

شركة الرويس وشريكه
ALRUWAIS & CO.

محاسبون ومراجعون قانونيون
Certified Accountants & Auditors

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
القواعد المالية وتقرير المراجع المستقل
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

Tel.: 920003955
Fax: 920003944
www.r-cpas.com
P.O. Box: 221458 - Riyadh 11311
Kingdom of Saudi Arabia
Riyadh - Jeddah

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠)

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

القواعد المالية وتقرير المراجع المستقل

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م

الصفحة

الفهرس

٢ - ١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

٢٤ - ٦

الإيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة
جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،
الرأي والتحفظ:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لجمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي- مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠) - كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وقائمة الأشطحة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.
في رأينا، فيما عدا الآثار المحتملة للأمور المشار إليها في أساس الرأي المتحفظ، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م وأدائها المالي وتدفقاتها النقية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملازمة لظروف نشاط الجمعية.

أساس الرأي المتحفظ:

تتضمن القوائم المالية ارصدة بنك البلاد مركز التدريب والبنك الاهلي حساب ١٠٧ والبنك الاهلي حساب ١٠٠٥ والبنك الاهلي حساب ١٢٥٧ ، ولم يتم موافقتنا بكشف حساب او شهادة بنكيه لتأكيد صحة الارصدة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م.

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. إننا مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، كما إننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملازمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ.

المعلومات الأخرى ولفت الانتباه :

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى ، وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧م والقوائم المالية المقارنة عن الفترة من ٢٠١٥/١٠/١٤ م حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ م .

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسئولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية ، فإن الإدارة مسئولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستثمارية والإفصاح حسبما هو ملائم ، عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستثمارية ، وتطبيق مبدأ الاستثمارية في المحاسبة ، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك. إن الإدارة مسئولة عن الإشراف على عملية إعداد التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية كل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ ، وإصدار تقرير المراجعة الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد ، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن تحريف جوهري موجود. يمكن أن تتشاءم التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهريه ، بمفردها أو في مجموعها ، إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكمجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. كما نقوم ب :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريه في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة ل توفير أساس لإبداء رأينا. وبعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على توافق أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى مقبولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري ، يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ، عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة. ومع ذلك ، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض العام ، وهيكلي ومحفوبي القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبّر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة جمعية الترعة والتأهيل الاجتماعي - من بين أمور أخرى - بالتعليق والتوفيق المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة ، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها خلال مراجعتنا.
الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة العمل والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي للمؤسسة ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحافظ عليها .

عن الرويس وشريكه

الرياض : ٢١ رجب ١٤٣٩ هـ.

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٧ ابريل ٢٠١٨ م.



عبدالمجيد عبد الرحمن العريفي

ترخيص رقم (٥٤٩)

قائمة المركز المالي

كما في ٢١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصل	إيضاح	٢٠١٧م	٢٠١٦م
الأصول المتداولة			
نقد لدى البنوك		٩١٥,٣٣١	٩٧٨,٩٧٩
إيرادات مستحقة		-	٣٧٥,٠٠٠
المدينون		-	٤٤,٤٢٠
سلف العاملين		٢٣,١٣٢	٥٠,٠٠٩
مصروفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى	(٣)	٤٧٩,٣٠٠	١,٤٤٥,٠٠٤
مجموع الأصول المتداولة		١,٤١٧,٧٦٣	٢,٨٩٣,٤١٢
الاستثمارات والأصول المالية			
إستثمارات عقارية	(٤)	٦٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
مجموع الاستثمارات والأصول المالية		٦٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
الأصول غير المتداولة			
مشروعات تحت التنفيذ	(٦)	٥,٦٢٣,٠٣٧	٤,٣٣٢,٠٦٨
صافي الأصول الثابتة	(٧)	٧,٠٩٦,٦٢٨	٦,٩٥٠,٣٩٧
صافي مصاريف التأسيس	(٨)	١٢٣,١٧٠	١٥٣,٩٦٣
مجموع الأصول غير المتداولة		١٢,٨٤٢,٨٣٥	١١,٤٣٦,٤٢٨
اجمالي الأصول		١٤,٨٦٠,٥٩٨	١٦,٨٢٩,٨٤٠
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصروفات مستحقة و ارصدة دائنة أخرى	(٩)	٤,٩٢١,٧٦١	٣,٩٩٩,٩٠١
الدائنون	(١٠)	٣٩٦,٢٨٥	٣٣٨,٣٨٠
قروض قصيرة الأجل	(١١)	٦١,٠٠٠	-
مجموع الالتزامات المتداولة		٥,٩٢٨,٠٠٤	٤,٣٣٨,٢٨١
الالتزامات غير المتداولة			
قروض طويلة الأجل	(١٢)	١٠٢٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠
مخصص مكافأة ترك الخدمة		٣٩٦,٢٥١	٤٦٣,٥٠٣
مجموع الالتزامات غير المتداولة		١,٥٩٦,٢٥١	٢,٢٦٣,٥٠٣
مجموع الالتزامات		٧,٥٢٤,٢٩٧	٦,٦٠١,٧٨٤
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٢,٧٧٢,٤٣٣	١,١٥٨,٥٠١
صافي الأصول المقيدة	(١٦)	٣,٦٤١,٦٢٧	٨,٤٢١,٥٥٥
صافي أصول الأوقاف	(١٧)	٩٢٢,٢٤١	٦٤٨,٠٠٠
مجموع صافي الأصول		٧,٣٣٦,٣٠١	١٠,٢٢٨,٠٥٦
اجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١٤,٨٦٠,٥٩٨	١٦,٨٢٩,٨٤٠

