨٤,٠١٩	الاجماليات