جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي مسـجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠) منطقة الرياض – المملكة العربية السعودية القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠)

القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

الصفحة		الفهرس
١		تقرير مراجع الحسابات
۲		قائمة المركز المالي
٣		قائمة الأنشطة
٤		قائمة التدفقات النقدية
77 - 0		الإيضاحات حول القوائم المالية



شركة خالد سلطان الرويس وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣ ص.ب ١١٣١٠ - الرياض ١١٣١١ الملكة العربية السعودية هاتف: ٥٢٠٠٣٩٤٤ فاكس: ٩٢٠٠٣٩٤٤ المركز الرئيسي – الرياض www.r-cpas.com

تقرير مراجعي الحسابات

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / اعضاء الجمعية العمومية جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي السلام عليكم ورحمة الله ويركاته،،

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي – مسجلة بوزارة العمل والتنمية الأجتماعية برقم (٣٤٠) – كما في ٣١ ديسمبر ٢١٦م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية ، إن إعداد القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية ، وتقتصر مسؤوليتنا على إبداء رأينا حولها استنادا إلى ما قمنا به من مراجعة والى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية .

لقد قمنا بالمراجعة وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية , وتتطلب هذه المعايير أن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا للمراجعة هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . واشتملت إجراءات تنفيذ المراجعة على فحص السجلات المحاسبية وفحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن القوائم المالية ، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، بالإضافة إلى تقييم لعرض القوائم المالية بصفة عامة , و في اعتقادنا أن ما قمنا به من مراجعة يشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا.

تحفظ:

- لم يتم بكشف حساب او شهاده بنكيه لتاكيد صحه الارصده المدورة لحسابات البنك الاهلي التجاري و رصيد حساب بنك الرياض كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م

الرأي:

وفي رأينا - باستثناء ما ذكر اعلاه - فأن القوائم المالية المشار إليها أعلاه :

- ١- تظهر بعدل, من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لجمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي مسجلة بوزارة العمل والتنمية الأجتماعية برقم (٣٤٠) كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشأت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.
- ٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي
 الجمعية ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها .

نفت انتباه:

- قامت الجمعية خلال العام السابق بسداد دفعات مقدمه لمؤسسة رؤية فكر للدعاية ومؤسسة الخطوط المتحدة للأعمال ولم يتم استكمال التعاقد ولم نتمكن من التحقق من صحة الرصيد ولا الإجراءات المتخذة من قبل الجمعية لتحصيل المبالغ أو إنهاء التعاقد.

الرياض: ١٦ رجب ١٣٨ه

الموافق : ١٣ ابريل ٢٠١٧ م

عن الرويس وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس وشريكه معاسبون ومراجعون فانونيون سجل مهني ۲۲۲ ۱۸ ۲۲۵ ALRuwais & Co. Certified Accountants & Auditors

عبد المجيد عبد الرحمن العريني ترخيص رقم (٩٤٩)