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

قائمة الأنشطة

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ٢٠١٦	إجمالي ٢٠١٧	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	
الإيرادات والمكاسب						
٧٨٥,٢٦٤	١,٣٤٦,٨٢٩	-	-	١,٣٤٦,٨٢٩	التبرعات النقدية العامة	
-	٢٧٤,٢٤١	٢٧٤,٢٤١	-	-	التبرعات النقدية أوقاف	
-	١١,٠٠٠	-	-	١١,٠٠٠	التبرعات العينية	
٢٢٢,٤٠٠	٨٠,٠٠٠	-	-	٨٠,٠٠٠	تبرعات عينية أصول ثابتة	
١,٩١٥,١٣٣	٩١٢,٣٤٨	-	-	٩١٢,٣٤٨	إيرادات تشغيلية	
٣٥,٠٩٦	٨,٨٤٧	-	-	٨,٨٤٧	إيرادات الاشتراكات	
٤,٠٥٠,٣٧٠	٤٥٠,٠٠٠	-	-	٤٥٠,٠٠٠	(١٣) إعانات الوزارة	
٨٠٢,٧٠٠	-	-	-	-	إيرادات مركز حواء	
٣٩٤,٨٢٧	-	-	-	-	إيرادات المحفظه الاستثماريه	
١٧٦,٥٠٠	-	-	-	-	إيرادات العقارات	
١٠٩,٧٣٧	٨٠,٦١٧	-	٨٠,٦١٧	-	ترعات الزكاة	
٧,٧٩١,٩٣	٦,٩٤٧,١٠٢	-	٦,٩٤٧,١٠٢	-	(١٤) إيرادات الأنشطة	
صافي الأصول المحررة من القيد						
-	-	-	(١١,٨٠٧,٦٤٧)	١١,٨٠٧,٦٤٧	إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام	
١٦,٢٨٣,٩٣٠	١٠,١١٠,٩٨٤	٢٧٤,٢٤١	(٤,٧٧٩,٩٢٨)	١٤,٦١٦,٦٧١	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف	
المصروفات والخسائر						
٨,٤٠٠,٧٣١	٧,٥٣٣,٤٠٦	-	-	٧,٥٣٣,٤٠٦	(١٤) مصروفات الأنشطة	
٧,٩٠٨,٩٥٤	٤,٤٩٩,٥٨٠	-	-	٤,٤٩٩,٥٨٠	(١٥) المصروفات العمومية والإدارية	
٢٩٨,١٤٢	٤٠٨,٢١٩	-	-	٤٠٨,٢١٩	(٧) إهلاك الأصول الثابتة	
١٩,٣٠٩	٣٠,٧٩٣	-	-	٣٠,٧٩٣	(٨) إطفاء مصروفات التأسيس	
١٦,٦٢٧,١٣٦	١٢,٤٧١,٩٩٨	-	-	١٢,٤٧١,٩٩٨	إجمالي المصروفات والخسائر	
(٣٤٣,٢٠٦)	(٢,٣٦١,٠١٤)	٢٧٤,٢٤١	(٤,٧٧٩,٩٢٨)	٢,١٤٤,٦٧٣	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	
البنود الاستثنائية						
(٤٥,٥٧٥)	(٤٩٣,٦٣٣)	-	-	(٤٩٣,٦٣٣)	تسويات سنوات سابقه	
-	(٥٢,٦٠٠)	-	-	(٥٢,٦٠٠)	ديون مدومة	
(٦٥,٩٠٠)	١٥,٤٩٢	-	-	١٥,٤٩٢	أرباح (خسائر) رأسماليه	
(١١١,٤٧٥)	(٥٣٠,٧٤١)	-	-	(٥٣٠,٧٤١)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة الاستثنائيه	
(٤٥٤,٦٨١)	(٢,٨٩١,٧٥٥)	٢٧٤,٢٤١	(٤,٧٧٩,٩٢٨)	١,٦١٣,٩٣٢	التغير في صافي الأصول	
١٠,٦٨٢,٧٣٧	١٠,٢٢٨,٠٥٦	٦٤٨,٠٠٠	٨,٤٢١,٥٥٥	١,١٥٨,٥٠١	صافي الأصول بداية السنة	
١٠,٢٢٨,٠٥٦	٧,٣٣٦,٣٠١	٩٢٢,٢٤١	٣,٦٤١,٦٢٧	٢,٧٧٢,٤٣٣	صافي الأصول نهاية السنة	

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

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٢٠١٦	٢٠١٧
(٤٥٤,٦٨١)	(٢,٨٩١,٧٥٥)
٢٩٨,١٤٢	٤٠٨,٢١٩
-	(٨٠,٠٠٠)
١٩,٣٠٩	٣٠,٧٩٣
(٤,٠٥٠,٣٧٠)	-
-	(١٥,٤٩٢)
١٥٥,٥٨٨	١٠٠,٢٧٧
(٤,٠٣٢,٠١٢)	(٢,٤٤٧,٩٥٨)
٧٣٤,٥٠٠	٣٧٥,٠٠٠
٥١,٧٨٠	٤٤,٤٢٠
٣٨,١٠٦	٢٦,٨٧٧
(٤٧٨,٢٥٠)	٩٦٥,٧٠٤
٢,٥٢٤,٣٣١	٩٢١,٨٦٠
(٤٥,٨٦١)	٥٧,٩٠٥
(٣٧,٣٤٧)	(١٦٧,٥٢٩)
(١,٢٤٤,٧٥٣)	(٢٢٣,٧٢١)
(٨١٩,٨١١)	(٤٧٧,١٥٨)
-	١٨,٢٠٠
٥٠٠,٠٠٠	١,٩٠٠,٠٠٠
(٢,٥٦٨,٢٣٩)	(١,٢٩٠,٩٦٩)
(٢,٨٨٨,٠٥٠)	١٥٠,٠٧٣
٩٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
٩٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
(٣,٢٣٢,٨٠٣)	(٦٣,٦٤٨)
٤,٢١١,٧٨٢	٩٧٨,٩٧٩
٩٧٨,٩٧٩	٩١٥,٣٣١

