

جمعية ترميم للتنمية
مسجلة بالمركز الوطنى للقطاع غير الربحى برقم (٢٢١١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

الصفحة

٢-١ تقرير المراجع المستقل
٣ قائمة المركز المالي
٤ قائمة الأنشطة
٥ قائمة التدفق النقدي
١٣-٦ إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية ترميم للتنمية
جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية ترميم للتنمية ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في اللجنة.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية ترميم للتنمية
جدة - المملكة العربية السعودية

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٥ رمضان ١٤٤٤ هـ الموافق ١٦ ابريل ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة		
النقد لدى البنوك	(٣)	٢,٩٥٤,٥١٦
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٥٢,٠٨٦
إجمالي الأصول المتداولة		٣,١٠٦,٦٠٢
الأصول غير المتداولة		
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١٧٠,٣١٨
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٢٠,٠٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٩٠,٣١٨
إجمالي الأصول		٣,٢٩٦,٩٢٠
الالتزامات وصافي الأصول		
الالتزامات المتداولة		
أرصدة دائنة أخرى	(٧)	٣٦,٧٧١
الالتزامات غير المتداولة		
مخصص نهاية الخدمة	(٨)	٤٠,٩٤٧
صافي الأصول		٥٧٢,٧٣٢
صافي الأصول غير المقيدة		٢,٦٤٦,٤٧٠
صافي الأصول المقيدة		٠
صافي أصول الأوقاف		٣,٢١٩,٢٠٢
إجمالي صافي الأصول		٣,٢٩٦,٩٢٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u>	<u>أوقاف</u>	<u>مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>البيان</u>
٢٠٢٢/١٢/٣١ م					
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
١٨,٠٠٠	.	.		١٨,٠٠٠	اشتراكات الأعضاء
٨١,١١٦	.	٨١,١١٦	(٩)	.	الإعانات الوزارية
٩٤٦,٥٦٨	.	.		٩٤٦,٥٦٨	التبرعات النقدية العامة
٤,٩٦٧,٦٩٩	.	٤,٩٦٧,٦٩٩	(١٠)	.	التبرعات النقدية غير مقيدة
٣٢٨,٣٣٩	.	٣٢٨,٣٣٩	(١١)	.	تبرعات جهات مانحة
٣,٢٩٠	.	.		٣,٢٩٠	التبرعات العينية
.	.	(٨١,١١٦)		٨١,١١٦	صافي الأصول المحررة من القيود
					إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٦,٣٤٥,٠١٢	.	٥,٢٩٦,٠٣٨		١,٠٤٨,٩٧٤	<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٢,٢٨١,٩٣٧	.	٢,٢٨١,٩٣٧	(١٢)	.	مصاريف الأنشطة
٣٦٧,٦٣١	.	٣٦٧,٦٣١		.	مصاريف محملة على النشاط
٤٥٥,٧٢٢	.	.	(١٣)	٤٥٥,٧٢٢	المصاريف العمومية والإدارية
١٥,٥٢٠	.	.		١٥,٥٢٠	مصاريف إهلاك الأصول الثابتة
٥,٠٠٠	.	.		٥,٠٠٠	مصاريف إستنفاد الأصول الغير ملموسة
٣,١٢٥,٨١٠	.	٢,٦٤٩,٥٦٨		٤٧٦,٢٤٢	<u>إجمالي المصروفات</u>
					<u>والخسائر</u>
٣,٢١٩,٢٠٢	.	٢,٦٤٦,٤٧٠		٥٧٢,٧٣٢	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					<u>البنود الاستثنائية</u>
.	.	.		.	التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٣,٢١٩,٢٠٢	.	٢,٦٤٦,٤٧٠		٥٧٢,٧٣٢	التغير في صافي الأصول
.	.	.		.	صافي الأصول في بداية الفترة
٣,٢١٩,٢٠٢	.	٢,٦٤٦,٤٧٠		٥٧٢,٧٣٢	صافي الأصول في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,٢١٩,٢٠٢	التغير في صافي الأصول
١٥,٥٢٠	إهلاك الأصول الثابتة
٥,٠٠٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
٤٠,٩٤٧	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>٣,٢٨٠,٦٦٩</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(١٥٢,٠٨٦)	أرصدة مدينة أخرى
٣٦,٧٧١	أرصدة دائنة أخرى
<u>٣,١٦٥,٣٥٤</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢١٠,٨٣٩)	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٢١٠,٨٣٩)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٢,٩٥٤,٥١٦	التغير في النقدية خلال الفترة
٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>٢,٩٥٤,٥١٦</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية ترميم للتنمية

(٢/١) المركز الرئيسي : جدة - منطقة مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢٢١١) بتاريخ ٢٦ / ٥ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

ترميم المنازل القديمة للأسر المحتاجة وذوي الدخل المحدود .

تقديم حلول الابواء المؤقت للأسر المحتاجة .

