



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بأبها

أبها - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للفترة من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل.



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بأبها
أبها - المملكة العربية السعودية

المحتويات

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل .	(١) - (٣)
قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م .	(٤)
قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م	(٥)
قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م	(٦)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٨) .	(٧) - (١٩)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأبها
المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأبها والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٨/٠٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م ، 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 بأبها كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م وإدائه المالي وتدفقاته النقدية عن الفترة من ٢٠١٨/٠٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف المكتب التعاوني .

أساس الرأي :-

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

فقرة لفت انتباه :-

نود أن نلفت الانتباه إلى إيضاح الأصول الحرة من قيدي الوقت والاستخدام رقم (١/١٢) المرفق مع القوائم المالية، والذي يتضح به ان تبرعات الزكاة خلال العام تم صرفها بالكامل على الأنشطة. ولم يتم تعديل رأينا بناءً على هذا الأمر

أمر آخر:

قام المكتب التعاوني هذا العام بتحويل السنة المالية الخاصة به من السنة المالية الهجرية إلى السنة المالية الميلادية وعليه فإن القوائم المالية للسنة الحالية تعبر عن الفترة من ٢٠١٨/٠٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م حيث أن ٢٠١٨/٠٩/١١ م هي بداية السنة الهجرية وهي ١٤٤٠/٠١/٠١ هـ كما أن سنة المقارنة سنة مالية هجرية هي ١٤٣٩ هـ الموافق بالميلادي ٢٠١٧/٠٩/٢١ م حتى ٢٠١٨/٠٩/١٠ م وعليه فأخما غير معبره.

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



(٢)

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للمكتب التعاوني:-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة المكتب التعاوني على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في الحاسبة مالم تكن هناك نية لتصفية المكتب التعاوني أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريه اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

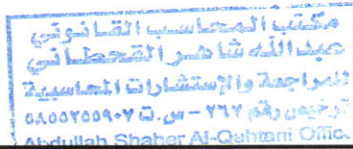
وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريه في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للمكتب التعاوني .

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .

- استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في الحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة المكتب التعاوني على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف المكتب التعاوني عن البقاء كمنشأة مستمرة.





(٣)

-تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .
لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

- ١- تتفق مع متطلبات نظام المكاتب التعاونية ومع معايير المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المدونة في الحاسب الالى والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق ، ، ،

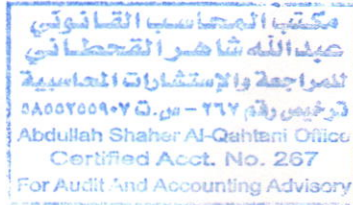
خميس مشيط في : ١٤/١٢/٢٠٢٠م

الموافق : ٢٩/٤/١٤٤٢هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بأبها
أبها - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	٢٠١٩/١٢/٣١ م	٢٠١٨/٩/١٠ م
ريال سعودي	ريال سعودي		
الأصول			
الأصول المتداولة :			
النقد وما في حكمه	(٣)	٥١١٨٩٥١	١١٢٦٠٨٤٢
مصاريف مدفوعة مقدماً	(٤)	١٨٩١٦٧	٦٢٥٠٠
مدينون	(٥)	٦٢٧٤١	٥٤٥٣٦١
إيرادات مستحقة	(٦)	٣٢٩٠٨٧	٧٦٨٢٧٢
مخزون بضاعة آخر المدة	(٧)	١٠١٦٥٢	١٦٩٤٧٢
إجمالي الأصول المتداولة		٥٨٠١٥٩٨	١٢٨٠٦٤٤٧
الأصول الثابتة :			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٨)	٧٤٦٢١٨	٩٨١٥٩٤
مشروعات تحت التنفيذ	(٩)	٤٣٠٢٤٨٨	٣١٥٠٤٧١
إجمالي الأصول الثابتة		٥٠٤٨٧٠٦	٤١٣٢٠٦٥
أصول أوقاف	(١٠)		
أراضي وقف		٤٦٨٠٠٠٠	٣١١٠٠٠٠
مباني وقف (بالصافي)		٨٥٤٩٦٨٩	٥٠٣٤٣٩٦
إجمالي أصول الأوقاف		١٣٢٢٩٦٨٩	٨١٤٤٣٩٦
إجمالي الأصول		٢٤٠٧٩٩٩٣	٢٥٠٨٢٩٠٨
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات :			
إيرادات مقدمة	(١١)	٤٢٨٣٣	١١٥٨٣٣
إجمالي الالتزامات		٤٢٨٣٣	١١٥٨٣٣
صافي الأصول :	(١٢)		
صافي الأصول غير المقيدة		١٠٧١٨٥٢٤	٩٤٠٨١٠٨
صافي الأصول المقيدة		٧٣٨٠٤٤	٣٦٠٣٦٣٤
صافي أصول الأوقاف		١٢٥٨٠٥٩٢	١١٩٥٥٣٣٣
إجمالي صافي الأصول		٢٤٠٣٧١٦٠	٢٤٩٦٧٠٧٥
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٤٠٧٩٩٩٣	٢٥٠٨٢٩٠٨