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التغير في صافي الأصول
إلاك الأصول الثابتة
تبرعات عينية أصول ثابتة
إطفاء مصروفات التأسيس
إعانة الوزارة العينية أراضي
أرباح رأسمالية

المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
التغير في صافي الأصول بعد التسويات
التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة

إيرادات مستحقة
المدينون
سلف عاملين
مصروفات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
مصروفات مستحقة و ارصدة دائنة اخرى
الدائنوں

المدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

شراء أصول ثابتة
المحصل من بيع أصول ثابتة
المحصل من بيع إستثمارات عقارية
إضافات مشروعات تحت التنفيذ

صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

القروض
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية
التغير في النقدية خلال السنة
النقدية وما في حكمها في بداية السنة
النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

(١) التكوين والنشاط :-

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي ، جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠) وتاريخ ٢٠/٧/٢٢٤١ هـ ومركزها الرئيسي الرياض - المملكة العربية السعودية .

وتتمثل أهداف الجمعية طبقاً لنظامها الأساسي في ما يلى :-

- * 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 نقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلاً بالنظام الأساسي للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول يناير من العام المالي ٢٠١٧ م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام ٢٠١٧ م .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

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

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتمله 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 .

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبي:

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكالفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي:-

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتفاها 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 الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية استخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلاً لقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

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

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

(ب) المصروفات :-

تتمثل 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 وشبيه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبيه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية و ودائع البنك.

الذمم المدينية:

تثبت الذمم المدينية بباقي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، و تشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

الأصول الثابتة :

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

%٤	المباني
%٢٠	السيارات
%١٠	أثاث ومفروشات
%١٥	أجهزة وألات وعدد
%٣	خزان حديدية

مخصص ترك الخدمة :

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الtributat :

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المtribution إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة و تبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقى الجمعية للتبرع من قبل المtribution .

الtributat العينية :

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها و عند 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 وفقاً للطريقة غير المباشرة وأغراض 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 ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

م٢٠١٦	م٢٠١٧	(٣) النقد لدى البنوك
١٠٥	١	مصرف الراجحي حساب ١٩٦٠٢
١٠٨,٠٧٤	٣٤٨,٠٥٥	مصرف الراجحي حساب رقم ١٠٠٦٦٠٥
٥٩	١٥٢,٢٨٨	مصرف الراجحي حساب رقم ١٠١٦٦٠٨٢
٥,٠١٦	٣٨,٤٧٧	مصرف الراجحي حساب رقم ١٠١٦٦٦٢٩
٤٠٦,١٩٢	٥,٦٠٦	مصرف الراجحي حساب رقم ١٠١٦٦٦٣٧
٧٧,٠٨١	١٠٦,٦٨١	مصرف الراجحي فرع جازان حساب رقم ١٠١٦٦٦١١
١,٤٥٠	٦,١٤٤	مصرف الراجحي حساب رقم ١٠١٦٦٦٠٣
٩٨٠	٩٨٠	مصرف الراجحي فرع نجران ٤٦٦٦٣
٢٥	٢٥	مصرف الراجحي فرع عسير ٤٦٦٦٨
٢٤,٠٩٦	٢٦	مصرف الراجحي / المركز التدريسي ٥٦٦٦٧
٤,١١٨	٥١٨	مصرف الراجحي / مركز واعي للاستشارات
٢٦٦	١٢٢	مصرف الراجحي فرع المدينة حساب رقم ١٠١٩٦٠٠٢
١٠٣,٩٣٦	٦٤,٧٤٨	بنك البلاد حساب رقم ٠٢٧٠٠٣
٢,٣٨٤	٣,٤٠٨	بنك البلاد حساب رقم ٠٢٧٠٠٥٤
١٤٥	١٤٥	حساب بنك البلاد فرعى/مكة ٩٩٩/٣٠٠/٠٠٠/٢٧٠/٠١١
٣٥,٧٨٠	٨,٣٧٢	حساب بنك البلاد فرعى/المدينة ٩٩٩/٣٠٠/٠٠٠/٢٧٠/٠٢٢
٦,٥٤٦	٤٦	حساب بنك البلاد فرعى/الدمام ٩٩٩/٣٠٠/٠٠٠/٢٧٠/٠٣٨
٦٤	٦١٤	حساب بنك البلاد فرعى/جازان ٩٩٩/٣٠٠/٠٠٠/٢٧٠/٠٤٦
٥,٠٥٠	٥٠	حساب بنك البلاد فرعى/عسير ٩٩٩/٣٠٠/٠٠٠/٢٧٠/٠٦٢
٨٣٠	٢,٥٤٢	حساب بنك البلاد فرعى / ينبع
١٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	حساب بنك البلاد فرعى / الباحه
٦٦٥	٤٠٩٦	حساب بنك البلاد فرعى / العاصمه المقدسه
١٠,٧٦٦	١٠,٧٦٦	حساب بنك البلاد فرعى / المركز التدريسي
١٢,٦٩٧	١٢,٦٩٧	البنك الأهلي حساب رقم ١٩٥٥٠٠١٠٧
٧٨,٩٨٧	٧٨,٩٨٧	البنك الأهلي حساب رقم ١٩٥٥٠٠١٠٠٥
٩٠٠	٩٠٠	البنك الأهلي حساب رقم ١٩٥٥٠١٢٥٧
١٠٠,٢٦٤	٤١,٥٣٤	بنك الجزيرة حساب رقم ٦١٠٨٦٩٠٠١
٥٠٣	٥٠٣	بنك الرياض ح / ٧٤٩٩٤٠
٩٧٨,٩٧٩	٩١٥,٣٣١	