المساهمة مع الجهات المعنية في توفير حلول السكن للأسر المحتاجة .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/٠١/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

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

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

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

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن 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 النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات فى المصروفات الناتجة عن مجهودات وطاقف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١) منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها 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	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات 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 وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢,٩٥٤,٥١٦	نقد بالبنوك
<u>٢,٩٥٤,٥١٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
١٥٠,٤٧٢	ضريبة القيمة المضافة
١,٦١٢	عهدة نثریات
١	عهدة ترميم المقر
<u>١٥٢,٠٨٦</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمية إيصاحات حول القوائم المالية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية الفترة	الإهلاكات خلال الفترة	مجموع الإهلاكات بداية الفترة	تكلفة الأصول نهاية الفترة	الإضافات خلال الفترة	تكلفة الأصول بداية الفترة	نسبة الإهلاك	صافي الأصول الثابتة
٦٢,٤٢١	٧,٠٣٤	٧,٠٣٤	٠	٦٩,٤٥٥	٦٩,٤٥٥	٠	% ٢٠	تحسينات على المباني
٢٨,٤٠٧	١,٦٤٩	١,٦٤٩	٠	٣٠,٠٥٦	٣٠,٠٥٦	٠	% ١٠	الأثاث والمفروشات
١٧,٨٨٢	١,٣٠٨	١,٣٠٨	٠	١٩,١٩٠	١٩,١٩٠	٠	% ١٥	الات ومعدات وعدد
٢٨,٦٩٣	١,٥١٦	١,٥١٦	٠	٣٠,٢٠٩	٣٠,٢٠٩	٠	% ١٥	الحاسب الآلي وملحقاتها
٣٢,٩١٥	٤,٠١٣	٤,٠١٣	٠	٣٦,٩٢٨	٣٦,٩٢٨	٠	% ١٥	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
١٧٠,٣١٨	١٥,٥٢٠	١٥,٥٢٠	٠	١٨٥,٨٣٨	١٨٥,٨٣٨	٠		الإجمالي

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإستهقاقات نهاية الفترة	الإستهقاقات خلال الفترة	مجموع الإستهقاقات بداية الفترة	تكلفة الأصول نهاية الفترة	الإضافات خلال الفترة	تكلفة الأصول بداية الفترة	نسبة الإستهقاقات	صافي الأصول غير الملموسة
٢٠,٠٠٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٠	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	٠	% ٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٢٠,٠٠٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٠	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	٠		الإجمالي

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٧) مصروفات مستحقة وأرصدة داننة أخرى</u>
١٥,٠٥٨	قرض قصير الاجل - الرئيس التنفيذي
١٤,٣١٣	تامينات اجتماعية - مستحقة
٧,٤٠٠	الموقع الالكتروني - مستحقة
<u>٣٦,٧٧١</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٨) مخصص نهاية الخدمة</u>
.	رصيد بداية الفترة
٤٠,٩٤٧	المكون خلال الفترة
.	المسدد خلال الفترة
<u>٤٠,٩٤٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(٩) الإعانات الحكومية</u>
٥٠,٠٠٠	الإعانات الحكومية - منح التأسيس
٢٠,٠٠٠	الإعانات الحكومية - دعم التشغيل
١١,١١٦	الإعانات الحكومية - دعم القطاع
<u>٨١,١١٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>(١٠) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٢,٢٦٧,٦٩٩	تبرعات مشاريع الترميم
٢,٧٠٠,٠٠٠	مشاريع الترميم - ترميم منازل متضرري السيول
<u>٤,٩٦٧,٦٩٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٣٢٨,٣٣٩</u>	<u>(١١) تبرعات جهات مانحة</u>
<u>٣٢٨,٣٣٩</u>	دعم رواتب الموظفين من شركة النافع للحديد
	<u>الإجمالي</u>

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف الأنشطة مقيدة</u>
١,٢٥٩,٤٧٩	مصاريف ترميم المنازل
٨٧٩,٢٢٦	الرواتب والأجور الأساسية
٥,٠١٧	هاتف وجوال وبريد ونت
٣,٦٥٠	ادوات مكتبية ومطبوعات
٦٠,٥٩١	دعاية و اعلان
٣,٣٢٩	هدايا وجوائز
١٣,٠٠٩	سفر وإقامة
٨٠٠	انتداب وبدالات
٢١,٣٨٠	رسوم واشتركات
٧,٨٥٣	مصروفات إدارة وتشغيل وتسويق برامج
٥٠٠	حفلات وفعاليات
٧٤٢	أدوات مستهلكة
٢٣,٠٠٠	مكافآت غير المنسويين
٣,٣٦٢	مصروفات السيارات
<u>٢,٢٨١,٩٣٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية ترميم للتنمية

مسجلة بالمركز الوطني للقطاع غير الربحي برقم (٢٢١١)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م

(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-

٣٨٥,٤٣٦	الرواتب والأجور الأساسية
٤,٠٠٠	العمل الإضافي
٢,٣٢٠	تذاكر السفر
٥,٩١٧	التأمين الطبي
١٠٠	مصاريف حكومية - رسوم
١,٥٩٧	ملابس العمال الموحد
١,٣٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٧,٦٥٤	ادوات مكتبية ومطبوعات
٤,٣١٠	مستلزمات أنظمة معلومات
٢,٢١٠	الوقود والمحروقات
٦,٠٤٨	نظافة وضيافة
١١,٥٠٠	إيجار المقر
١,١١٠	أدوات مستهلكة
١٣,٦٥٥	صيانة واصلاح
٩١٣	كهرباء ومياه
٢,٦٠٣	هاتف وجوال وبريد ونت
٣,٤٦٥	اشترابات وتصديقات
١,٥٨٥	عمولات بنكية
<u>٤٥٥,٧٢٢</u>	<u>الإجمالي</u>