

AL-BADRAN

AUDITORS & CERTIFIED ACCOUNTANTS
LIC.NO.59



البدران

محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم : ٥٩

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

دوس - المملكة العربية السعودية

تقرير مراجع الحسابات والقوائم المالية

كما في ٣٠/١٢/١٤٣٥هـ

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

دوس - المملكة العربية السعودية

بيان (أ)

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠هـ

١٤٣٤/١٢/٢٩هـ	١٤٣٥/١٢/٣٠هـ	إيضاح	ريـال	ريـال
١ ٠٥٢ ٩١٨	٢ ١٠٧ ٣٧٧	(٤) نقد بالـ صندوق		
١ ٠٥٢ ٩١٨	٢ ١٠٧ ٣٧٧	(٥) نقد لدى البنوك		
		إجمالي أصول متداولة		
		الخصوم المتداولة :-		
٣ ٠٠٠	٣ ٠٠٠	مصاريف مستحقة		
٥٤٩ ٧٦٩	٧٠٠ ٠٢٢	(٦) أرصدة دائنة أخرى		
(٥٥٢ ٧٦٩)	(٧٠٣ ٠٢٢)	إجمالي خصوم متداولة		
٥٠٠ ١٤٩	١ ٤٠٤ ٣٥٥	رأس المال العام		
		الأصول غير المتداولة :-		
٤٣٠ ٩٦٤	٣٦٠ ٦٣٤	(٧) أصول ثابتة - قيمة دفترية		
٦١٨ ٢٣٠	٦١٨ ٢٣٠	مشاريع تحت التنفيذ		
٦٠٠ ٠٠٠		الإستثمارات		
١ ٦٤٩ ١٩٤	٩٧٨ ٨٦٤	إجمالي أصول غير متداولة		
٢ ١٤٩ ٣٤٣	٢ ٣٨٣ ٢١٩			
=====	=====			
٢ ٠٢٧ ٤٢٤	٢ ١٤٩ ٣٤٣	مال المكتب ويتمثل في الآتي :-		
١٢١ ٩١٩	٢٣٣ ٨٧٦	مال المكتب		
٢ ١٤٩ ٣٤٣	٢ ٣٨٣ ٢١٩	صافي الفائض - بيان (ب)		
=====	=====			



* الإيضاحات المرفقة من (١-٨) جزء متمم للقوائم المالية *

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

دوس - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل للسنة المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ - بيان (ب)
١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ - ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ

يضاح ريال ريال ريال

الإيرادات :-		
٣٥٩ ٦٧٢	٢٣٨ ٥٣٣	إيرادات التبرعات النقدية
١٢ ٥٠٥	١٤ ٠٠٠	إيرادات الزكاة
٤	—	إيرادات الوقف الخيري
٣ ٦٠٠	٥ ٥٥٠	إيرادات المبنى الخيري
٣٧٥ ٧٨١	٢٥٨ ٠٨٣	إجمالي الإيرادات
يطرح:		
المصاريف العمومية والإدارية :-		
١١٤ ٨٨٥	١٧١ ٠٥٣	الرواتب والأجور وما في حكمها
٤ ٧٠٠	٤٤ ٦٠٨	مصاريف الدعوة والإرشاد
٣ ٥٨٣	٤ ٢٢٩	أدوات مكتبية ومطبوعات
١٦ ١٦٠	٤ ٨٠٠	دعاياه وإعلان
١٢٩	٢٦ ٠٢٢	صيانته وإصلاحات
٢ ٧٥٠	٣ ٥٨٢	هاتف وبريد
١ ٨٦٨	٢٢٠	كهرباء ومياه
١ ٨٤٧	٢ ٩٠٩	ضيافته وبوفيه
٣٦ ٥٧٧	٢٠ ٣١٦	مصاريف توعية الجاليات
—	١٠ ٠٠٠	إيجارات
١ ٧٩٥	٨ ٦٢٨	مصاريف متنوعة
٣ ٠٠٠	٣ ٠٠٠	أتعاب مراجع الحسابات
٦٩ ٥٧٧	٧٠ ٣٣٠ (٧)	استهلاك أصول ثابتة
—	٤ ٦٧٣	تأمينات اجتماعية
٣ ٣٥٢	٢ ٦٣٧	صيانة سيارات ومحروقات
(٢٦٠ ٢٢٣)	(٣٧٧ ٠٠٧)	
١١٥ ٥٥٨	(١١٨ ٩٢٤)	
٦ ٣٦١	٣٥٢ ٨٠٠	
١٢١ ٩١٩	٢٣٣ ٨٧٦	
=====	=====	

يضاف: إيرادات أخرى (٨)

مصاريف الفائض - بيان (أ)