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠)
إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

م٢٠١٦	م٢٠١٧	(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
١٩١,٢٢٩	-	إيجارات
٣٩,١٩٩	٣٩,١٩٩	الرخصة العربية
١٣,٤٠٧	-	مؤسسة التأمينات الاجتماعية
٤٣,٥٠٠	٤٣,٥٠٠	عقد التسويق
١٧,٥٠٠	١٧,٥٠٠	مقر مركز الشباب الوعي
١١٧,٥٧٢	-	مركز حواء لتنمية وتأهيل المرأة
٣,٣٤٣	-	نجران
٢٣,٦٠١	-	المركز التدريبي
٨,٤٧٦	-	الباحة
٢٠١,٦٢٠	١٦,٥٦٨	المركز الرئيسي
٨,١٤٤	-	الرياض
٣٥,٥٦٠	-	فرع مكه
٣٧,٤٨٥	٥,٤٠٠	كافاءات المعرفة
٢١,٠٠٨	-	المدينة المنورة
١٠٦٦	-	الدمام
١٢,٠٤٤	-	جازان
٤٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	شركة ميار العقارية للعقارات
-	٨٥,٠٠٠	شركة أكتان المشرق
٧٦٦٠	-	نظام الكول سنتر - الخطوط المتحدة للأعمال
٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	مصروفات رحلة تركيا - طارق الباردي
٤٥,٠٠٠	-	المركز الرئيسي - مؤسسة رؤية فكر للدعائية
٢١٣,٦٥٠	٦٨,١٣٣	عهد ندية
<u>١,٤٤٥,٠٠٤</u>	<u>٤٧٩,٣٠٠</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

م ٢٠١٦	م ٢٠١٧
١٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
١,٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
٢,٥٠٠,٦٠٠	٦٠٠,٦٠٠

(٥) استثمارات عقارية

شركة محمد سعد عبد الله القويز للمقاولات

مجمع الريم السكني - عبد العزيز العمري

م ٢٠١٦	م ٢٠١٧
٣,٧٦٧,٠٧٤	٥,٠٤٤,٩٢٣
٥٦٤,٩٩٤	٥٧٨,١١٤
٤,٣٣٢,٠٦٨	٥,٦٢٣,٠٣٧

(٦) مشاريعات تحت التنفيذ

المبني التجاري السكني

مركز حواء

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعية

مسجلة بوزارة العمل والتجارة الداخلية برقم (٣٤٠)

بيانات حوكمة المؤسسة (٢٠١٧) في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ (المبلغ بالليرات المقدمة)

بيان حسابية

أجهزة وألات عدد

أثاث ومفروشات

السيارات

المباني

الأراضي

٣٣,٣٥٠

١٠٧١,٣٠١

٧٠٦٢٥٥٠

٣٦٧٨,٧٥٠

١٦٢٥,٠٠٠

٣,٠٥٠,٣٧٠

التكلفة

١٦٦٦,٠٠٠

٧٠٠,٠٠٠

٣,٠٥٠,٣٧٠

الإضافات خلال السنة

(١٠٠,٠٠٠)

-

٣,٠٥٠,٣٧٠

الرسيد خلال السنة

٦٢٤,٧٥٠

١,٨٠٥,٠٠٠

٣,٠٥٠,٣٧٠

الرسيد في نهاية السنة

٦١٣,٥٩٠

٣٣٣,٧٣١

٣,٣٧٦,٤٩١

الإدراك المتراكم

٣٤٥,٧٣٧

٣١٤,٦٣٣

٣٢٧,٦٤٩١

الإدراك في بداية السنة

(٧٦٢٩٢)

-

٣٢٧,٦٤٩١

الرسيد خلال السنة

٧٤٨,٥٠٧

٤٥٧,٣٧٨

٣٢٧,٦٤٩١

الرسيد خلال السنة

٣٢٧,٨٢٣

-

٣٢٧,٦٤٩١

الرسيد في نهاية السنة

٣٣,٣٥٠

-

-

الإدراك المتراكم

٣٣,٣٥٠

-

-

الإدراك في بداية السنة

-

-

-

الإدراك في نهاية السنة

٣٣,٣٥٠

-

-

الإدراك المتراكم

٣٣,٣٥٠

-

-

الإدراك في بداية السنة

٩,٥٣٧

-

-

الإدراك المتراكم

٩,٥٣٧

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في بداية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في نهاية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في نهاية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في نهاية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في نهاية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك في نهاية السنة

١١,٦٦٦

-

-

الإدراك المتراكم

١١,٦٦٦

-

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(٧) صافي الأصول الثابتة (تكميل)

النسبة	الإجمالي	خزان حديدي	تحسينات مباني مستأجرة	لوحات إعلانية
٨٦٢٨٨٥٩١	٥٩٦٧	٥٩٦٦١١	١٢٤٩٨٤	
٥٥٧٠١٥٨	-	-	١٤٠٨٣٠	
(١٠٠٠٠٠)	-	-	-	
٩٦١٧٥٦٦٩	٥٠٩٦٧	٥٩٦٦١١	١٣٩٨١٤	
١٦٦٧٨٠١٩٤	١٠٢٧٣	-		
٤٠٨٠٨٢١٩	١٦٤	١١٩٥٣٢		
(٧٠٢٩٢)	-	-		
٣٠٠٧٩٦١٢١	١١٩٣٣٢	٨٦٣١٩		
الإدراك <u>البعيركم</u>	٧٣٤١٥			
الرصيد في بداية السنة				
إدراك السنة	١٢٦٩٠			
الاستبعادات خلال السنة	-			
الرصيد في نهاية السنة	١٦٤٣٧			
صافي القيمة الدفترية				
٧٦٠٩٦٦٣٨	٤٠٥٣٠	٤٠٥٣٠		
٦٩٥٠٣٩٧	٤٦٩٤	٥٩٦٦١١	٥١٥٦٩	
الرصيد ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ م				

