



المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات ببللسمر

مركز بللسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م الي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

و تقرير مراجع الحسابات المستقل

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات ببلسمر
مركز بلسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	البيان
(١-٣)	تقرير مراجع الحسابات المستقل.
(٤)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
(٥)	قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م الي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.
(٦)	قائمة التدفقات النقدية عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م الي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م.
(٧) - (١٣)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٢) .



(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 او خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فان 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 المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية المكتب التعاوني أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مسؤوليات 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 جوهريّة 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 فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش او 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 .

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر المحقق القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qashtani Office
• Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory



(٣)

-استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة 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 خالصنا 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 تسبب في توقف المكتب التعاوني عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقوم 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 البدوية والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠٢١/٢/٢٣ م

الموافق : ١٤٤٢/٧/١١ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٥٨٥٥٢٥٩١٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات ببللسمر
مركز بللسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان	إيضاح	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٨/٣٠ م
ريال سعودي	ريال سعودي		
الأصول			
الأصول المتداولة :			
التقد بالصندوق والبنوك	(٣)	٢١٠٩٠٣	٣٦٦٧٧٥
العهد	(٤)	٨٨٧٩	٤٥١٧
بضاعة آخر المدة	(٥)	٢٧٠٠	٢٧٠٠
سلف العاملين		٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠
مصاريف مدفوعة مقدما - ايجارات		٨٠٠٠٠	.
اجمالي الأصول المتداولة (١)		٣٣٢٤٨٢	٤٠٣٩٩٢
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٦)	٢٣٠١٧٢	٣٥١٧٣٠
أصول ثابتة وقف	(٦)	٤٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠
مشروعات تحت التنفيذ		٢٧٨٤٠٠	٢٧٨٤٠٠
اجمالي الأصول غير المتداولة (٢)		٩٠٨٥٧٢	١٠٣٠١٣٠
اجمالي الأصول (٢+١)=٣		١٢٤١٠٥٤	١٤٣٤١٢٢
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات :			
المصرفوات المستحقة	(٧)	٦٩٠٠	٥٤٢٠٠
دائنون متنوعون		٣٢٢٠٠	٩٧٢٠٠
اجمالي الالتزامات (٤)		٣٩١٠٠	١٥١٤٠٠
صافي الأصول:	(٨)		
صافي الأصول غير المقيدة		٧٦٢٠٧٦	٨٤٢٨٤٤
صافي الأصول المقيدة		٣٩٨٧٨	٣٩٨٧٨
صافي أصول الأوقاف		٤٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠
اجمالي صافي الأصول (٥)		١٢٠١٩٥٤	١٢٨٢٧٢٢
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول (٥+٤)=٦		١٢٤١٠٥٤	١٤٣٤١٢٢

تعتبر الايضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

رئيس المكتب

أمين الصندوق

محاسب المكتب

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات ببلسمر

مركز بلسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م الي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

الفترة ٢٠١٨/٩/١٠ م الي ٢٠١٩/٨/٣٠ م	الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م الي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م					اليــــــــــــــــان
ريال سعودي	اجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	ايضاح	
						<u>الإيرادات والمكاسب :</u>
٣٤٦٨٥٧	٤٠٢١٣٩	.	.	٤٠٢١٣٩	٩	تبرعات واستقطاعات نقدية
١١٢٦٠٩	١٧٢٠٤	.	.	١٧٢٠٤	١٠	صافي ربح الاستثمار العقاري
.	.	.	.	.	(١/٩)	صافي الأصول المحررة من القيود
٤٥٩٤٦٦	٤١٩٣٤٣	.	.	٤١٩٣٤٣	(١)	اجمالي الإيرادات والمكاسب
						<u>المصروفات والخسائر</u>
٢٦٩٣٢	٤٣١٦١	.	.	٤٣١٦١	١١	مصروفات النشاط
(٢٦٩٣٢)	(٤٣١٦١)	.	.	(٤٣١٦١)	(٢)	اجمالي مصروفات الأنشطة
٤٣٢٥٣٤	٣٧٦١٨٢	.	.	٣٧٦١٨٢	(٢-١)=(٣)	بجمل التغير في صافي الأصول
						<u>المصروفات العمومية والإدارية</u>
١١٣١٠٠	٢١٣٧١٤	.	.	٢١٣٧١٤		رواتب وأجور إدارية
٧٤٩٣٧	١٢١٦٧٨	.	.	١٢١٦٧٨	١٢	مصروفات إدارية وعمومية أخرى
٧٨٠٩٢	١٢١٥٥٨	.	.	١٢١٥٥٨	٦	استهلاك الأصول الثابتة
(٢٦٦١٢٩)	(٤٥٦٩٥٠)	.	.	(٤٥٦٩٥٠)	(٤)	إجمالي المصروفات العمومية والإدارية
١٦٦٤٠٥	(٨٠٧٦٨)	.	.	(٨٠٧٦٨)	(٤-٣)	التغير في صافي الأصول