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٠٢م	۲۰۱٦م	إيضاح	الأصول
		***************************************	الأصول المتداولة
711113	9 7 7 6 9 7 9	(٣)	النقديه لدى البنوك
161.9.0	TV0		إيرادات مستحقة
9767 * *	٤٤.٤٢.	(٤)	المدينون
1110	0.6.9		ساف العاملين
977,708	1,250,,,5	(0)	مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة اخرى
7, 2 7, 701	7.197.517		مجموع الأصول المتداولة
		and the state of t	الأصول غير المتداولة
١،٧٦٣،٨٢٩	٤،٣٣٢، ، ٦٨		مشروعات تحت التنفيذ
76000000	760 * * 6 * * *		استثمارات عقارية
7, 771, 701	7,90,,797	(7)	مافى الأصول الثابتة
177,777	108,978	(Y)	صافي مصاريف التأسيس
V. 7 1 0, 2 0 9	17,977,571		مجموع الأصول غير المتداولة
14.444.41.	17,19,12.		إجمالي الأصول
			 الانتزامات وصافي الأصول
			الائتزامات المتداولة
1, 840,04.	۳،۹۹۹،۹۰۱	(\wedge)	مصروف ات مستحقة و ارصدة دائنة اخرى
٣٨٤،٢٤١	٣٣٨،٣٨.	(9)	الدائنون
1.109.11	٤،٣٣٨،٢٨١		مجموع الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
9	164.66.	(1.)	قرض صندوق الاستدامة
777,037	٤٦٣،٥،٣		مخصص مكافأة ترك الخدمة
1,750,777	7.777.0.7		إجمائي الالتزامات غير المتداولة
T.1.0 VT	7,7.1,7.6		إجمالي الالتزامات
2			مِــافي الأصـــول
T.11.0T.	1,101,0.1		صافى الأصول غير المقيدة
7.772.7.7	1, 271,000	(1 ٤)	صافى الأصول المقيدة
7516	7 8 16	(10)	صافى أصول الأوقاف
1 7 \ 7 \ 7 \ 7 \	1	` /	مجموع صافي الأصول
14.444.41.	17,779,75.		المجموع للسامي الانتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزّأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمائي ه ۲۰۱م	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
	۲۰۱۲					
771,771	N. Lee M. F. V.					الإيرادات والمكاسب
	٧٨٥،٢٦٤		_	V10.77 £		التبرعات النقدية العامة
٧٨,٧٥,	_	**************************************		_		التبرعات النقدية أوقاف
	777.2			777.5		تبرعات أصول ثابتة
2,717,071	1,910,177	=	_	1,910,177		إيرادات تشغيلية
096. EA	2097		manu.	4097		إيرادات الاشتراكات
٤٠٢٥٠٠٠٠	٤٠٠٥٠٠٣٧.	-	_	£ 6 + 0 + 6 TV +	(11)	إعانات الوزارة العينيه
19.6	۸.۲.٧	_	۸.۲.٧	_		ايرادات مركز حواء
_	798.177		-	79 E . A 7 Y		ايرادات المحفظه الاستثماريه
-	177.0	-		17760		- إيرادات العقارات
٤،١٣٣،٨٣٥	-	Name .		_		إيرادات مشروع جازان
1.471,154	٧.9.1.7٤.	_	٧،٩٠١،٦٤٠	_	(17)	- إيرادات الأنشطة
7 8 16		-	-		, ,	تبرعات دعم وقف الرياض
						صافى الأصول المحررة من القيود
_		_	(7,0,7,997)	7,0.7,997		إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام
77,755,019	17,777,97.	_	T.19V. T £ A	15 17.017		إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعاد
					**	المصروفات والخسائر
1.64.6917	168.06471	_	-	168 () 71	(17)	مصروفات الأنشطة
7,019,197	٧،٩.٨،٩٥٤	nom.	_	V.9.1.908	(17)	المصروفات العمومية والإدارية
477.574	791.187	*****		791,187	(٦)	المصروفات المعومية والإدارية
11,950	19.5.9		_	19.5.9	(Y)	
17,777,577	17,777,177	page 1	_	17,777,177	(')	اطفاء مصروفات التأسيس
000070117	(٣٤٣.٢.٦)	Allen	T.19 V. W £ A	(7,02,002)	الم المستمده	إجمالي المصروفات والخسائر النشط النشط
	,			(,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	9,	
_	(٤0,0٧0)	_	_	(٤0,0٧0)		البنود الاستثنائيه
-	(70,9)		_	(70,9)		تسويات سنوات سابقه
_	(111, £ 40)	Notice to the second se			ور اول سئوه ا	خسائر رأسماليه
07.117	(£0£,711)		7.19V.7EA	(111, £ 40)	عه (لاستناليه	التغير في صافي الاصول من الانشه
0,777,770	1.,717,777	7 £ 1	7.77277.7	(٢,٦٥٢,,٢٩)		التغير في صافي الاصول
17 \ 7 \ 7 \ 7 \ 7 \ 7 \ 7 \ 7 \ 7 \ 7	1.677.6.07	7 £ 1/6	The second secon	۳،۸۱،۰۰۳،		صافي الأصول بداية السنة
	1 1716 9 1	16/16++4	1, 11,000	1,101,0,1		صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٦) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلي رقم (١٦) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١) التكوين والنشاط: -

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي ,جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠) وتاريخ ٢٠/٧/٢٠ هـ ومركزها الرئيسي الرياض – المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلي:-

- * نشر الوعي الاجتماعي وتوعية أفراد المجتمع بأفضل السبل لمواجهة المشكلات الاجتماعية .
 - * إعداد البرامج التأهيلية والتربوية والتدريبية لفئات المجتمع المختلفة .
- * إجراء ودعم وتشجيع الدراسات والبحوث التي تتناول الظواهر والمشكلات الاجتماعية التي تواجه المجتمع .
 - * إعداد البرامج الوقائية للحد من المشكلات الاجتماعية .
 - * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية في الأول يناير من العام المالي ٢٠١٦م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام ٢٠١٦م .