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي
 مجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 عن السنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

م ٢٠١٦	م ٢٠١٧	
١٧٣,٢٧٢	١٥٣,٩٦٣	الرصيد في أول السنة - صافي
<u>(١٩,٣٠٩)</u>	<u>(٣٠,٧٩٣)</u>	بخصم منه : قسط الإطفاء السنوي
<u>١٥٣,٩٦٣</u>	<u>١٢٣,١٧٠</u>	
م ٢٠١٦	م ٢٠١٧	
١٤٠,٩٠٥	١١٨,٤٠٥	أنشطة و برامج مستحقة
١٣٣,٣٣٣	٣٣,٣٣٣	إيجارات مستحقة
-	٥٦,٠٠٠	الأمير تركي بن فيصل بن عبد العزيز آل سعود
١٢٩,١٣٧	١٢٠,٢٣٧	مصاريف تشغيلية مستحقة
٨,٠٠٠	-	رسوم مؤسسة التعليم الفني عن البرامج
٢,٤٨٩,٠٩٣	٣,٣٢٥,٥٥١	مستحقات موظفين
٣٩,٠٠٠	-	مصاريف مستحقة
٦٧٧,٩٦٣	٩٠٤,٠٩٣	مستحقات مستشارين
٥٠,٠٠٠	-	سلف من الموظفين للجمعية
٧٤,٥٥٠	-	مصاريفات من العهد بالزيادة
٢٥٧,٦٢٠	٣٦٣,٨٤٢	مؤسسة لابنا للتجارة والمقاولات ضمانات حسن تنفيذ
٣٠٠	٣٠٠	تأمينات للغير
<u>٣,٩٩٩,٩٠١</u>	<u>٤,٩٢١,٧٦١</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٠) الدائنون

	٢٠١٦	٢٠١٧	
-	١٤,٢١٢		مؤسسة التأمينات الاجتماعية
-	٣,٣٩٨		شركة ميدغلف للتأمين التعاوني
-	٥٢,٠٠٠		مكتب الخبراء الاجتماعي للأستشارات الاجتماعية
-	١٢,٠٠٠		المكتب السعودي للمحاماة
١٧٦,٠٠٠	١٧٦,٠٠٠		شركة سماءات محدودة
١٢,٠٠٠	٤٣,١٧٥		شركة كفاءات المعرفة
١٥٠,٣٨٠	-		مؤسسه بيارقنا للمقاولات
-	٢٤,٠٠٠		ريادة التدريب للخدمات التجارية
-	٦٧,٥٠٠		نفرد الرؤية
-	٤,٠٠٠		مكتب فقيه
٣٣٨,٣٨٠	٣٩٦,٢٨٥		

(١١) قروض قصيرة الأجل

	٢٠١٦	٢٠١٧	
-	٤٥٠,٠٠٠		خالد النملة
-	١٤٠,٠٠٠		عبدالعزيز عجلان
-	٢٠,٠٠٠		عثمان السيف
-	٦١٠,٠٠٠		

(١٢) قروض طويلة الأجل

	٢٠١٦	٢٠١٧	
١,٨٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠		* صندوق الاستدامة *
١,٨٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠		

* يمثل قرض صندوق الاستدامة في قرض حسن من الصندوق التابع لمؤسسة سليمان الراجحي الخيرية من أجل بناء وقف استثماري بجازان للجمعية وبلغ القرض ٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال وتحصل الجمعية على المبالغ بحسب نسبة الانجاز في المشروع ويستحق السداد في تاريخ ١١/١/٢٠١٧ م وبلغ رصيد القرض ١,٢٠٠,٠٠٠ ريال كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م.

(١٣) إعانات الوزارة

	٢٠١٦	٢٠١٧	
-	٤٥٠,٠٠٠		الإعانة السنوية
٤,٠٥٠,٣٧٠	-		إعانة عينيه
٤,٠٥٠,٣٧٠	٤٥٠,٠٠٠		

(١٤) إيرادات و مصروفات الأنشطة

النشاط	المصروف ٢٠١٧	الإيراد ٢٠١٦	المصروف ٢٠١٦	الإيراد ٢٠١٦
إيرادات الوقف الإلكترونية بالإنترنت	١,٢٤٥	-	-	-
الصدقة الإلكترونية	-	٤٤,٦٠٢	-	-
مشروع أخدم وطني	-	٦٣,٢٦١	-	-
إسكان النازحين	-	٣٢,٦٦٣	-	-
اكاديمية واعي	-	١١٠,٩٧٠	-	-
الأسرة الوعاء	-	٢٨٣,٥٠٠	-	-
التسويق الإلكتروني	-	٣٣,٠٦٤	٥٣,٤٩٦	-
تأهيل اليتيمات	١٢,٩٦٠	٤٨,٦٠٠	٥١,٨٤٠	-
برنامج منهاج المربية	٥,٣١٣	٧,٠٠٠	٥٨,٩٨٤	٢٢,٠٢٩
مشروع تعليمي لتعمري	١٧٦,٩٨٥	٣٩,٢٥٠	١٧٦,٩٨٥	١١١,٢٢٣
مشروع تأثير للقيادة النسائي	-	٢٥,٠٠٠	-	-
برنامج الجود الوعي	٥٦,٧٠٠	٥٩,٩٣٦	٤٤,٣٥٧	٥٣,٢٥٠
برنامج الحي الوعي	-	٩,٧٤٠	٧,٨٨٩	-
المتف الصحي المحترف	-	٩٦,١٠٠	١٠٦,٩٢٠	-
ريادات التوعية الصحية	-	١٣٤,٤٦٠	-	-
المجتمع الوعي	-	٨٠,١٩٠	-	-
الفتاة الوعاء	-	٢٨٣,٢٤٧	٨٠,٨٥٨	-
الشباب الوعي	٥٠,٢٤٠	٣٤٦,٣٩٧	٤٢٩,٨٣٨	١٤٨,٧١٢
ما بعد/.	٣٠٣,٤٤٣	١,٤١٣,٧٢٨	١,٢٩٥,٤١٩	٣٣٥,٢١٤

