

B992

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشهم
بالشهم - بلجرشي - المملكة العربية السعودية

تقرير مراجع الحسابات والقوائم المالية

كما في ١٤٣٣/١٢/٢٩هـ



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشهم
بالشهم - بلجرشي - المملكة العربية السعودية

فهرس

بيان صفحة

- | | | |
|-------|-------|---|
| (٣) | | تقرير مراجع الحسابات |
| (٤) | (أ) | قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ |
| (٥) | (ب) | قائمة الدخل |
| (٦) | (ج) | قائمة المقبوضات والمدفوعات |
| (٩-٧) | (٦-١) | <u>إيضاحات القوائم المالية</u> |





تقرير مراجع الحسابات

حفظهم الله

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

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للمكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشهم كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ وكذا قائمة الدخل وقائمة المقبوضات والمدفوعات للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من (١-٦) 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 بالشهم كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ 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 عبد الرحمن



الباحة في: ١٧/٢/١٤٣٣هـ
الموافق: ١١/١/٢٠١٢م

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشهم

بالشهم - بلجيشي - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ بيان (أ)

١٤٣١/١٢/٣٠هـ ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ

ريال ريال إيضاح ريال

الأصول المتداولة :-

نقد بالـ صندوق (٤)

نقد لدى البنك (٥)

إجمالي أصول متداولة

الخصوم المتداولة :-

مصاريف مستحقة

رأس المال العام

الأصول غير المتداولة :-

(٦) أصول ثابتة - قيمة دفترية

مال المكتب ويتمثل في الآتي :-

مال المكتب

صافي الفائض - بيان (ب)

—

٦٢ ٣٤٢

٦٢ ٣٤٢

(٣ ٠٠٠)

٥٩ ٣٤٢

٢٠ ٤١٢

٧٩ ٧٥٤

٤٧ ١٧٧

٣٢ ٥٧٧

٧٩ ٧٥٤

—

٩٧ ٦٢٥

٩٧ ٦٢٥

(٢ ٥٠٠)

٩٥ ١٢٥

٢٢ ٢٢٠

١١٧ ٣٤٥

٧٩ ٧٥٤

٣٧ ٥٩١

١١٧ ٣٤٥

* الإيضاحات المرفقة من (١-٦) جزء متمم للقوائم المالية *



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشهم

بالشهم - بلجيشي - المملكة العربية السعودية

قائمة المقبوضات والمدفوعات

عن السنة المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٣٢هـ بيان (ج)

| ريال | ريال |
|------------------------------|---------------------|
| <u>المقبوضات :-</u> | <u>المقبوضات :-</u> |
| رصيد الصندوق في ١/١/١٤٣٢هـ | — |
| رصيد البنك في ١/١/١٤٣٢هـ | ٦٢ ٣٤٢ |
| <u>الإيرادات :-</u> | <u>الإيرادات :-</u> |
| التبرعات النقدية | ٢٨٣ ٦٨٤ |
| مصاريف العمومية والإدارية | ٢٣٩ ٧٣١ |
| شراء أصول ثابتة | ٥ ٦٧٠ |
| مصاريف مستحقة مسددة | ٣ ٠٠٠ |
| رصيد الصندوق في ١٢/٢٩/١٤٣٢هـ | — |
| رصيد البنك في ١٢/٢٩/١٤٣٢هـ | ٩٧ ٦٢٥ |
| <u>٣٤٦ ٠٢٦</u> | <u>٣٤٦ ٠٢٦</u> |

* الإيضاحات المرفقة من (١-٦) جزء متمم للقوائم المالية *



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشهم

بالشهم - بلجرشي - المملكة العربية السعودية

إيضاحات القوائم المالية كما في ١٤٣٢/١٣/٢٩هـ

إيضاح رقم (١) نبذة عن المكتب :-

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالشهم يعمل تحت إشراف فرع وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد بمنطقة الباحة بموجب الخطاب رقم ٢٧٩/١١/٢٦ وتاريخ ١٤٢٨/٨/٦هـ المبني على خطاب سعادة وكيل الوزارة لشؤون المساجد والدعوة والإرشاد رقم ٦٩٩/٩/٤ وتاريخ ١٤٢٨/٧/٣٠هـ وبناءً على ذلك تم افتتاح المكتب بمنطقة الباحة تحت تصريح رقم ١٢٠٢/١٤ بمركز بالشهم بمحافظة بلجرشي .

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 تسجل وفق المبدأ النقدي أمّا المصروفات فيتم تسجيلها وفق قاعدة الإستحقاق .
- ج- يتم استهلاك الأصول الثابتة باتباع طريقة القسط الثابت حسب النسب الواردة بالإيضاح رقم (٦) .

إيضاح رقم (٤) نقد بالصندوق :-

تم جرد الصندوق بتاريخ ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ بحضور أعضاء لجنة الجرد وأمين الصندوق ووجد الرصيد صفر حسب محضر الجرد .

إيضاح رقم (٥) نقد لدى البنك :-

بلغ رصيد مصرف الراجحي فرع بلجرشي حـ ٢١٥٩٦/٢ كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ ٩٧ ٦٢٥ ريالاً . والرصيد مطابق لكشف مصرف الراجحي في ذلك التاريخ .



إيضاح رقم (١) الأصول الثابتة واستهلاكها كما وفي ٢٩/١٢/٤٣٣٢هـ :-

| القيمة الدفترية في ٢٩/١٢/٤٣٣٢هـ | مجموع الاستهلاك الدائلي | استهلاك العوام | مجموع الاستهلاك السابق | النسبة % | التكلفة في ٢٩/١٢/٤٣٣٢هـ | الإضافات | التكلفة في ١/١/٤٣٣٢هـ | البي |
|------------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------|-------------|----------------------------|-----------|--------------------------|-------------------|
| ريال ٩٦١١ | ريال ٤٠٤٩ | ريال ١٩٦٦ | ريال ٢٠٨٣ | %١٥ | ريال ١٣٦٦٠ | ريال ١١٠٠ | ريال ١٢٥٦٠ | أجهزة كهربائية |
| ٨٥٧١ | ٢٥٣٩ | ٨٩٢ | ١٦٤٧ | %١٠ | ١١١١٠ | ٤٣٨٠ | ٦٧٣٠ | أثاث مكتبي |
| ٤٠٣٨ | ٢٧٥٢ | ١٠٠٤ | ١٧٤٨ | %١٥ | ٦٧٩٠ | ١٩٠ | ٦٦٠٠ | حاسب آلي وملحقاته |
| ٢٢٢٢٠ | ٩٣٤٠ | ٣٨٦٢ | ٥٤٧٨ | | ٣١٥٦٠ | ٥٦٧٠ | ٢٥٨٩٠ | الإجمالي |

- تم استهلاك الإضافات خلال العام بنصف النسبة المحددة للإستهلاك .