(٢) منخص بأهم السياسات المحاسبية : -

في ١١ صفر ١٤٣٤ه الموافق ١٤ ديسمبر ٢٠١٢م تم اعتماد المعابير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح من قبل مجلس إدارة الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين , و قامت وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بتطبيق المعابير الصادرة على الجمعيات التي تخضع لإشرافها , ونورد فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

استخدام التقديرات:

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشات الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية, إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبي:

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها , ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى:-

(أ) الإيرادات:

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل , وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من النقة , وأن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدى.

- يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات:

نتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية , وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق.

النقدية وشيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنوك.

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها , و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة:

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكافتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

% £	المباني
%٢.	السيارات
%10	أجهزة وآلات وعدد
%1.	أثاث ومفروشات
%٣	خزائن حديدية

مخصص ترك الخدمة:

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقا لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات:

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلي تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية:

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٠٢م	۲۰۱۲	(٣) النقديه لدى البنوك
_	1.0	مصرف الراجحي حساب١٩٦٠٠٢
1,717,771	1.16.45	مصرف الراجحي حساب رقم ١٠٠٦٦٠٠٥
77,717	09	مصرف الراجحي حساب رقم ١٠١٦٦٠٨٢
٦	017	مصرف الراجحي حساب رقم ١٠١٦٦٢٢٩
916998	٤٠٦،١٩٢	مصرف الراجحي حساب رقم ١٠١٦٦٦٣٧
1 ٧ ٧ . ٧ £ 1	٧٧٤٠٨١	مصرف الراجحي حساب رقم ١٠١٦٦٦١١
٧,٩٦٢	1,50.	
٤.٥،٩٨.	9 1	مصرف الراجحي حساب رقم ١٠١٦٦٦٠٣
£006V	70	مصرف الراجحي فرع نجران ٢٦٦٦٤
777,7	7897	مصرف الراجحي فرع عسير ٢٦٦٨٤
777,101	٤،١١٨	مصرف الراجحي /المركز التدريبي ١٦٦٧٥
170	777	مصرف الراجمي / مركز واعي للاستشارات
٣٠١،١٤٦	1.76977	مصرف الراجمي فرع المدينة حساب رقم ١٠١٩٦٠٠٢
YY0	7,712	بنك البلاد حساب رقم ٢٧٠٠٣٠
1 80	1 80	بنك البلاد حساب رقم ٢٧٠٠٥٤٠
4.057	TO, VA.	حساب بنك البلاد فرعي/مكة ٢١١،/٠٠٠/،٠٠، ٩٩٩/
9,057	7,027	حساب بنك البلاد فرعي/المدينة ٢٧٠/٠٠٠/،٠٠/ ٩٩٩
117,472	٦ ٤	حساب بنك البلاد فرعي/الدمام ۳۸۰/۰۰۰/۲۷۰،۰۰/۹۹۹
O 4 4	06.0	حساب بنك البلاد فرعي/جازان ۶۲ / ۲۷۰/۰۰۰/۳۹۹۹
Y	_	حساب بنك البلاد فرعي/عسير ۲۲۰/۰۰۰/۳۰۰/۹۹۹
	۸۳۰	حساب بنك البلاد فرعي/نجران ۲۷۰/۰۰۰/۳۰۰/۹۹۹
. —	16000	حساب بنك البلاد فرعى / ينبع
_	170	حساب بنك البلاد فرعى / الباحه
-	1.777	حساب بنك البلاد فرعى / العاصمه المقدسه
17,797	17,797	حساب بنك البلاد فرعى / المركز التدربي
VA.9AV	VA.9AV	البنك الأهلي حساب رقم ١٩٥٥٠٠٠١
9	9	البنك الأهلي حساب رقم ١٩٥٥٠٠٠١
٣٦٠،٨١٦	1	البنك الأهلي حساب رقم ١٩٥٥٥١٢٥٧
06.4		بنك الجزيرة حساب رقم ٢١٠٨٦٩٠٠١
٤،٢١١،٧٨٢	9.17	بنك الرياض ح / ٢٤٩٩٤٠
* 6 7 1 1 6 7 7 7 1	9 4 7 6 9 4 9	