* الإيضاحات المرفقة من (١-٨) جزء متمم للقوائم المالية *



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

دوس - المملكة العربية السعودية

قائمة المقبوضات والمدفوعات للسنة المنتهية في ١٣/١٢/١٤٣٥هـ بيان (ج)

ريال	١٢/٢٩/١٤٣٤هـ	١٢/٣٠/١٤٣٥هـ	ريال	١٢/٢٩/١٤٣٤هـ	١٢/٣٠/١٤٣٥هـ	ريال
١٠٦٥٠	إضافات أصول ثابتة	—	—	١٠٦٥٠	رصيد الصندوق في ١/١٢/١٤٣٥هـ	—
١٨٧٦٤٦	مصاريف العمومية والإدارية	٣٠٣٦٧٧	١٧٥٦٠٢٢	٣٠٣٦٧٧	رصيد البنوك في ١/١٢/١٤٣٥هـ	١٠٥٢٩١٨
٢٥٠٠	مصاريف مستحقة مسددة	٣٠٠٠	—	٣٠٠٠	الإيرادات:	—
٥٣٨٣١١	مصاريف مشروع المسجد	١٧٠٠٠٠	١٢٥٠٥	١٧٠٠٠٠	الزكاة	١٤٠٠٠
٦٠٠٠٠٠	الإسثمارات	—	٣٥٩٦٦٩	٣٥٩٦٦٩	التبرعات النقدية	٢٣٨٥٣٣
—	فروقات تقريب هلال	٣	٤	٣	إيرادات الوقف الخيري	—
—	رصيد الصندوق في ١٢/٣٠/١٤٣٥هـ	—	٣٦٠٠	٣٦٠٠	إيرادات المبنى الخيري	٥٥٥٠
١٠٥٢٩١٨	رصيد البنوك في ١٢/٣٠/١٤٣٥هـ	٢١٠٧٣٧٧	٢٥٣٨٦٢	٢١٠٧٣٧٧	إيرادات أخرى	٣٥٢٨٠٠
—	فروقات تقريب هلال	٢	٢	٢	مشاريع المسجد	٣٢٠٢٥٦
٢٣٩٢٠٢٥	إسثمارات مستردة	—	—	—	فروقات تقريب هلال	—
٢٣٩٢٠٢٥	إجمالي	٢٥٨٤٠٥٧	٢٣٩٢٠٢٥	٢٥٨٤٠٥٧	إجمالي	٦٠٠٠٠٠
٢٥٨٤٠٥٧						٢٥٨٤٠٥٧



* الإيضاحات المرفقة من (١-٨) جزء متمم للقوائم المالية *

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات

دوس - المملكة العربية السعودية

إيضاحات القوائم المالية كما في ١٤٣٥/١٣/٣٠هـ

إيضاح رقم (١) نبذة عن المكتب :-

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة المنطق - دوس يعمل تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بموجب موافقة من صاحب السمو الملكي أمير منطقة الباحة وبموجب موافقة من معالي وزير الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بالخطاب رقم ٣٦٨/١١/٢٦ وتاريخ ١٤٢٥/١١/٢٢هـ بناءً على ذلك تم افتتاح المكتب .

إيضاح رقم (٢) أهداف المكتب :-

- أ- نشر العقيدة الصحيحة على منهج السلف الصالح .
- ب- نشر الدعوة الى الله تعالى بالحكمة والموعظة الحسنة لجميع فئات المجتمع.
- ج- التعاون مع الجهات الحكومية والتعليمية في سبيل الدعوة الى الله تعالى .
- د- نشر الكتاب والشريط الإسلامي .
- هـ- دعوة الجاليات المسلمة وغير المسلمة .
- و- إحياء رسالة المسجد وأنه مركز الدعوة الأول .
- ز- دعوة الشباب لما فيه خيرهم وخير مجتمعهم .

إيضاح رقم (٣) أهم السياسات المحاسبية :-

- أ- أعدت القوائم المالية على عرف التكلفة التاريخية .
- ب- الإيرادات يتم تسجيلها وفقاً للمبدأ النقدي أمّا المصروفات فيتم اتباع قاعدة الاستحقاق .
- ج- تستهلك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت حسب النسب الواردة بالإيضاح رقم (٧) .



إيضاح رقم (٤) نقد بالصندوق :-

تم جرد الصندوق بتاريخ ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ بحضور أعضاء لجنة الجرد وأمين الصندوق ووجد الرصيد صفر حسب محضر الجرد .

