

تقرير الأفضاح المالي

التقرير الربعي الاول

جمعية ترميم للتنمية

اشراف

مكتب رامى خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول للعام ٢٠٢٢ م لجمعية ترميم للتنمية والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة مكة المكرمة .  
وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



---

الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات واليرادات
٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)
٥. تقرير بالأصول الثابتة
٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
٧. تقرير حركة بند الزكاة
٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
٩. ملاحظات المراجع القانوني

## ● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية ترميم للتنمية
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : رقم (٢٢١١) تاريخ (٢٠٢١/١٢/٣٠)
- تاريخ التأسيس : ٢٠٢١/١٢/٣٠
- النشاط : ترميم منازل الاسر المحتاجة والاشد فقراً
- العنوان: جدة حي الفيصلية الصيرفي ميجا مول
- بيانات التواصل : محاسب الجمعية / وليد فايز متوكل
- الهاتف : ٠٥٤٣٤٠٩٧٩٦
- الفاكس :
- الايميل : w.zainy@tarmeemdev.org.sa
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٠٣٧٧٧٧٧ الاستاذ ماجد النافع
- ص.ب : ٤٠٦٤ الرمز البريدي: ٢٣٤٤١

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
					يوجد	دفتر اليومية
					يوجد	دفتر الاستاذ العام
					يوجد	دفتر الجرد
					يوجد	سجل الاصول الثابتة
	لا يوجد					دفتر الصندوق
					يوجد	دفتر البنك
					يوجد	سجل العهدة
					يوجد	سجل العضوية
			يوجد		يوجد	سجل اجتماعات مجلس الادارة
				لا يوجد		سجل التبرعات العينية ( خيرية )
					يوجد	سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
<u>المستندات</u>						
			يوجد		يوجد	سند القبض ( نقدي )
				لا يوجد		سند استلام ( عيني )
			يوجد		يوجد	سند الصرف
			يوجد		يوجد	سند قيد يومية
				لا يوجد		كرت الصنف
				لا يوجد		اذن صرف عيني ( اخراج )
				لا يوجد		اذن استلام عيني ( ادخال )

### تقرير التبرعات والارادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف		
		تبرعات	ايرادات	الاجمالي	تبرعات	ايرادات	الاجمالي	تبرعات	ايرادات	الاجمالي
٣١١	<b>ايرادات وتبرعات مقيدة</b>									
٣١١.١	زكاة									
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية									
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية									
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي									
٣١١.٦	ايرادات مقيدة									
	<b>إجمالي ايرادات والتبرعات المقيدة</b>									
٣١٢	<b>ايرادات وتبرعات غير مقيدة</b>									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية									
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية									
٣١٢.٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١٢.٤	تبرعات تخفيض التزام ( خصم ممنوح )									
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة									
	<b>إجمالي ايرادات والتبرعات غير المقيدة</b>									
٣١٣	<b>ايرادات وتبرعات اوقاف</b>									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف									
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف									
٣١٣.٣	ايرادات - ربع أوقاف									
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية									
	<b>إجمالي ايرادات والتبرعات الوقفية</b>									
	<b>الإجمالي العام</b>									
		٦١٦,٧١٠	٤,٨٠٠	٦٢١,٥١٠	٦١٦,٧١٠	٤,٨٠٠	٦٢١,٥١٠	٦١٦,٧١٠	٤,٨٠٠	٦٢١,٥١٠
		٦١٦,٧١٠	٤,٨٠٠	٦٢١,٥١٠	٦١٦,٧١٠	٤,٨٠٠	٦٢١,٥١٠	٦١٦,٧١٠	٤,٨٠٠	٦٢١,٥١٠

تقرير مصاريف الجمعية للفترة من ٠١/٠١/٢٠٢٢ الى ٣١/٠٣/٢٠٢٢

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف البرامج والانشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الاموال	مصاريف الحوكمة
			مصاريف البرامج والانشطة المباشرة	مصاريف البرامج الادارية المحملة على النشاط	مصاريف الاوقاف	مصاريف الاستثمار		
٤	<b>المصروفات</b>	٤٣٦٩٠٠	١٥١٦٥٦	٢٥٢٠٠٦	٢٧٦٢٥	.	.	.
٤١	<b>المصاريف العمومية والإدارية</b>	٣٨٠٢٢٢	٩٤٩٧٣	٢٥٢٠٠٦	٢٧٦٢٥	.	.	.
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	٣٧٤٦٠٤	٩٤٩٧٣	٢٥٢٠٠٦	٢٧٦٢٥	.	.	.
٤١١٠١	الرواتب والأجور النقدية	٣٧٤٦٠٤	٩٤٩٧٣	٢٥٢٠٠٦	٢٧٦٢٥	.	.	.
٤١١٠١٠١	الرواتب والأجور الأساسية	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠٢	بذل السكن	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠٨	تأمينات اجتماعية	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢	مزايا وحوافز	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٢٠	تعويضات نهاية الخدمة	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢	<b>التكاليف التشغيلية</b>	٥٦١٨	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١	المستهلكات	٥١١٧,٥	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠١	مستلزمات مكتبية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٥٧٥	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٣	الوقود والمحروقات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٤	طبوعات	٤٥٤٢,٥	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢	<b>المنافع والخدمات والتأمين</b>	٥٠٠	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠١	الكهرباء	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٣	الهاتف والفاكس والانترنت	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٤	تكاليف البريد والبرقيات	٥٠٠	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٥	<b>مصاريف التأمين</b>	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٥٠١	مصاريف التأمين - سيارات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٥٠٢	مصاريف التأمين - الحريق	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٥٠٣	مصاريف التأمين - السرقات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٦	<b>مصاريف الشحن</b>	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٧	اجور تحميل وتنزيل	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٨	مصاريف الضيافة	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٩	<b>الإيجارات</b>	١١٥٠٠	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٩٠١	إيجار ممتلكات - أراضي	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٩٠٢	إيجار ممتلكات - مكاتب	١١٥٠٠	.	.	.	.	.	.
٤١٤٠٥	<b>مصاريف المخصصات</b>	.	.	.	.	.	.	.
٤١٤٠٥٠٠١	مخصصات الاستثمار	.	.	.	.	.	.	.
٤١٤٠٥٠٠٢	مخصصات د.م. في تحصيلها	.	.	.	.	.	.	.
٤٢	<b>مصاريف البرامج والانشطة</b>	٥٦٦٨٣	١٥١٦٥٦	٢٥٢٠٠٦	٢٧٦٢٥	.	.	.
	<b>الإجمالي</b>	٤٣٦٩٠٠	١٥١٦٥٦	٢٥٢٠٠٦	٢٧٦٢٥	.	.	.

## تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣١/٠٣/٢٠٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١٨١,٤٥٢	.	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	.	.	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	.	.	
١١٤	الذمم المدينة	٣٥,٠٠٠	.	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	.	.	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	.	.	
١١٧	المخزون	.	.	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٢١٦,٤٥٢	.	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٤٣,٤٢٩	.	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	.	.	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	.	.	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	.	.	
١٢٥	الموجودات الحبوية	.	.	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٤٣,٤٢٩	.	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة	.	.	
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	.	.	
١٣٣	الاستثمارات الوقفية	.	.	
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية	.	.	
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف	.	.	
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع ووقفية تحت التنفيذ "	.	.	
١٣٧	الموجودات الحبوية	.	.	
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٢٥٩,٨٨١	.	



## تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١/٠٣/٢٠٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل	١٥,٠٥٨	.	
٢١٢	أوراق الدفع	.	.	
٢١٣	الذمم الدائنة	.	.	
٢١٤	مصرفات مستحقة	.	.	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	.	.	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	.	.	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	١٥,٠٥٨	.	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل	.	.	
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل	.	.	
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	.	.	
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	.	.	
٢٢٥	المخصصات	٩,٩١٤	.	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	.	.	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية	.	.	
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	.	.	
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	٩,٩١٤	.	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١-١	صافي الأصول غير المقيدة	.	.	
٢٣١-٢	صافي الأصول المقيدة	.	.	
٢٣١-٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	.	.	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٤,٩٧٢	.	

قرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ١/٠١/٢٠٢٢ الى ١/٠٣/٢٠٢٢

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	-	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	-	
<u>مصروفات الزكاة</u>		
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	-	

رقم الحساب	مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		التحويلات وإعادة التصنيف	التعريف في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صافي الأصول نهاية الفترة
	المبلغ	اسم الحساب				
٤٢١٠١		مصروفات الزكاة		-	-	-
٤٢١٠٢		مصروفات برامج الأنشطة تقيدية مقيدة		-	-	-
٤٢١٠٢.٠١		مصروفات برامج الأنشطة - كالات		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٢		مصروفات برامج الأنشطة - مساعدات		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٣		مصروفات برامج الأنشطة - برامج موسمية		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٤		مصروفات برامج الأنشطة - السنة الغذائية		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٥		مصروفات برامج الأنشطة - دعم أسرة محتاجة		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٦		مصروفات برامج الأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٧		مصروفات برامج الأنشطة - إعانات زواج		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٨		مصروفات برامج الأنشطة للترميم		-	-	-
٤٢١٠٣		مصروفات عينية مقيدة		-	-	-
٤٢١٠٣.٠١		مصروفات عينية - زكاة		-	-	-
٤٢١٠٣.٠٢		مصروفات عينية - أيتام		-	-	-
٤٢١٠٣.٠٣		مصروفات عينية - أسر محتاجة		-	-	-
٤٢١٠٣.٠٤		مصروفات عينية - دور نسائية		-	-	-
٤٢١٠٣.٠٥		مصروفات عينية - الندية شبابية		-	-	-
٤٢١٠٣.٠٦		مصروفات عينية - مساعدات زواج		-	-	-
٤٢١٠٣.٠٧		مصروفات عينية - ادوية طبية		-	-	-
٤٢١٠٣.٠٨		مصروفات عينية - زكاة فطر		-	-	-
٤٢١٠٤		مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية ( مقابل إيرادات التطوع )		-	-	-
٤٢١٠٤.٠١		مصروفات خدمات تطوعية - ( اسم النشاط )		-	-	-
٤٢١٠٤.٠٢		مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية		-	-	-
٤٢١٠٤.٠٣		مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية		-	-	-
٤٢١٠٤.٠٤		مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل		-	-	-
٤٢١٠٤.٠٥		مصروفات خدمات تطوعية - .....		-	-	-
٤٢١٠٥		مصروفات مقيدة - المنح الحكومي		-	-	-
٤٢١٠٥.٠١		مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس		-	-	-
٤٢١٠٥.٠٢		مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل		-	-	-
٤٢١٠٥.٠٣		مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي		-	-	-
٤٢١٠٥.٠٤		مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية		-	-	-
٤٢١٠٥.٠٥		مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع		-	-	-
٤٢١٠٥.٠٦		مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي		-	-	-
٤٢١٠٥.٠٧		مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم		-	-	-
٤٢١٠٥.٠٨		مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق		-	-	-
٤٢١٠٥.٠٩		مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والموازة		-	-	-
٤٢١٠٥.١٠		مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية		-	-	-
٣١١٠٦		إيرادات مقيدة		-	-	-
٣١١٠٦.٠١		إرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة		-	-	-
٣١١٠٦.٠٢		مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة		-	-	-
٣١١٠٦.٠٣		رسوم برامج وأنشطة مخصصة		-	-	-
		تبرعات اشتراكات		-	-	-
٣١٤٠١		إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف		-	-	-
٤٧١٠١		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف		-	-	-
		الإجمالي		-	-	-
		صافي الأصول المقيدة اول الفترة		-	-	-
		صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة		-	-	-