تعتبر الايضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

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

(٦)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات ببلسمر

مركز بلسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة المباشرة عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م الي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

البيان	الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م الي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الفترة ٢٠١٨/٩/١٠ م الي ٢٠١٩/٨/٣٠ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
متحصلات من افطار صائم	.	.
متحصلات من تبرعات واستقطاعات	٤٠٢١٣٩	٣٤٦٨٥٧
متحصلات من إيرادات استثمار عقاري	١٧٣٥٠٠	٢١٣٣٠٠
مبالغ مدفوعة للعهد	(٤٣٦٢)	.
مصرفات مدفوعة مقدما	(٨٠٠٠٠)	.
مبالغ مدفوعة للدائنين	(٦٥٠٠٠)	.
مصرفات مستحقة مسددة	(٥٤٢٠٠)	(١٠٤٢٠٠)
معمومية وإدارية أخرى مدفوعة	(١١٤٧٧٨)	(٦٩٠٨١)
رواتب وأجور مدفوعة	(٢١٣٧١٤)	(١١٣١٠٠)
مصاريف الاستثمار العقاري مدفوعة	(١٥٦٢٩٦)	(١٠٠٦٩١)
م. النشاط المدفوعة	(٤٣١٦١)	(٢٦٩٣٢)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية	(١٥٥٨٧٢)	١٤٦١٥٣
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :		
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	.	.
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :		
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة الاستثمارية	.	.
صافي التغير في رصيد النقدية	(١٥٥٨٧٢)	١٤٦١٥٣
رصيد النقدية في بداية الفترة	٣٦٦٧٧٥	٢٢٠٦٢٢
رصيد النقدية في نهاية الفترة	٢١٠٩٠٣	٣٦٦٧٧٥

تعتبر الايضاحات المرفقة من (١) إلى (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

(٧)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات ببللسمر

مركز بللسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
لمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qashtani Office
• Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (٦) كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ إلى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م :

البيان	رصيد التكلفة في ٢٠١٩/٨/٣١ م	الإضافات خلال الفترة	الإستبعادات خلال الفترة	رصيد التكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	نسبة الإهلاك	رصيد مجمع الاستهلاك في ٢٠١٩/٨/٣١ م	استهلاك الفترة الحالية	إستبعادات خلال الفترة	رصيد مجمع الاستهلاك في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي القيمة الدفترية ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
أراضي	١٣٨٦٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	١٣٨٦٠٠
تجهيزات وديكورات	٣٦٦١٨٥	٠	٠	٣٦٦١٨٥	%٢٠	١٨٣٠٩١	٩٧٦٤٩	٠	٢٨٠٧٤٠	٨٥٤٤٥
السيارات	١٢٥٠٠٠	٠	٠	١٢٥٠٠٠	%٢٠	١٢٤٩٩٩	٠	٠	١٢٤٩٩٩	١
الأثاث والمفروشات	١٧٦٧٢٨	٠	٠	١٧٦٧٢٨	%١٠	١٥٠٥٣٥	٢٠٠٧١	٠	١٧٠٦٠٦	٦١٢٢
أجهزة حاسب آلي	٤١٢٤٩	٠	٠	٤١٢٤٩	%٢٥	٤١٢٤٨	٠	٠	٤١٢٤٨	١
أجهزة كهربائية	١٣٥٧٤١	٠	٠	١٣٥٧٤١	%١٥	١٣١٩٠٢	٣٨٣٨	٠	١٣٥٧٤٠	١
أجهزة تكييف	١٢٠٠	٠	٠	١٢٠٠	%١٥	١١٩٩	٠	٠	١١٩٩	١
لوحة إعلانية	٣٤٦٤٧	٠	٠	٣٤٦٤٧	%١٠	٣٤٦٤٦	٠	٠	٣٤٦٤٦	١
الإجمالي	١٠١٩٣٥٠	٠	٠	١٠١٩٣٥٠		٦٦٧٦٢٠	١٢١٥٥٨	٠	٧٨٩١٧٨	٢٣٠١٧٢
أراضي وقف	٤٠٠٠٠٠	٠	٠	٤٠٠٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٤٠٠٠٠٠
إجمالي الأصول الثابتة	١٤١٩٣٥٠	٠	٠	١٤١٩٣٥٠		٦٦٧٦٢٠	١٢١٥٥٨	٠	٧٨٩١٧٨	٢٣٠١٧٢