		مسجله بوراره العمل والتلمية الاجتلاحية برهم (١٠٠٠)
		إيضاحات حول القوائم الماثية
	ودية)	عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السع
٥١٠٢م	۲۰۱۶	(٤) المدينون
****	_	مؤسسة ربوع جدة (د.م)
77.7.	- ,	مؤسسة الندي المتوازن للتجارة (د.م)
2	_	بنك البلاد
_	٤٤,٤٢.	دائنو المركز الرئيسي - شركه بوبا العربيه للتأمين التعاوني
97.7	£ £ c £ Y •	
٥١٠٢م	۲۰۱٦م	(٥) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
701,054	191,779	ايجارات
YV. YO.	-	مكافأت مقدمة
1618.		تذاكر سفر
7		تأمين طبي
49.199	79,199	الرخصة العربية
00.	_	شركة منافع الأستثمار والتطوير العقاري
1	-	أتعاب محاماه
-	1768.4	مؤسسه التأمينات الاجتماعيه
٤٣.٥٠.	٤٣،٥٠.	عقد التسويق
10	_	النظرة الخلاقة
-	14.0	النظرة الخارك مقر مركز الشباب الواعي
	114.047	مركز حواء لتنمية وتأهيل المرأه
-	T. T & T	نجران
_	77.7.1	. رق المركز التدريبي
-	٨, ٤٧٦	الباحة
_	7.1.77.	المركز الرئيسي
_	1.1 5 5	الرياض
_	T0,07.	الروي <i>ت.</i> فرع مكه
_	TV. E 10	وع منه. كفاءات المعرفة
-	716 A	المدينة المنورة
	16.77	المدينة المتورة
	176.55	,
V 4 1 4 7 2 7	VV £ . V O £	والعدو/ و العدو
and the second s		- / A.P. L.A

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

27.10	71.79	(٥) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى (تتمه)
V٣1.7 £ 7	V V £ 6 V 0 £	/ ماقبله
	2	شركة ميار العقارية للعقارات
11.6	_	مركز كفاءات الأعمال للتدريب
7.0		إستشارات إجتماعية
1.727	_	صيانة برنامج الحسابات
٧,٦.,	٧,٦	نظام الكول سنتر – الخطوط المتحدة للأعمال
2600	٤, , , ,	مصروفات رحلة تركيا - طارق البواردي
206	20600	المركز الرئيسي – مؤسسة رؤية فكر للدعاية
1 - : 177	717.70.	عهد نقدية
977.705	1,260,,,6	

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٠٤٠)

برامج محاسبية 17,199 ノイ、ヘント Y . . . Y 14.33 176501 てていてい とていて0. 10V.V9X 4362203 أجهزة وآلات وعدد 10・く10で・1 715,409 703,170 1.6,77 1111.00 101341 799675W インへいていて أثاث ومفروشات TVT.9.0 07699. 2163.11 1011101 10001 T167. 97000 196979 1763433 21111 . 0 < , < , 3 17... :01,12 السيارات W. . O . CTV . M...O.CTV. といっいてて、 اراضى 111111111 121761371 1,470,... 164406... イトロハンドハ · · · ノイン・インと المناني الرصيد ١٦ ديسمير ١٥٠١٦ الرصيد ١٦ ديسمبر ١٦٠١٦ الرصيد في نهاية الفترة الرصيد في نهاية الفترة (١) صافي الأصول الثابية صافي القيمة الدفترية الرصيد في بداية الفترة الإضافات خلال الفترة الرصيد في بداية الفترة الأعلاق العتراكم إهلاك الفترة 46157

إيضاحات حول القوائم العالية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٣٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠)

مسجنه بوزاره العمل والسميه الاجتماعيه برقم (٣٤٠)

عن السنة المنتهية في ١٣ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١) صافي الأصول الثابتة (تتمه)

YOM, YAM, A	1,40,,41		3.7447.196	73/2/57	1,47,004		\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\\	(\ () , \ \ \) 3	T, VOA, E1.		الإجمائي
10 b 3 th	10 L		1 4 4 4	177	1611.		0,41	-0	<. 		خزائن حديديه
I	0 9 7 7 1 1		ı	l	1		0 0 7 7 1	097,711	I		تحسينات مبانى مستأجره
0 4 . > 4 .	0 1 0 1 4		くていいつ	11,971	232212		- 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	7,70.	171,775		نوحات اعلانية
الرصيد ٢٠١ ديسمير ١٥٠٠م	الرصيد ٢١ ديسمبر ٢١٠١م	صافي القيمة الدفترية	الرصيد في شهاية الفترة	إهلاك الفترة	الرصيد في بداية الفترة	الإهلاك المتراكم	الرصيد في نهاية الفترة	الإضافات خلال الفترة	الرصيد في بداية الفترة	التكافة	