إيضاح رقم (٥) نقد لدى البنوك :-

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	
ريـال	ريـال	
٣٣٧ ٥٩٤ ٨١	١ ٢١٨ ٧٤٨	مصرف الراجحي فرع المنق - ح ٧٩٩٧/١
٥٠ ٥٣٨ ٥٦	٦٤ ٥٣٨	مصرف الراجحي فرع المنق - ح ٧٩٩٦/٣
٣٨ ٩٥٤	٤٤ ٥٠٤	مصرف الراجحي فرع المنق - ح ٧٩٩٥/٥
٤٤ ١٥٩ ٣٩	١٣٧ ١٦٥	مصرف الراجحي فرع المنق - ح ٨٨١١/٣
٥٥ ٩٢٧ ٦٠	٥٩ ٤٢٨	البنك الأهلي التجاري فرع المنق - ح ٢٠٠/
١ ١٣١	١ ١٣١	البنك الأهلي التجاري فرع المنق - ح ٣٠٠/
١٩ ٠٠٢	١٩ ٠٠٢	البنك الأهلي التجاري فرع المنق - ح ٤٠٠/
٥٠٥ ٦١٠ ٥٢	٥٦٢ ٨٦١	البنك الأهلي التجاري فرع المنق - ح ٥٠٠/
١ ٠٥٢ ٩١٧ ٨٨	٢ ١٠٧ ٣٧٧	الإجمالي

- والأرصدة مطابقة لكشوف حسابات البنوك بتاريخ ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ بعد إجراء التسويات اللازمة .

إيضاح رقم (٦) أرصدة دائنة أخرى :-

تمثل مبلغ ٧٠٠ ٠٢٢ ريالاً مستحقة لمشروع بناء مسجد بوادي ثروق وذلك حسب الاتفاق بين كل من فاعل الخير السيد/علي يحيى الزهراني والمكتب على تخصيص حساب مصرف الراجحي رقم ٨٨١١٣ وحساب البنك الأهلي رقم ٥٠٠ لاستقبال التبرعات لإنشاء المسجد .



إيضام رقم (٧) الأصول الثابتة واستهلاكاتها كما في ١٣/٣٠/١٤٣٥هـ :-

البيان	التكلفة في ١٣/٣٠/١٤٣٥هـ	التكلفة في ١٣/٣٠/١٤٣٥هـ	نسبة الاستهلاك	مجمع الاستهلاك السابق	استهلاك العام	مجمع الاستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ١٣/٣٠/١٤٣٥هـ
ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
أراضي	٢٥٠.٠٠٠	٢٥٠.٠٠٠	—	—	—	—	٢٥٠.٠٠٠
أجهزة كهربائية	١٢٢.٨٦٤	١٢٢.٨٦٤	%١٥	٧٠.٨٨٠	١٨.٤٣٠	٨٩.٣١٠	٣٣.٥٥٤
سيارات	٢١٩.٧٠٠	٢١٩.٧٠٠	%٢٠	١٢٢.٨٠٦	٤٣.٩٤٠	١٦٦.٧٤٦	٥٢.٩٥٤
أثاث مكتب	٣٢.٨٧٨	٣٢.٨٧٨	%١٠	١٥.١٩٨	٣.٢٨٨	١٨.٤٨٦	١٤.٣٩٢
حاسوب آلي	٣١.١٥٠	٣١.١٥٠	%١٥	١٦.٧٤٤	٤.٦٧٢	٢١.٤١٦	٩.٧٣٤
خمس	١٧.٠٠٠	١٧.٠٠٠	%٢٠	١٧.٠٠٠	—	١٧.٠٠٠	—
الإجمالي	٦٧٣.٥٩٢	٦٧٣.٥٩٢		٢٤٢.٦٢٨	٧٠.٣٣٠	٣١٢.٩٥٨	٣٦٠.٦٣٤

إيضام رقم (٨) إيرادات أخرى :-

١٤٣٤هـ ١٤٣٥هـ
ريـال ريـال

إيرادات واردة من مشروع مؤسسة بيوت الحوار

نسبة المكتب في الإشراف على مشروع المسجد بواقع ٢,٥%

الإجمالي





تقرير مراجع الحسابات

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة المكتب
التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
بدوس - المملكة العربية السعودية

حفظهم الله

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠هـ وكذا قائمة الدخل وقائمة المقبوضات والمدفوعات للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من (١-٨) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من إدارة المكتب والمطابقة للبيانات المستخرجة من السجلات المحاسبية والتي قدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

وقد كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وبرأينا فإن القوائم المالية تظهر بعدل المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بدوس كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠هـ وأن قائمة الدخل وقائمة المقبوضات والمدفوعات تظهر نتيجة أعمال المكتب عن السنة المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها ووفقاً لما حصلنا عليه من معلومات وبيانات .

البدران

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسعود بن بدران



الباحة في : ١٤٣٦/١/٢٤هـ

الموافق : ٢٠١٤/١١/١٧م

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
دوس - المملكة العربية السعودية

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٣)		تقرير مراجع الحسابات
(٤)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ
(٥)	(ب)	قائمة _____ دخل
(٦)	(ج)	قائمة المقبوضات والمدفوعات
(٩-٧)	(٨-١)	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>