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات ببلسمر
مركز ببلسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

إيضاحات القوائم المالية عن الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ إلى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١/١) عام :

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في ببلسمر ومقره مركز ببلسمر - منطقة عسير تم تسجيله في سجل المكاتب التعاونية برقم ٦٠١/٦ بتاريخ ١٤٢٨/٤/١٨ هـ والترخيص له لمدة أربع سنوات اعتباراً من ١٤٣٦/١١/٠٢ هـ وفق اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات .

٢/١ : السنة المالية :

تم هذا العام تحويل السنة المالية للمكتب من السنة المحجرية الى السنة الميلادية وعليه فان الفترة المالية الحالية تبدأ من ٢٠١٩/٨/٣١ م وتنتهي في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م (فترة مالية طويلة) في حين سنة المقارنة عن العام المالي الهجري ١٤٤٠ هـ وتنتهي في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ الموافق ٢٠١٩/٨/٣٠ م وبذلك تكون ارقام المقارنة غير معبرة.

أهداف المكتب :

يهدف المكتب من خلال عمله في تحقيق ما يلي :

- ١- نشر العلم الشرعي ودعوة الناس إلى العقيدة الإسلامية الصحيحة ومفهومها وحمايتها .
- ٢- تحقيق الطاعة لله والطاعة لرسوله ﷺ ولولاة الأمر .
- ٣- إحياء السنة ونشرها وإماتة البدعة والتحذير منها وربط الناس بمنهج السلف الصالح .
- ٤- نشر العلم النافع وتبصير المسلمين بأمور دينهم .
- ٥- دعوة غير المسلمين للدخول في الإسلام وتعريفهم به وبيان محاسنه .
- ٦- رعاية من يدخلون في الإسلام وتعليمهم أصوله والاعتناء بهم .
- ٧- إعداد وتأهيل الدعاة القادرين على تبليغ الدعوة بالحكمة والموعظة الحسنة .

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

- ١/٢ : يتبع المكتب مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .
- ٢/٢ : يتبع المكتب المبدأ النقدي في تسجيل الإيرادات ومبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات .
- ٣/٢ : يعمل المكتب وفق اللائحة المنظمة لأعمال المكاتب التعاونية للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات .
- ٤/٢ : تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للتعليمات الصادرة من الأمانة العامة للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم التابعة لوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisors

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات ببللسمر

مركز بللسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

تابع : إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية :

- ٥/٢: تم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي بصلب قائمة الأنشطة والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي .
- ٦/٢: يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ 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 الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات 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 .
- ٧/٢: تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الاستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها .

- ٨/٢: يستخدم المكتب سجلات ودفاتر يدوية في تسجيل جميع معاملاته المالية .
- ٩/٢: تم إعادة تبويب بعض ارقام المقارنة لتناسب مع تبويب هذا الفترة الحالية .

إيضاح رقم (٣) النقد بالصندوق والبنوك :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٨/٣٠ م
الصندوق	١٤٧٤٩٦	٢١١٢١٨
بنك الراجحي ح ٥٠٥٥٤	٦٣٤٠٧	١٥٥٥٥٧
الإجمالي	٢١٠٩٠٣	٣٦٦٧٧٥

إيضاح رقم (٤) العهد :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٨/٣٠ م
عهد نقدية / حسام أحمد	٨٨٧٩	٤٥١٧
الإجمالي	٨٨٧٩	٤٥١٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267

(١٠)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات ببللسمر
مركز بللسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٥) بضاعة آخر المدة :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٨/٣٠ م
المتبقي من رصيد المعرض - رصيد مدور	٢٧٠٠	٢٧٠٠
الإجمالي	٢٧٠٠	٢٧٠٠

إيضاح رقم (٦) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٧) المصروفات المستحقة :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٨/٣٠ م
اتعاب مراجعة	٦٩٠٠	٤٢٠٠
إيجارات مستحقة	٠	٥٠٠٠٠
الإجمالي	٦٩٠٠	٥٤٢٠٠

إيضاح رقم (٨) صافي الأصول :

البيان	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي
رصيد أول الفترة ٢٠١٩/٨/٣١ م	٨٤٢٨٤٤	٣٩٨٧٨	٤٠٠٠٠٠	١٢٨٢٧٢٢
التغير في صافي الأصول	(٨٠٧٦٨)	٠	٠	(٨٠٧٦٨)
رصيد آخر الفترة ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٧٦٢٠٧٦	٣٩٨٧٨	٤٠٠٠٠٠	١٢٠١٩٥٤

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.ق. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١١)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات ببللسمر
مركز بللسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٩) تحليل الإيرادات :

البيان	الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ إلى ٢٠٢٠/١٢/٣١	الفترة ٢٠١٨/٩/١٠ إلى ٢٠١٩/٨/٣٠
تبرعات واستقطاعات نقدية	٤٠٢١٣٩	٣٤٦٨٥٧
الإجمالي	٤٠٢١٣٩	٣٤٦٨٥٧

إيضاح رقم (١/٩) صافي الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام :

البيان	رصيد أول الفترة	التبرعات المقيدة الواردة خلال الفترة	المحور والمنصرف خلال الفترة	رصيد آخر الفترة
افطار صائم	١٠٠٠٠	٠	٠	١٠٠٠٠
كفارة يمين	٢٠٦٠٠	٠	٠	٢٠٦٠٠
زكاة	١٩١٣	٠	٠	١٩١٣
برنامج التورين	٧٣٦٥	٠	٠	٧٣٦٥
الإجمالي	٣٩٨٧٨	٠	٠	٣٩٨٧٨
أصول الأوقاف - أراضي وقف	٤٠٠٠٠٠	٠	٠	٤٠٠٠٠٠

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

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد

وتوعية الجاليات ببلسمر

مركز بلسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٠) صافي أرباح الاستثمار العقاري :

البيان	الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م الي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الفترة ٢٠١٨/٩/١٠ م الي ٢٠١٩/٨/٣٠ م
إيرادات الاستثمار العقاري	١٧٣٥٠٠	٢١٣٣٠٠
تخصم : مصروفات الاستثمار العقاري :		
رسوم بلدية	٠	١٠٣١
كهرباء وهاتف	٦٧٧٢٨	٥٤١٥٧
م متنوعة	٥٠٠	٦٩٤٥
إصلاحات	٣٠٦٨	٣٥٥٨
إيجارات	٨٥٠٠٠	٣٥٠٠٠
إجمالي مصروفات الاستثمار العقاري	(١٥٦٢٩٦)	(١٠٠٦٩١)
صافي إيراد الاستثمار العقاري	١٧٢٠٤	١١٢٦٠٩

إيضاح رقم (١١) مصاريف النشاط :

البيان	الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م الي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الفترة ٢٠١٨/٩/١٠ م الي ٢٠١٩/٨/٣٠ م
احطام الشتاء	٠	٦٠٠٠
م . الوقف الدعوي	٠	٥١٥٠
افطار صائم	٣٥٠٠٠	٠
رسائل جوال	١٢٦٥	٠
م. الجاليات	٦١٩٦	٩٧٨٢
سلة غذائية	٧٠٠	٠
دعم الأنشطة الطلابية	٠	٦٠٠٠
الإجمالي	٤٣١٦١	٢٦٩٣٢

مكتب المحاسب القانوني
عبد الله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267

For Audit And Accounting Advisory

(١٣)

المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات ببللسمر
مركز بللسمر - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٢) مصاريف عمومية وإدارية أخرى :

البيان	الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م الي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الفترة ٢٠١٨/٩/١٠ م الي ٢٠١٩/٨/٣٠ م
هاتف وبريد	٧٣٥٦	٥٦٤٧
أدوات كتابية ومطبوعات	٣٦٧٦	٧٣١
صيانة وإصلاح	٣٠٥٥	٤٩٣٧
سفر و انتقال	٩٩٠٠	٢٣٠٠
أتعاب مراجعة	٦٩٠٠	٤٢٠٠
متنوعة	٨٤٥	٥٤٥٠
التأمين الصحي	٦٣٢٦	٢٤٥٠
اقامات وتأشيرات ورسوم	٢٩٤٦٣	٣٣١٥٥
م نهاية خدمة	٣٣٧٥٠	٠
م رسوم	٣٠٦٣	٠
تامينات	١٠٣٢٠	٨٨٨٠
م ضيافة	٤٠٢٤	٤١٨٧
بدل سكن	٣٠٠٠	٣٠٠٠
الإجمالي	١٢١٦٧٨	٧٤٩٣٧

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