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

(V) صافي مصاريف التأسيس	۲۱۰۲۶	27.10
الرصيد في أول العام – صافي	177,777	10,414
إضافات خلال العام		179.0
يخصم منه: قسط الإطفاء السنوي	(19,5,9)	(11,950)
	104.414	1 7 7 7 7 7 7
(٨) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	۲۰۱۶	۲۰۱٥
أنشطة و برامج مستحقة	1 2 9 . 0	1 8 . 6 9 . 0
إيجارات مستحقة	144,444	_
مصاريف إعلانية مستحقة	-	70 * . * * *
مصاريف تشغيلية مستحقة	179,177	187,177
مستحقات موظفين	۲،٤٨٩،٠٩٣	٣٨٤،٩٢.
مصاريف مستحقه	٣٩	_
مستحقات مستشارين	777,977	474.144
سلف من الموظفين للجمعية	0	0
مصروفات من العهد بالزيادة	V £ 600 .	٤٧،٥٥٦
رسوم مؤسسة التعليم الفني عن البرامج	A	۸
وسوم موسسة لابتا للتجارة والمقاولات ضمانات حسن تنفيذ	707,77.	۸۷،٦٢٠
موسسه لابنا سنجاره والمعاولات المعدد المساد المامينات للغير	٣	٣٠.
نامينات للغير		

4.999.9.1

1, 2 40,04.

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٥٠١٩م	۲۰۱۲	(٩) الدائنون
7,7	_	مؤسسة التأمينات الإجتماعية
7,750	_	شركة بوبا العربية للتأمين التعاوني
7.0		مكتب الخبير الأجتماعي للأستشارات الأجتماعية
9 * 6 * * *	_	مؤسسة لابتا للتجارة والمقاولات
-	177	شركه سماءات محدوده
_	17	شركه كفاءات المعرفه
- ,	10	مؤسسه بيارقنا للمقاولات
۲۷۸	-	مكتب غدن للاستشارات التربوية
٣٥.		شركة سمسا للنقل السريع المحدودة
77.37.3	٣٣٨،٣٨.	

(١٠) قرض صندوق الاستدامة

يتمثل قرض صندوق الاستدامة في قرض حسن من الصندوق التابع لمؤسسة سليمان الراجحي الخيرية من اجل بناء وقف استثماري بجازان للجمعية ومبلغ القرض ٣٠٠٠٠٠٠٠ ريال و تحصل الجمعية على المبالغ بحسب نسبة الانجاز في المشروع ويستحق السداد في تاريخ ١/١/ ٢٠١٧ م و بلغ رصيد القرض ١٠٨٠٠٠٠٠٠ ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م .

٠٠١٥ ۾	۲۰۱٦	(١١) إعانات وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
٤,٢٥,,,,,	-	الإعانة السنوية
_	٤٠٠٥٠،٣٧.	إعانة عينيه
٤,٢٥,,,,,	٤,,٥,,٣٧,	

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

(۱۲) إيرادات و مصروفات الأنشطة

27.10

21.17

	7.17	'م	۱۰۱۵	
النشاط	الإيراد	المصروف	الإيراد	المصروف
الصدقه الالكترونيه	٤٤،٦٠٢		١٢،٦٠٨	-
مشروع اخدم وطني	_ ";	77,771	90,777	79,197
إسكان النازحين	=	77,77	_	
اكاديمية واعي	-	11.694.	11.49.	_
الأسرة الواعية	_	۲۸۳.۰۰.	۲۸۳،۰۰.	-
التسويق الإلكتروني	07,897	٣٣٦٤	7.0.171	171,755
تأهيل اليتيمات	01618	٤٨،٦٠.	_	-
برنامج منهاج المربية	016915	٧		. =
مشروع تعلمي لتعمري	177,910	79.70.		-
مشروع تأثير للقيادة النسائي	706000		_	_
برنامج الجود الواعي	£ £ , ٣ 0 Y	09,987	71,710	٤٠٠٣٨١
برنامج الحي الواعي	٧،٨٨٩	9648.	1691.	-
المثقف الصحي المحترف	1.7.97.	9761		-
ريادات التوعية الصحية	١٣٤،٤٦.	-	_	
الزكاة	1.9.77	-	00600	-
المجتمع الواعي	1.619.	-	_	-
الفتاة الواعي	1.401	717.757	-	_
الشباب الواعي	٤٢٩،٨٣٨	T£7, T9V	£77,97A	٤٠٩،١١٢
ما يعده/	1,6,0,107	1,214,77	1,771,777	79.6746
	A Committee of the Comm			

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

27.10

71.79

(۱۲) إيرادات و مصروفات الأنشطة (تتمه)

		١١م	. 10	۲,
النشاط	الإيراد	المصروف	الإيراد	المصروف
/ما قبله	1,5,0,107	1, 17, 77	۸۷۲،۲۷۸	79٧٣٤
المواطن الواعي	٤٥,٣٦.	71.1.	_	_
تتمية القري	-	719,12.	719,12.	-
القائدة المؤثرة	-	79,517	79,517	_
اللجان النسائية	-	10,717	_	0,70.
المستشارين الأسريين	-	V E . 609 Y	_	-
الوقف	187,078	T.,11V	-	_ "
انشطة وبرامج عامة	778,871	940,017	70.61.7	99.,008
بناء كفاءات	T.T.VO.		911,70.	1,577,771
بوادر إجتماعية		79,771	V9,179	_
تمكين جمعية واعي	· -	776000	_	۳۸،٦٦.
أكادمية الفتاه المسلمة	۸۷،۳۱۸	_	-	_
تأهيل القيادات	_	1216124	_	-
مستشار الحي	۸۱٬۰۰۰	11600	-	- <u>-</u>
لقاء المتطوعين	17,177	106	_	
حملات واعي التوعوية	٤٨،٦٠.	1.067.	07.V.	_
فور لايف	٤٤,٥٥,	7867.	-	_
دورة ميونخ		177.79.	AY16	891,700
دورة افراد	1186.71	770,817	-	_
رعاية المراهقين (المراهقات ,الفتاة الواعية	710,99.		Name :	-
تجهيز مقر البرامج النسائية	111644.		_	
	W.V07.777	£ (7 . 7 . A V 7	T. / Y / / \ .	T.79T.115
ما بعده:	- 1	(1 4)	•	* *

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

27.10

21.17

(١٢) إيرادات ومصروفات الأنشطة (تتمه)

		^	1 • 1 1	(١٢) إيرادات ومصروفات الانشطه (تتمه)
المصروف	الإيراد	المصروف	الإيراد	۔ نشاط
T.79T.11£	۳،۸۲۸،۷٦.	٤،٦،٢،٨٧٦	7,707,77	ما قبله:
_	-	_	47.8.	مركز ناد <i>ي</i> الفرسان
7. /	-	٧	٣,٤0١	نادي اعداد القادة
		_	۸۰٬۶۳۶	
_	-	_	۸۷،۷٦٤	نادي الفتيات
_	_	17,40.	177,070	نادي شباب واعي
	_	14,054		نادي التمييز للفتاه
		1 7 20 2 1	٤٨،٦٠٠	دار الملاحظة
01,071	_	۸۳۲	_	لجنة الخطة الاستراتيجية
	-	1,040,541	711111111	منتدي الرياض
	-	7. 5. 1	171.0	القيم التربوية
1,190,75.	1,171,19.	07.(11)	T97.10.	مركز الترفية والمتابعة
01.71.	1196.4.	71,701	_	مركز بيت الاسرة
	-	777,777	700,10.	مركز الإستشارات
-	110,15.	77117	V9.V50	مركز واعي الاجتماعي
_	-	19.104	٧٧،٤٨٤	مرير والحي المريد والامان
-	_	177.071	778,787	
772,7		٨٣،١٨٤		فنار للايتام سابك مكافأت مركز ناصح الأسري
-	_	1071	1961.9	
٤٨،٦٤.	٤٧،١٨٨	۱٦٦،٨٨٣	177,97.	واعي لتنمية الشباب
7.,00.	177	_	_	وحدة التخطيط والجودة
TTV,970	17769			الاسرة السعيدة
	, , , , , , ,		_	تدريب وتأهيل المستشارين الأسريين
۲۷		_	_	لجنة القري
0,949,40.	17,777,0	V.92.004	V641167 + £	ما يعده:

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

٥١٠٢م

٢٠١٦م

(۱۲) إيرادات و مصروفات الأنشطة (تتمه)

Mary Control of the C		1		33 3
المصروف	الإيراد	المصروف	الإيراد	اننشاط
0,979,00.	0,717,777	V.9 £ 00 m	V. 7 1 1 . 7 . £	ما قبله:
177,777	799	,—"	-	المتحدث الرسمي
17171	٤ ، , ٥ ، ،	_	_	شباب وفتيات واعي
-	٣, ٤٥١	_	-	الطفل الواعي
1.694.	۲، ٤٣.	_		بيلمص الواصي برامج واعي الشباب
7,077	-	_	_	توعية المبتعثين
771117	٤٦٦،١٥٤	-		رعاية المراهقين
1,772,07.	1906	-	-	مصاريف تشغيلية لمركز واعي
۸۳،۹۱.	£ £ . V 9 °	·	_	مشروع الاسكان الخي <i>ري</i>
177,190	-	-	-	تهيئة وتدريب وتوعية اسكان النازحين
1.9.091		_		برنامج التطوير الاداري للمنظمات
1116000	-		_	الريادة الاجتماعية
15.9	-	_		اعادة تأهيل السجينات
174,40.	-	-	~	سفراء القيم الاجتماعية
771,70.	-	-	-	مركز واعي الشبابي
777,7.0	٣٨٤،٧٢٦	_		مردر وا <i>لتي السببي</i> برنامج الاستشارات الاسرية
77,757	_	_	_	
0 5 7, 7 7 5	75.11.	_	-ma	المدربين واللقاء
777,777	1 27.740	£71VA	09.,.٣7	الأسرة وبناء النزاهة
1.,٧٨.,91٢	1.VY1.1£V	1. E V T 1	٧،٩٠١،٦٤٠	فيادة الأسرة
			2 2 2 2 N N N N	

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

٩٢٠١٥	71.17	(١٣) المصروفات العمومية والإدارية
٣،٩٦٣،٤٦١	٤،٧٧٣،٩٥٧	مرتبات و أجور وما في حكمها
1.7.171	178,817	التأمينات الاجتماعية
AA	1,777,07.	مصاريف إيجارات
٩٣٢،٥٨	٤٨,٢.	أدوات كتابية ومطبوعات
۲،9٤٦	2.6019	مصاريف سفر وانتقال
7714	06.00	صيانة ومحروقات سيارات
17,077	1.86.01.	مصاریف برید وبرق وهاتف
77,775	01.7.1	مصاريف كهرباء ومياه
14444	V E , Y E 1	صيانة وإصلاح و ترميم
1716449	111,974	مخصص مكافأة ترك الخدمة
Y10,19.	_	مصاريف أتعاب مهنية
11,012	9,877	مستلزمات حاسب آلي
77,175	£ £ , £ Y Y	مصاريف ضيافة ونظافة
174.951	7.9.101	مصاريف دعاية و إعلانات
10,501	77.188	مصاريف اجتماعات مجلس الإدارة
_	٤١،٨.٣	اجتماعات مدراء الفروع (ضيافة , تذاكر)
۲9,٤.٨	-	اجتماعات مجلس الفروع (ضيافة, إقامة, تذاكر)
_	A.1.1	اجتماعات لجنه الموارد الماليه
۲،۳۸.	-	إجتماعات الهيئة الأستشارية
_	777,77	مصاریف رسوم وإشتراکات
771,777	777,177	تأمين طبي و علاج
11.6494	0.119	حفل رمضان
V06918	7717	مصاریف رجلات عمل
٣٨،٦٦٢	04,9.0	مصاریف تدریب و دورات
٣. ٢		مصاریف بنکیة
576971	Y & 699 V	مصروفات أخرى
7.019.194	V69 + 1690 £	<u> </u>