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

محاسب المكتب

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267

(٥)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بأبها

أبها - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م

البيان		من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م				من ٢٠١٧/٩/٢١ حتى ٢٠١٨/٩/١٠
ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي	ريال سعودي	
الإيرادات والمكاسب :						
١٣	.	٤٤١٢٨٥	.	٤٤١٢٨٥	٢٢٨١١٧٠	
١٤	٣٠٧٥٩٩٩	١٧٤٩٠٥٧	٦٨٨٠٢١	٥٥١٣٠٧٧	٥٦٩١١٢٣	
١٥	٨٢٩٣٨٦	.	.	٨٢٩٣٨٦	٨٧١٦٦٧	
	.	.	.	.	٤٢٥٥٤٥٤	
	٧٠٠٠٠	.	.	٧٠٠٠٠	٧٠٠٠	
١/١٢	٤٠٢٦٦٠٠	(٣٩٦٣٨٣٨)	(٦٢٧٦٢)	.	-	
اجمالي الايرادات والمكاسب						
	٨٠٠١٩٨٥	(١٧٧٣٤٩٦)	٦٢٥٢٥٩	٦٨٥٣٧٤٨	١٣١٠٦٤١٤	
المصروفات						
١٦	٥٦٩٥٩٧٧	.	.	٥٦٩٥٩٧٧	٧٣٦٦٦٢٧	
	١٩٠٧٧٩	.	.	١٩٠٧٧٩		
١٧	٤٢٢١٠	.	.	٤٢٢١٠	٤٤٣٦٦	
	(٥٩٢٨٩٦٦)	.	.	(٥٩٢٨٩٦٦)	(٧٤١٠٩٩٣)	
	٢٠٧٣٠١٩	(١٧٧٣٤٩٦)	٦٢٥٢٥٩	٩٢٤٧٨٢	٥٦٩٥٤٢١	
المصروفات العمومية والادارية						
	٢٢١٨٣٦	.	.	٢٢١٨٣٦	١٨٠٢٨٣	
١٨	٦٩٦٤٩٤	.	.	٦٩٦٤٩٤	٥٤٤٤٨٥	
	(٩١٨٣٣٠)	.	.	(٩١٨٣٣٠)	(٧٢٤٧٦٨)	
١٠/٨	(٩٣٦١٩٦)	.	.	(٩٣٦١٩٦)	(٦٥٥٢١٦)	
	(١٧١)	.	.	(١٧١)	(١٦٨٠٥٠)	
	(١٨٥٤٦٩٧)	.	.	(١٨٥٤٦٩٧)	(١٥٤٨٠٣٤)	
صافي التغير في صافي الأصول						
	٢١٨٣٢٢	(١٧٧٣٤٩٦)	٦٢٥٢٥٩	(٩٢٩٩١٥)	٤١٤٧٣٨٧	

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

عبدالله شاهر المحقق
تدقيق حسابي
تدقيق مالي وإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٥٠٥

(٦)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بأبها

أبها - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة غير المباشرة عن الفترة من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م

البير	من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م	من ٢٠١٧/٩/٢١ م حتى ٢٠١٨/٩/١٠ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
التغير في صافي الأصول	(٩٢٩٩١٥)	٤١٤٧٣٨٧
يضاف استهلاك الموجودات الثابتة	٩٣٧٨١٠	٦٥٦٤٣٣
(الزيادة) أو النقص في مدينون	٤٨٢٦٢٠	١٥٣١٧٧
(الزيادة) أو النقص في مصاريف مدفوعة مقدماً	(١٢٦٦٦٧)	.
(الزيادة) أو النقص في إيرادات مستحقة	٤٣٩١٨٥	(٧٦٩٣٩)
(الزيادة) أو النقص في مخزون بضاعة آخر المدة	٦٧٨٢٠	(١٦٧٩٠)
الزيادة أو (النقص) في إيرادات مقدمة	(٧٣٠٠٠)	١٠٩١٦٦
الزيادة أو (النقص) في مصروفات مستحقة	.	(٩٠٤٩)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	٧٩٧٨٥٣	٤٩٦٣٣٨٥
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
إضافات أصول ثابتة	(٥٧٨٨٣٩٧)	(٢٣٩٥٣٢)
استبعادات أصول بالصفافي	٦٧٠	٢٧١٠٥٠
(الزيادة) في مشروعات تحت التنفيذ	(١١٥٢٠١٧)	(١٦٢٥٦٦)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة) في الأنشطة الاستثمارية	(٦٩٣٩٧٤٤)	(١٣١٠٤٨)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) أنشطة التمويل	(٣)	=
صافي التغير في رصيد النقدية	(٣+٢+١)	٤٨٣٢٣٣٧
رصيد النقدية في أول المدة	١١٢٦٠٨٤٢	٦٤٢٨٥٠٥
رصيد النقدية في آخر المدة	٥١١٨٩٥١	١١٢٦٠٨٤٢

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها .

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر الشحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Services

وتوعية الجاليات بأبها

ایضاح رقم (۷)

For Audit And Accounting Advisory

البيان	التكلفة				نسبة الاستهلاك	القيمة المدفوعة													
	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٨/٩/١١		إضافات	إستبعادات	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠١٨/٩/١١										
أصول المكتب																			
السيارات	٤٦٥١٥	١٣٢٠٠٠	٧٢٧٨١٠	%٢٠															
الأثاث والمفروشات	٥٣٦٧٣	٠	٦١٧٨٣٠	%١٠															
أجهزة كمبيوتر	١٠٢٧٥٤	١٥٣٣	٩٠١٤٨٢	%٢٥															
أجهزة كهربائية	١٤٨٥٤٣	٠	١٥٣٠٩٤	%١٥															
أجهزة الاتصالات	٤٣٢٤٥	٠	٤٣٢٤٥	%٢٥:١٥															
خزن حديدية	٢٦٠٠	٠	٢٦٠٠	%٣															
أجهزة إطفاء حريق	٣٠٠٠	٠	٣٠٠٠	%١٥															
بيوت جاهزة	٥٥٠٠	٠	٥٥٠٠	%١٥															
أجهزة كينيف	١٤٠٧٠٤	٠	١٥١٦٠٨	%١٥															
إجمالي أصول المكتب	٢١٨٣٩٧	١٣٣٥٣٣	٢٦٠٦١٦٩	—															
أصول مركز المبيعات																			
الأثاث والمفروشات	٤٥٠٠	—	٤٥٠٠	%١٠															
أجهزة كمبيوتر	٨٤٦٦	—	٨٤٦٦	%٢٥															
إجمالي أصول مركز المبيعات	١٢٩٦٦	—	١٢٩٦٦	—															
الإجمالي العام	٢٥٣٤٢٧١	١٣٣٥٣٣	٢٦١٩٩١٣٥	—															

(٨)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بآبها
أبها - المملكة العربية السعودية

كشف أصول الأوقاف وجميع استهلاكاتها في ٢٠١٩/١٢/٣١

إيضاح رقم (١٠)

القيمة الدفترية في	مجموع الاستهلاك				نسبة الاستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في	إستبعادات	إضافات	الرصيد في		الرصيد في	إستبعادات	إضافات	الرصيد في	
٢٠١٩/١٢/٣١	٢٠١٩/١٢/٣١			٢٠١٨/٩/١١		٢٠١٩/١٢/٣١			٢٠١٨/٩/١١	
										المجموع
٤٦٨٠٠٠٠	—	—	—	—	—	٤٦٨٠٠٠٠	—	١٥٧٠٠٠٠	٣١١٠٠٠٠	الأراضي
٨٥٤٩٦٨٩	١٧٨٨٥٤٤	—	٤٨٤٧٠٧	١٣٠٣٨٣٧	%٤	١٠٣٣٨٢٣٣	—	٤٠٠٠٠٠٠	٦٣٣٨٢٣٣	المباني
١٣٢٢٩٦٨٩	١٧٨٨٥٤٤	—	٤٨٤٧٠٧	١٣٠٣٨٣٧	—	١٥٠١٨٢٣٣	—	٥٥٧٠٠٠٠	٩٤٤٨٢٣٣	الإجمالي

عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والتدقيق
رقم رخصه ٢١٧ - ٥٥٧٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بأبها

أبها - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ مإيضاح رقم (١) عام:

١/١ المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات يعمل تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد تم تسجيله في سجل المكاتب التعاونية برقم ٦٠١/١٢ في ١٤٢٨/٥/٠٢ هـ والترخيص له لهدف دعوة الناس إلى الله بالحكمة والموعظة الحسنة وتوعية المسلمين بأمور دينهم وحضهم على دعوة غيرهم وفق منهج السلف الصالح. وتم تجديد شهادة التسجيل لمدة أربعة سنوات اعتباراً من ١٤٣٦/٥/٢٩ هـ وفق اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات.