(١٤) إيرادات و مصروفات الأنشطة (تتمه)

النشاط	المصاروف المصاروف	الإيراد المصاروف	المصاروف المصاروف	الإيراد المصاروف	م ٢٠١٦	م ٢٠١٧
ما قبله ..	١,٤١٣,٧٢٨	١,٢٩٥,٤١٩	٣٣٥,٢١٤	٣٠٣,٤٤٣		
الموطن الوعي	٢١,٨٠٠	٤٥,٣٦٠	١١,٣٤٠	١١,٣٤٠		
تنمية القرى	٣١٩,١٤٠	-	-	-		
القائدة المؤثرة	٦٩,٤١٧	-	-	-		
اللجان النسائية	١٥,٢١٦	-	-	-		
المستشارين الأسريين	٧٤٠,٥٩٢	-	-	-		
الوقف	٣٠,١١٧	١٤٣,٥٧٤	-	-		
أنشطة وبرامج عامة	٩٧٥,٥١٢	٣٣٤,٤٣١	٧٤٨,٤١٥	٧١,٥٥٧		
بناء كفاءات	-	٣٠٣,٧٥٠	-	-		
بوادر إجتماعية	٦٩,٧٣٨	-	-	-		
تمكين جمعية واعي	٣٢,٠٠٠	-	-	-		
أكاديمية الفتاة المسلمة	-	٨٧,٣١٨	-	-		
تأهيل القيادات	١٤١,٨٤٣	-	١١٩,٧١٩	-		
مستشار الحي	٨١,٠٠٠	٨١,٠٠٠	٤٠,٥٠٠	-		
لقاء المتطوعين	١٥,٠٠٠	١٧,١٣٢	-	-		
حملات واعي التوعوية	١٠٥,٣٠٠	٤٨,٦٠٠	٢٠,٠٠٠	-		
فور لايف	٢٤,٣٠٠	٤٤,٥٥٠	-	-		
دورة ميونخ	١٨٦,٦٩٠	-	-	-		
دورة افراد	٣٦٥,٤٨٣	٨١٤,٠٢١	١٤٩,١٩٩	١٠٢,٠٠٠		
رعاية المراهقين (المراهقات، الفتاة الوعية)	-	٣١٥,٩٩٠	٢٢٩,٠٥٩	١٦٩,٧٢٨		
تجهيز مقر البرامج النسائية	-	١١١,٧٨٠	-	-		
ما بعده:	٤٠٦,٨٧٦	٣,٦٤٢,٩٢٥	١,٦٥٣,٤٤٦	٦٥٨,٠٦٨		

الاضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

٢٠١٦		٢٠١٧		٢٠١٨ (تنمية)
المصروف	الإيراد	المصروف	الإيراد	النشاط
٤,٦٠٦,٨٧٦	٣,٦٤٢,٩٢٥	١,٦٥٣,٤٤٦	٦٥٨,٠٦٨	ما قبله:
-	٣٢,٤٠٠	-	٨,١٠٠	مركز نادي الفرسان
٧,٠٠٠	٣,٤٥١	-	-	نادي اعداد القيادة
-	٨٠,٦٣٦	٥٠,٠٠٩	-	نادي الفتيات
-	٨٧,٧٦٤	-	-	نادي شباب واعي
١٦,٧٥٠	١٦٧,٥٢٥	٤٥,٩٤٢	-	نادي التميز للفتاة
١٧,٥٤٣	٤٨,٦٠٠	-	-	دار الملاحظة
٨٣٢	-	-	-	لجنة الخطة الاستراتيجية
١,٥٧٥,٤٨١	١,٨٠١,١١٦	١٧,٠٠٠	-	منتدى الرياض
٢٠٤,٨٨١	١٢١,٥٠٠	٣٥,٥٦٠	-	القيم التربوية
٥٦٠,٨٧١	٣٩٢,٨٥٠	-	-	مركز الترفيه والمتابعة
٣٨,٦٥٨	-	-	-	مركز بيت الاسرة
٢٧٦,٦٣٦	٢٥٥,١٥٠	٢٨٢,٣٧٠	٥١١,٨٢٦	مركز الإستشارات
٢٢٨,٠١٢	٧٩,٧٤٥	-	-	مركز واعي الاجتماعي
١٩,٨٥٧	٧٧,٤٨٤	٤,٤٩٥	-	ملتقى الامن والامان
١٢٦,٥٢١	٢٦٤,٦٤٢	-	-	فنار للابرام سابك
٨٣,١٨٤	-	-	-	مكافأة مركز ناصح الأسري
١٠٠,٥٦٨	١٩,١٠٩	-	-	واعي لتنمية الشباب
١٦٦,٨٨٣	١٢٦,٩٧٠	١٠٦,٧٨٢	٧٠,٧٨٢	وحدة التخطيط والجودة
-	-	٦,٢٩٧	-	مركز حواء لتنمية المرأة
-	-	٢٤٠٠١٠	٤٨,٩٢٣	برنامج أم عظيمة
-	-	٣,٣٥٨,٠٦٠	٣,٣٩٧,٠٧٥	مجموعة دورات لمنسوبي جامعة القصيم
٧,٩٤٠,٥٥٣	٧,٢٠١,٨٦٧	٥,٥٨٣,٩٧١	٤,٦٩٤,٧٧٤	ما بعده:

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٤) إيرادات و مصروفات الأنشطة (تتمه)

النشاط	ما قبله:	٢٠١٧	٢٠١٦	المصروف	الإيراد
		٤,٦٩٤,٧٧٤	٥,٥٨٣,٩٧١	٧,٢٠١,٨٦٧	٧,٩٤٠,٥٥٣
مشروع دراسة أثر الشبكات الإجتماعية على الشباب	-	٨١,٠٠٠	-	-	-
دورة صيانة الحاسب الآلي	-	٧٧,٧٦٠	٣٩,٠٠٠	-	-
كتاءات المعرفة	-	٩٠٥,٢٢٠	١٠٠٢٢,٤٨٠	-	-
برنامج ساكون مختلف	-	٤٠,٢٥٧	-	-	-
برنامج عيش تخصصك	-	٢٤,٣٠٠	-	-	-
الإفطار الرمضاني	-	٢٠,٠٠٠	-	-	-
مشروع أثر	-	٧٦,٩٥٠	-	-	-
مشروع أسر الشهداء - افتخار	-	١٩٨,٤٥٠	١١٣,٠٠٧	-	-
مشروع بادرة	-	١٦٠,٣٨٠	٩٤,٠٦٣	-	-
مشروع مبادرة	-	١٠٢,٦٤٣	٣٠,٠٣٢	-	-
نادي طفلي واعي	-	٦٤,١٩٣	١١٠,٧١٦	-	-
مشروع ميادين	-	٢٤٣,٤٥٥	١١٥,٩٧٥	-	-
برنامج الاستشارات الاسرية	-	٣٢,٤٠٠	-	-	-
قيادة الاسرة	-	٢٢٥,٣٧٠	٤٢٤,١٦٢	٥٩٠,٠٣٦	٤٦٠,١٧٨
		٦,٩٤٧,١٠٢	٧,٥٣٣,٤٠٦	٧,٧٩١,٩٠٣	٨,٤٠٠,٧٣١

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠)
إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٧م (المبالغ بالريالات السعودية)

م ٢٠١٦	م ٢٠١٧	(١٥) المصاريف العمومية والإدارية
٤,٧٧٣,٩٥٧	٢,٣٣٨,١٣٥	مرتبات و أجور وما في حكمها
١٦٤,٤١٣	١٢٣,٧٦٨	التأمينات الاجتماعية
١٠٢٧٧,٥٣٠	١,٢٠٢,٥٥٦	مصاريف إيجارات
٤٨,٣٠٠	٢٦,١٦٢	أدوات كتابية ومطبوعات
٤٠,٥١٩	٦٣,٧٣٧	مصاريف سفر وانتقال
٥,٠٥٥	١,٤٦٢	صيانة ومحروقات سيارات
١٠٤,٠٥٨	٥٨,٨٨٧	مصاريف بريد وبرق وهاتف
٥١,٦٠٨	٣٣,٢٨٠	مصاريف كهرباء ومياه
٧٤,٢٤١	٤٨,١٩١	صيانة وإصلاح و ترميم
١٨١,٩٧٣	١٠٠,٢٧٧	مخصص مكافأة ترك الخدمة
٩,٣٢٦	٥,٣١٢	مستلزمات حاسب آلي
٤٤,٤٧٢	١٥,٧٣٤	مصاريف ضيافة ونظافة
٣٠٩,١٥١	٣٨,٧٠٣	مصاريف دعائية و إعلانات
٣٦,١٤٤	٢٣,٣٦٤	مصاريف اجتماعات مجلس الإدارة
٤١,٨٠٣	١٤,٤٩٣	اجتماعات مدراء الفروع (ضيافة ، تذاكر)
٨,١٠١	-	اجتماعات لجنة الموارد المالية
٣١٦,٣٢٧	١٨٦,٨٣٦	مصاريف رسوم وإشتراكات وأتعاب مهنية
٢٦٧,١٨٣	١٢١,٠٩٥	تأمين طبي و علاج
٥٠,٨٢٩	٤٨,٣٨٣	حفل رمضان
٢١,٠٦٢	٢٠,٦٤٧	مصاريف رحلات عمل
٥٧,٩٠٥	٢,٨١٢	مصاريف تدريب و دورات
-	٣١٢	مصاريف بنكية
٢٤,٩٩٧	٢٥,٤٣٤	مصاريف أخرى
٧,٩٠٨,٩٥٤	٤,٤٩٩,٥٨٠	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

م ٢٠١٦	م ٢٠١٧	<u>(١٦) صافي الأصول المقدمة</u>
٥٧٦,٢١٠	-	الصدقة الالكترونية
٨,٦٣١	-	مشروع أخدم وطني
٢٧٨,٤٤٧	-	اسكان النازحين
٨٤,٦٠٠	٢٧٨,٤٤٧	اعاده تأهيل السجينات
١٦,٢٥٠	١٦,٢٥٠	اكاديمية واعي
١١٦,٠٤٧	١٢٦,٩٦١	الاستشارات الأسرية
١٥١,٧٥٠	-	الأسرة السعيدة
-	٣٤,٥٩٧	إيرادات الزكاة الالكترونية الانترنت
-	١,٧٩٨	إيرادات الوقف الالكترونية الانترنت
٨٦,٨٠٦	-	الأسرة وبناء النزاهة
٥٤,٩٠٩	-	التسويق الالكتروني
٦٢,٩٠٩	-	التطوير الإداري (المدير التنفيذي)
١٣٢	١٦٢,٠٩٠	الجود الوعي
٧,٠٥٩	١٠,١١٠	الحي الوعي
٤٦٨,٢٠٣	٣٥٦,١٧٦	الزكاء
٢٨٣,٧١٠	-	الشباب الوعي
١٦٢,٣٤١	-	الطفل الوعي
-	٤٤,٣٠٢	المستشار الاجتماعي
١٢٢,٧١٨	-	المتحدث الرسمي
-	١٨,٩٧٥	المستشارين الأسريين
-	٨,٠٠٠	معرض الفراشة
١١٣,٤٥٧	-	الوقف
٣٠٣,٧٥٠	-	بناء كفاءات
٩,٤٣١	٩,٤٣١	بوادر إجتماعية
٣١٠,٦٢١	-	تمكين واعي مكة
-	٢٣٨,١٦٥	أنشطة وبرامج عامة
-	٢٤,٣٠٠	برنامج عيش تخصصك
-	٧٦,٩٥٠	مشروع أثمر
٢,٦٩٨,٩٨١	١,٤٠٦,٥٥٢	ما يعده / :