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

١٠ ٢م	۲۰۱٦	(١٤) صافي الأصول المقيدة
۸۰۲،۲۱	٥٧،٢١.	الصدقة الألكترونية
Y P &	٨،٦٣١	مشروع أخدم وطني
٣١١،١١.	Y V A . £ £ V	اسكان النازحين
٨٤،٦٠.	٨٤،٦	اعاده تأهيل السجينات
177.77.	17,70.	اكاديمية واعي
1176. EV	1176. EV	الأستشارات الأسرية
101640.	101.40.	الأسرة السعيدة
7 / 7 / 0	- "	الأسرة الواعية
۸٦،٨٠٦	۸٦،٨٠٦	الأسرة وبناء النزاهة
T & , & V V	0 2 , 9 , 9	التسويق الألكتروني
77,9.9	77.9.9	التطوير الإداري (المدير التنفيذي)
10,711	١٣٢	الجود الواعي
1,91.	V09	الحي الواعي
TOA. £77	٤٦٨،٢٠٣	الزكاه
7779	۲۸۳،۷۱.	الشباب الواعي
177,721	177,751	الطفل الواعي
79,517	-	القائدة المؤثرة
177,771	177.711	المتحدث الرسمي
11,940	-	المستشارين الأسريين
_	117,504	الوقف
-	۳.۳.٧٥.	بناء كفاءات
V9.179	9,271	بوادر إجتماعية
777,77	7777	تمكين واعي مكة
7, 17, 17, 17	7 . 7 9 . 1 . 9 . 1 . 1	: ما بعده/

إيضاحات حول القوائم المالية عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

٠١٠٢م	۲۰۱٦م	(١٤) صافي الأصول المقيدة (تتمه)
7,771,017	7,791,911	/ ما قبله
719618.	-	تنمية القري
17,715	17,71 £	توعية المبتعثين
07,10	-	حملات واعي التوعوية
779,780	197,700	۔ دورة ميونيخ
77.6771	77	رعاية المراهقين
1 80,4.9	180,4.9	
1,772,195	1,502,.01	شباب وفتايات واعي
0600	0, , ,	قيادة الأسرة
77.17	172,102	لجنة القري
_	14,511	مركز بيت الأسرة
-	174.171	أكادمية الفتاه المسلمة
, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	75.07.	فنار للايتام سابك
_		المواطن الواعي
_	۳، ۲٤٠	تاهيل اليتيمات
_	01.91.5	برنامج منهاج المربية
	184,440	مشروع تعلمي لتعمري
_	YO	مشروع تأثير للقيادة النسائي
_	1 * 6 1 7 *	المثقف الصحي المحترف
_	18662.	ريادات التوعية الصحية
_	۸.619.	المجتمع الواعي
_	04,744	ملتقي الامن والامان
-	A.Y.V	مركز حواء لتنمية المرأه
-	77077	منتدي الرياض
0,47,44.	7,777,970	ما بعده /

إيضاحات حول القوائم المالية

المبالغ بالريالات السعودية)	. 7 - 17	۳۱ دیسمبر	المنتهية في	عن انسنة
-----------------------------	----------	-----------	-------------	----------

٥١٠٢م	۲۰۱۶	(١٤) صافي الأصول المقيدة (تتمه)
0,71,71	7,771,910	/ ما قبنه
_	T10V	دار الملاحظة
_	7.177	لقاء المتطوعين
_	۲۰،۲٥۰	فور لايف
-	٤٤٨,٥٣٨	دورة افراد
-	٣١٥،٩٩.	رعاية المراهقين (المراهقات ,الفتاة الواعية)
-	111644.	تجهيز مقر البرامج النسائية
-	۸۰،٦٣٦	نادي الفتيات
-	AY. Y 7 £	نادي شباب واعي
-	10.6440	نادي التمييز للفتاه
17.,177	١١،٨٦٥	مركز واعي الأجتماعي
r.vo.	T. VO.	مركز واعي الشبابي
1 7 7 7	1 477	مشروع الأسكان الخيري (حياه كريمة)
٤٨،٩٦.	0460.1	واعي لتنمية الشباب
0,790	٣٨90	مركز نادي الفرسان
7.70.	7.70.	الممارس المتقدم
77,071	77,071	تبرعات القوات الجوية
Y,00V	V.00V	برنامج الطفل الأمن
7,777	7,777	صناع التميز
T.0 £ 9	=	نادي إعداد القادة
717	7175	برنامج رحلة تركيا
۸۱۸	٨١٨	كيف تختار تخصصك
779,770	9 7 6 7 9 7	تأهيل القيادات
£ V 6 A A 9	٤٧.٨٨٩	الإبن الواعي
1706790	۸۲،۳۱٤	القيم التربوية
7.772.7.7	1,571,000	

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦م (المبالغ بالريالات السعودية)

٠١٠٢م	۲۰۱۲م	(١٥) صافي أصول الأوقاف
٦٤٨	٦٤٨٠٠٠	تبرعات دعم وقف الرياض
7 £ /	7 £ \	

(١٦) عام

⁻ تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لتتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية

⁻ تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى اقرب ريال سعودي .