٢/١ قام المكتب التعاوني هذا العام بتحويل السنة المالية الخاصة به من السنة المالية الهجرية إلى السنة المالية الميلادية وعليه فإن القوائم المالية للسنة الحالية تعبر عن الفترة من ٢٠١٨/٠٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م حيث أن ٢٠١٨/٠٩/١١ م هي بداية السنة الهجرية وهي ١٤٤٠/٠١/٠١ هـ كما أن سنة المقارنة تعبر عن سنة مالية هجرية هي ١٤٣٩ هـ الموافق بالميلادي ٢٠١٧/٠٩/٢١ م حتى ٢٠١٨/٠٩/١٠ م وعليه فأنها غير معبره.

٣/١ - تم تغيير اسم المكتب بتاريخ ٢٠٢٣/٠٢/٢٠ م الى جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بأبها.

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية:

١/٢ يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

٢/٢ يتم استهلاك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت بموجب النسبة الواردة في جدول الأصول الثابتة ويتم استهلاك الإضافات من تاريخ الاقتناء.

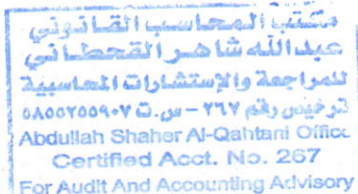
٣/٢ تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد.

٤/٢ يتبع المكتب مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي والمصروفات الادارية على أساس طبيعي.

٥/٢ يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما ينتهي للمكتب امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (ايرادات مؤجلة) حين 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.

٦/٢ يستخدم المكتب برنامج حسابات آلي في تسجيل معاملاته المالية.

٧/٢ تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتناسب مع تبويب هذا العام.



(١٠)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بأبها

أبها - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه:

عام ٢٠١٨/٩/١٠ م		البيان	عام ٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	هـ		ريال
٤٣١٢٠٩٣	٤٤	مصرف الراجحي - العام ح رقم / ١٠٠٠٦٠٨٩٩٨٨٧٧٠	١٦٥٥٣٠٨
٨٣٣٣٠١	٨٩	مصرف الراجحي - الزكاة ح رقم / ١٠٠٠٦٠٨٩٩٨٨٨٠٤	٦٢٧٥٧
٤٠٠٧٠٠	٥٥	مصرف الراجحي - كفارة اليمين ح رقم / ١٠٠٠٦٠٨٩٩٨٨٧٨٨	١٧٧٦٨٨
٢٧١٢١٨٥	٥٧	مصرف الراجحي - الحج والعمرة ح رقم / ١٠٠٠٦٠٨٩٩٨٨٧٩٦	١٥٥٢٨٩
١٦٨١٦٥	١٩	مصرف الراجحي الدعوة العربية ح رقم / ١٠٠٠٦٠٨٩٩٨٨٨٧٩	٢٢٧٨٤٢
١٩٣٩٢	٥٣	مصرف الراجحي - القسم النسوي ح رقم / ١٠٠٠٦٠٨٩٩٨٨٦٦٣	٢٥٨٩٢
٢٦٦٣١	٢٠	بنك البلاد - الحساب العام ح رقم / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٨٠٠٠٢	٥٤٨٠١
١٠١٥٩٨	٩٥	بنك البلاد - حساب الزكاة ح رقم / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٨٠٠١٨	١١٠٠٦٤
٥١٠٣٩	٤٠	بنك البلاد - حساب كفارة اليمين ح رقم / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٨٠٠٣٧	١٠٨٩٠٢
٢٢٩٣٨	١١	بنك البلاد - حساب الحج والعمرة ح رقم / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٨٠٠٢٩	٣١٧١٠
٣٠٧٧٥	١٠	بنك البلاد - الدعوة العربية ح رقم / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٨٠٠٤٥	٤٣٠٠١
١٢٠٠٧٦	٨٥	البنك الأهلي التجاري - ح رقم / ٤٢١٨٨٩٩٩٠٠٠٣٠٣	٤٦٣٠١
٢٤٣٠٨٠	-	البنك العربي الوطني - ح رقم / ٠١٠٨٠٩٥١٠٨١٦٠٠١٦	٢٥٢٩٥٣
١٥٩٠٤٢٨	٨٨	بنك الإنماء ح رقم / ٦٨٢٠٢١٠٠٠٢١٠٠٠	٢٠٠٢١١٣
٤٥٣٥٠	٦٩	بنك الراجحي ح/ الدعوة الإلكترونية ح رقم / ٦٠٨٩٩٨٨٥٥٦	٧٣٢١٥
٥٨٣٠٨٣	٨١	بنك الراجحي ح/ وقف ح رقم / ٦٠٨٨٨٧٥٥٥٦	٩١١١٥
١١٢٦٠٨٤١	٩٨	الإجمالي	٥١١٨٩٥١

مستبب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر التتخطيطي
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١١)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بأبها
أبها - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٤) مصاريف مدفوعة مقدماً :

عام ٢٠١٨/٩/١٠ م		البيان	عام ٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	هـ		ريال
٦٢٥٠٠	-	إيجارات المكتب المدفوعة مقدماً	١٨٩١٦٧
٦٢٥٠٠	-	الإجمالي	١٨٩١٦٧

إيضاح رقم (٥) مدينون :

عام ٢٠١٨/٩/١٠ م		البيان	عام ٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	هـ		ريال
٣٩٦٠٠	-	عهد عاملين	٢٢٩٣٦
—	-	ذمم عاملين	٦٣٠٠
٣٥٥٨١٤	-	مدينون متنوعون	٠
١٤٩٩٤٧	٥٠	مدينو مشروعات تحت التنفيذ	٣٣٥٠٥
٥٤٥٣٦١	٥٠	الإجمالي	٦٢٧٤١

إيضاح رقم (٦) إيرادات مستحقة :

عام ٢٠١٨/٩/١٠ م		البيان	عام ٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	هـ		ريال
٥٠٠	-	إيرادات وقف التعاون بحي شمسان المستحقة	٥٠٠
٧٦٧٧٧٢	٦٨	إيرادات وقف العطاء بحي الوردتين المستحقة	٣٢٦٥٨٧
—	-	إيرادات وقف محل مقر مركز الجالية الصناعية	٢٠٠٠
٧٦٨٢٧٢	٦٨	الإجمالي	٣٢٩٠٨٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.٥٨٥٥٢٥٥٩٠٢
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٢)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بأبها
أبها - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٧) مخزون بضاعة آخر المدة :

عام ٢٠١٨/٩/١٠ م		البيان	عام ٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	هـ		ريال
١١٤٧١٣	٧٤	بضاعة آخر المدة بالمستودع	٥٣٨١٣
٥٤٧٥٨	٤٧	بضاعة آخر المدة بمركز المبيعات	٤٧٨٣٩
١٦٩٤٧٢	٢١	الإجمالي	١٠١٦٥٢

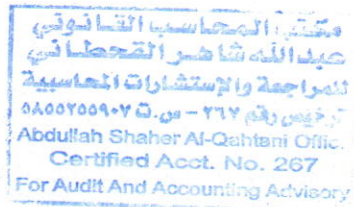
إيضاح رقم (٨) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٩) مشروعات تحت التنفيذ :

عام ٢٠١٨/٩/١٠ م		البيان	عام ٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	هـ		ريال
١٦٢٤٢٣٢	٠٥	عمارة في حي البديع أبها مبنى وقف الأم الأول	١٦٢٤٢٣٢
١٥٢٦٢٣٩	٤٨	انشاء مبنى الوقف الدعوي الأول	٢٦٧٨٢٥٦
٣١٥٠٤٧١	٥٣	الإجمالي	٤٣٠٢٤٨٨

إيضاح رقم (١٠) أصول الأوقاف ومجمع استهلاكاتها : " كشف مرفق "

تم خلال العام شراء عقار بمبلغ ٥٥٠.٠٠٠ ريال بموجب صك رقم ٤٢٠١٢٣٠١٠٦٨٩ بتاريخ ١٤٤٠/٥/٢هـ وكذلك دفع مبلغ ٧٠٠٠ ريال سعي وقد تم تقسيم العقار لأرض ومبنى من قبل إدارة المكتب .



(١٣)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بأبها

أبها - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١١) إيرادات مقدمة :

عام ٢٠١٨/٩/١٠ م		البيان	عام ٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	هـ		ريال
٥٨٣٣	٣٤	إيرادات مقدمة - وقف اليحيا	٢٦٣٣٣
١١٠٠٠٠	-	إيرادات مقدمة - إيجار وقف حي القرى	٠
٠		إيرادات مقدمة - كفالة الداعية محمد فرحان	١٦٥٠٠
١١٥٨٣٣	٣٤	الإجمالي	٤٢٨٣٣

إيضاح رقم (١٢) صافي الأصول :

عام ٢٠١٨/٩/١٠ م		عام ٢٠١٩/١٢/٣١ م			البيان
ريال سعودي	الإجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيمة	صافي الأصول غير المقيمة	
٢٠٨١٩٦٨٨	٢٤٩٦٧٠٧٥	١١٩٥٥٣٣٣	٣٦٠٣٦٣٤	٩٤٠٨١٠٨	رصيد أول المدة
—	٠	٠	(١٠٩٢٠٩٤)	١٠٩٢٠٩٤	المناقلات
٤١٤٧٣٨٧	(٩٢٩٩١٥)	٦٢٥٢٥٩	(١٧٧٣٤٩٦)	٢١٨٣٢٢	التغير في صافي الأصول
٢٤٩٦٧٠٧٥	٢٤٠٣٧١٦٠	١٢٥٨٠٥٩٢	٧٣٨٠٤٤	١٠٧١٨٥٢٤	الرصيد في آخر المدة

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ص. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٢٥
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٤)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بأبها
أبها - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١/١٢) الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام:

البيان	الرصيد أول المدة	التبرعات المقيدة الواردة خلال العام	المخر والمصرف خلال العام	مناقلات	المقيد آخر العام
أصول مقيدة					
المشاريع المخصصة	١٩٥١٩٥١	٤٤١٢٨٥	(١٠٤٩٩٣٦)	(١٠٨٥٠٦٧)	٢٥٨٢٣٣
خيمة أبها الدعوية السابعة	٢١٦٩٣٣	٢٥٠٠٠٣	(٣٧٧٠٠٠)	(٨٩٩٣٦)	٠
الدعوة الإلكترونية	٠	٢٢٨٧٢٩	(٢٢٨٧٢٩)	٠	٠
تأهيل الداعيات	١٧٨٩١٤	٣٧٢٠٠	(٢١٦١١٤)	٠	٠
الزكاة	٨٧٦٦٠٦	٥٦٩٥١٥	(١٤٤٦١٢١)	٠	٠
كفارة يمين (موزعة ضمن م. الأنشطة)	٣٤٨٢٣٠	٥٧٤٩٥٠	(٥٢٦٢٧٨)	٨٢٩٠٩	٤٧٩٨١١
كفالة الدعاه	٣١٠٠٠	٨٨٦٦٠	(١١٩٦٦٠)	٠	٠
إجمالي الأصول المقيدة	٣٦٠٣٦٣٤	٢١٩٠٣٤٢	(٣٩٦٣٨٣٨)	(١٠٩٢٠٩٤)	٧٣٨٠٤٤
أصول الاوقاف (١/١/١٢)					
إجمالي أصول الاوقاف	١١٩٥٥٣٣٣	٦٨٨٠٢١	(٦٢٧٦٢)		١٢٥٨٠٥٩٢

- تم نقل مبلغ ١٠٨٥٠٦٧ من رصيد المشاريع المخصصة ومبلغ ٨٩٩٣٦ من رصيد خيمة أبها الدعوية الى رصيد الأنشطة غير المقيدة حيث انها صرفت في أعوام سابقة
 - تم إضافة مبلغ ٨٢٩٠٩ الى رصيد كفارة اليمين من الأنشطة غير المقيدة كتسوية لإظهار الحساب بشكل صحيح.
 - تم تحرير الزكاة بالكامل حيث تم صرفها على الأنشطة خلال العام .
- إيضاح رقم (١/١/١٢) اصول الاوقاف:-

البيان	الاقواق آخر العام
أصول ثابتة اوقاف	٩٤٤٨٢٣٣
تبرعات نقدية اوقاف - الوقف الدعوى (١)	١٩٤٩٣٥٠
تبرعات نقدية اوقاف - الوقف الدعوى (٢)	٣٧١٦٠٨
تبرعات نقدية اوقاف - وقف الصدقة الجارية	٨١١٤٠١
الاجمالي	١٢٥٨٠٥٩٢

شهادة الاعتماد
عبدالله شاهر المحاسبين
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Public Accountant
For Audit And Accounting Advisory

(١٥)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات بأبها

أبها - المملكة العربية السعودية

ايضاح رقم (١٣) إيرادات الأنشطة (مقيدة) :

من ٢٠١٧/٩/٢١ م حتى ٢٠١٨/٩/١٠ م	البيان	من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	هـ	ريال
٢٢٨١١٧٠	١٣	٤٤١٢٨٥
٢٢٨١١٧٠	١٣	٤٤١٢٨٥

ايضاح رقم (١٤) تبرعات واستقطاعات نقدية :

من ٢٠١٧/٩/٢١ م حتى ٢٠١٨/٩/١٠ م	البيان	من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م			
ريال		الإجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة
٣٧٩٥٤٢.٤٢	تبرعات عامة	١٩٠٢٧٦	٠	٠	١٩٠٢٧٦
١٥٣٢٧٨٨.١٧	أوامر مستديمة	٢٣٣٣٧٦٣	٠	٠	٢٣٣٣٧٦٣
٢٠٤٨٧٢.٩٣	أوامر التحويل	٢١٤٠٣٤	٠	٠	٢١٤٠٣٤
٥٣١٨٤.٢٤	أخرى (عاملين بالمكتب)	١٦٧٠٧٠	٠	٠	١٦٧٠٧٠
٠	حملة رسائل نصية للمكتب	٣٨٦٣٠	٠	٠	٣٨٦٣٠
٠	حملة تسويقية سنابل الخير للمكتب	٣٦٦٥٥	٠	٠	٣٦٦٥٥
٠	حملة تبرع عن كل يوم من أيام السنة	٩٥٥٧١	٠	٠	٩٥٥٧١
٢٧١٥٠٠	تبرعات برنامج تأهيل الداعيات	٣٧٢٠٠	٠	٣٧٢٠٠	٠
٤٥٠٧٩٧.١٨	تبرعات كفارة يمين	٥٧٤٩٥٠	٠	٥٧٤٩٥٠	٠
٢٢٠٥٩٨.٤٢	تبرعات الدعوة الإلكترونية	٢٢٨٧٢٩	٠	٢٢٨٧٢٩	٠
٩٥٢٥٨٣.٦١	تبرعات خيمة أبها الدعوية	٢٥٠٠٠٣	٠	٢٥٠٠٠٣	٠
٩٧٨٧٩٥.٧٤	تبرعات زكاة	٥٦٩٥١٥	٠	٥٦٩٥١٥	٠
٨٠٠٠٠	تبرعات كفالة داعية	٨٨٦٦٠	٠	٨٨٦٦٠	٠
١٤٩٨٢١.١٠	تبرعات الوقف الدعوى (١)	٤٢٣٨٣٩	٤٢٣٨٣٩	٠	٠
٣٦١٣١.٥٣	تبرعات وقف الام الدعوي بمجي الموظفين	٥٥٩٢	٥٥٩٢	٠	٠
٣٨٠٥٠٧.٧٦	تبرعات اوقف الصادقة الجارية	٢٥٨٥٩٠	٢٥٨٥٩٠	٠	٠
-	تبرعات وقف مقر المكتب	٠	٠	٠	٠
٥٦٩١١٢٣.١	الإجمالي	٥٥١٣٠٧٧	٦٨٨٠٢١	١٧٤٩٠٥٧	٣٠٧٥٩٩٩

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
مراجعة وإستشارات المحاسبية
رقم ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٢٥٩٠٧٥
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
Accounting Advisory

(١٦)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بأبها
أبها - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٥) إيرادات الوقف (غير مقيدة) :

من ٢٠١٧/٩/٢١ م حتى ٢٠١٨/٩/١٠ م	البيان	من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	هـ	ريال
٣٧٠٨٣٣	٣٤	١٧٧٨٨٦
٧٠٨٣٣	٣٢	٨٠٨٣٣
٧٠٠٠٠	-	٩٠٦٦٧
٣٣٠٠٠٠	-	٤٤٠٠٠٠
٦٠٠٠	-	٨٠٠٠
٢٤٠٠٠	-	٣٢٠٠٠
٨٧١٦٦٦	٦٦	٨٢٩٣٨٦

إيضاح رقم (١٦) مصروفات النشاط :

من ٢٠١٧/٩/٢١ م حتى ٢٠١٨/٩/١٠ م	البيان	من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	هـ	ريال
٣٠٤٧٧٦٤	١٠	١٠٤٩٩٣٦
١١٠٩٠٤٤	٠	٣٧٧٠٠٠
٣١١٢٣٣	٩٣	٤٨٢٨١٨
١٠٢١٨٩	٨٤	٠
٤٧٩٧٧٤	٦١	٥٢٦٢٧٨
١٠٢٠٨٦٧	٨١	١٣٥٢٠٦٤
١٦٤٢٢٠	٢١	٥٤١١٣٤
٢٧٠٢٢٦	٧١	٣٣٨٥٢٢
٤٧٥٩٧٧	١٤	٤٦٩٠٧٢
٣٨٥٣٢٨	٧٠	٥٥٩١٥٣
٧٣٦٦٦٢٧	٠٥	٥٦٩٥٩٧٧

شهادة المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
المراجعة والإستشارات المحاسبية
رقم ترخيص ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisor

(١٧)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بأبها
أبها - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٧) صافي خسائر مركز المبيعات :

من ٢٠١٧/٩/٢١ م حتى ٢٠١٨/٩/١٠ م		البيان	من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م	
ريال	هـ		جزئي	كلي
٢٤٥٩٠		المبيعات		١٧١٠٠
		يخصم : تكلفة المبيعات		
٥٨٦٩١	٧٧	بضاعة أول المدة	٥٤٧٥٨	
٢٠٤٣٢	٦٧	+ المشتريات	١٤١٥	
(٥٤٧٥٨)	(٤٧)	(-) بضاعة آخر المدة	(٤٧٨٣٩)	
(٢٤٣٦٥)	(٩٧)	إجمالي تكلفة المبيعات		٨٣٣٤
٢٢٤	٠٣	مجموع الربح		٨٧٦٦
		يخصم : المصروفات والأعباء		
(٤٣٣٧٣)	(٢٥)	المصاريف العمومية للمركز	(٤٩٣٦٤)	
(١٢١٦)	(٨٦)	استهلاك الأصول الثابتة	(١٦١٢)	
(٤٤٥٩٠)	(١١)	إجمالي المصروفات والأعباء		(٥٠٩٧٦)
(٤٤٣٦٦)	(٠٨)	صافي (الخسارة) / مرحل إلى قائمة الأنشطة		(٤٢٢١٠)

*اختلاف مجمل الربح عن العام الماضي بسبب التغير في سعر البيع لبعض الاصناف .

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
المراجعة والإشارات المحاسبية
رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advice

(١٨)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بأبها
أبها - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٨) مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

من ٢٠١٧/٩/٢١ حتى ٢٠١٨/٩/١٠ م		البيان	من ٢٠١٨/٩/١١ حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م	
ريال	هـ		ريال	
٥٨١	-	شحن وإرسال	٢٨٣٣	
٩٨٦٢	٦٨	تجديد اشتراك خدمات المكتب	١٠٥٣٧	
٠		اتعاب مكتب العقار لتحصيل اجار شقق	١٠٢٠٠	
٩٦٤٣١	-	رسوم تأشيرات وتعقيب	١٢٦٥٩١	
٤٤٣١	٥٠	مصروفات صيانة الاجهزة والسيارات واصلاحها	٤١٥١	
٨٥٧	-	مصروفات محروقات	١٨٣	
٩٣١١٢	٠١	تأمينات اجتماعية	١٥٠٨٣٨	
١٥٧٥	-	مصروفات اشتراكات	٠	
٨٦٤٥٣	٣٣	عمولات تسويق لوقف الصدقة الجارية	٣٠٢٧٣	
١٢٣٥	-	مصروفات قرطاسية ومطبوعات	١١٩٣	
٥٠٦٩٥	١٣	مصاريف بريد و هاتف	٥٨٢١٠	
٧٠٠٠	-	عمولات مكاتب عقارية	٠	
٠		تطوير وتدريب لمنسوي المكتب	٦٤٩٤	
٤٩٧٥٧	٢٩	تأمين صحي	٦٥٩٨	
٦٣٠٠	-	دعاية واعلان وتقرير وتقوم	٠	
٧١١٩	٨٩	مصروفات بنكية	٠	
١١٩٥	٤٣	تذاكر سفر وسكن واعاشة	٦٧٥٨	
٤١٦٦٠٦	٢٦	ما بعده	٤١٤٨٥٩	

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
رخصه رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٢
Abdullah Shaheer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advicor

(١٩)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بأبها
أبها - المملكة العربية السعودية

تابع : إيضاح رقم (١٨) مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

من ٢٠١٧/٩/٢١ م حتى ٢٠١٨/٩/١٠ م		البيان	من ٢٠١٨/٩/١١ م حتى ٢٠١٩/١٢/٣١ م
ريال	هـ		ريال
٤١٦٦٠٦	٢٦	ما قبله	٤١٤٨٥٩
٢٩٣١٥	-	مصروفات صيانة وترميم المباني	٢٢٢٨٩
-	-	حسم عمولة شبكة نقاط البيع في حسابنا بالبنك	٣٧٠١
٦٠٠٠٠	-	إيجارات	١٢٥٠٠٠
٥٣٨٦	-	مصروفات تأمين السيارات	٤٣٠٧
٢٦٨٥١	٧٧	مصروفات مياه وكهرباء إدارة المكتب	٢٧٦٩٨
٦٣٢٦	١٥	مصروفات أخرى	٧٣٧٢
-	-	المقابل المالي لموظفي المكتب	٩١٢٦٨
٥٤٤٤٨٥	١٨	الإجمالي	٦٩٦٤٩٤

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