إيضاحات حول القوائم المالية
عن السنة المنتهية في ٢١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

م ٢٠١٦	م ٢٠١٧	(١٦) صافي الأصول المقيدة (تتمه) <u>ما قبله</u>
٢٠٦٩٨,٩٨١	١٠٤٠٦,٥٥٢	واعي بأسرتي
-	١١,٣٠٣	أم عظيمة
-	٢٤,٩١٣	مشروع دراسة أثر الشبكات الإجتماعية على الشباب
-	٨١,٠٠٠	دورة صيانة الحاسوب الآلي
-	٣٨,٧٦٠	برنامج سأكون مختلفاً
-	٤٠,٢٥٧	توعية المبتعثين
١٢,٢١٤	-	مركز واعي للإستشارات
-	٦٢,٥٢٧	مركز الترفيه والمتابعة
-	٩٢,٥٠٢	دورة ميونيخ
١٩٢,٦٥٥	-	رعاية المراهقين
٣٦٠,٧٦١	٣٨	شباب وفتايات واعي
١٤٥,٧٠٩	-	قيادة الأسرة
١,٣٥٤,٠٥١	٤٤١,٣٢٢	لجنة القرى
٥,٠٠٠	-	مركز بيت الأسرة
١٢٤,١٥٤	-	أكاديمية الفتاه المسلمة
٨٧,٣١٨	٨٧,٣١٨	فنار للايتام سابق
١٣٨,١٢١	-	المواطن الوعي
٢٣,٥٦٠	٢٣,٥٦٠	تأهيل اليتيمات
٣,٢٤٠	١٦,٢٠٠	برنامج منهاج المربيّة
٥١,٩٨٤	٣٥,٢٦٨	مشروع تعليمي لتعلّم تعميري
١٣٧,٧٣٥	٢٠٣,٤٩٧	مشروع تأثير للقيادة النسائي
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	المثقف الصحي المحترف
١٠,٨٢٠	١٠,٨٢٠	ريادات التوعية الصحية
١٣٤,٤٦٠	-	المجتمع الوعي
٨٠,١٩٠	٨٠,١٩٠	ملتقى الامن والامان
٥٧,٦٢٧	٥٣,١٣٢	مركز حواء لتنمية المرأة
٨٠٢,٧٠٠	-	منتدى الرياض
٢٢٥,٦٣٥	-	<u>ما بعده</u>
٦,٦٧١,٩١٥	٢,٧٣٤,١٥٩	

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٦) صافي الأصول المقيدة (تتمه) .. ما قبله	م٢٠١٧	م٢٠١٦
دار الملاحظة	٢٠٧٣٤,١٥٩	٦,٦٧١,٩١٥
لقاء المتطوعين	٣١,٠٥٧	٣١,٠٥٧
فور لايف	٢٠,٢٥٠	٢٠,٢٥٠
دورة افراد	-	٤٤٨,٥٣٨
رعاية المراهقين (المراهقات، الفتاة الوعية)	٢١٤,٩٩٤	٣١٥,٩٩٠
تجهيز مقر البرامج النسائية	١١١,٧٨٠	١١١,٧٨٠
نادي الفتيات	٣٠,٦٢٧	٨٠,٦٣٦
نادي شباب واعي	٨٧,٧٦٤	٨٧,٧٦٤
نادي التميز للفتاه	١٠٤,٨٣٣	١٥٠,٧٧٥
مركز واعي الاجتماعي	-	١١,٨٦٥
مركز واعي الشبابي	٣,٧٥٠	٣,٧٥٠
واعي لتنمية الشباب	-	١٠٠,٣٢٣
مركز نادي الفرسان	-	٥٧,٥٠١
مهارات المتدربين	٤٠,٥٠٠	٣٨,٠٩٥
تبرعات القوات الجوية	٢,٢٥٠	٢,٢٥٠
برنامج الطفل الآمن	-	٢٣,٥٣٨
صناع التميز	-	٧,٥٥٧
تطوير الخطة الإستراتيجية	٢٩,١٦٠	٦,٣٦٣
مشروع أسر الشهداء - افتخار	٨٥,٤٤٣	-
مشروع بادرة	٦٦,٣١٧	-
مشروع مبادرة	٧٢,٦١١	-
برنامج رحلة تركيا	٤,٠٠٠	٢١,٠٦٣
كيف تختار تخصصك	-	٨١٨
تأهيل القيادات	-	٩٧,٣٩٢
الابن الوعي	-	٤٧,٨٨٩
القيم التربوية	-	٨٢,٣١٤
	٣,٦٤١,٦٢٧	٨,٤٢١,٥٥٥

جمعية التوعية والتأهيل الاجتماعي

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٤٠)

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ م (المبالغ بالريالات السعودية)

(١٧) صافي أصول الأوقاف

تبرعات دعم وقف الرياض

م٢٠١٦	م٢٠١٧
٦٤٨,٠٠٠	٩٢٢,٢٤١
٦٤٨,٠٠٠	٩٢٢,٢٤١

(١٨) عام

- تم تقريب الأرقام الواردة بالقوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .