

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

جمعية ترميم للتنمية

إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني 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 والايادات
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 المقيمة
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	ايرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	زكاة	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	.	.	٥٧٢,٢٣٢	.	٥٧٢,٢٣٢	.	.	٥٧٢,٢٣٢	.
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	.	.	١١,١١٦	.	١١,١١٦	.	.	١١,١١٦	.
٣١١.٦	ايرادات مقيدة	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي ايرادات والتبرعات المقيدة	.	.	٥٨٣,٣٤٨	.	٥٨٣,٣٤٨	.	.	٥٨٣,٣٤٨	.
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	١٧٧,٦٠٠	.	١٧٧,٦٠٠	.	.	.	.	.	.
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	٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	.	.	.	٢,٤٠٠	٢,٤٠٠	.	.
	إجمالي ايرادات والتبرعات غير المقيدة	١٨٠,٠٠٠	٢,٤٠٠	١٧٧,٦٠٠	.	.	١٨٠,٠٠٠	٢,٤٠٠	١٧٧,٦٠٠	.
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١٣.٣	ايرادات - ربع أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي ايرادات والتبرعات الوقفية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	الإجمالي العام	٧٦٣,٣٤٨	٢,٤٠٠	٧٦٠,٩٤٨	٥٨٣,٣٤٨	.	٥٨٣,٣٤٨	١٨٠,٠٠٠	٢,٤٠٠	١٧٧,٦٠٠

تقرير مصاريف الجمعية للفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢٢ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢٢

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
			مصاريف البرامج المباشرة	مصاريف الإدارة المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
٤	المصروفات	٣٩١٤٠٧	٥٤٠٩٧	٢٩٩٠٢٢	.	.	.	.
٤١	المصاريف العمومية والإدارية	٣٩١٤٠٧	٥٤٠٩٧	٢٩٩٠٢٢	.	.	.	.
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	٣٥٣١١٨,٣٨	٥٤٠٩٦,٥٢	٢٩٩٠٢١,٩	.	.	.	.
٤١١٠١	الرواتب والأجور النقدية	٣٣٩٧٢١,٨٦	٥٢٥٠٠	٢٨٧٢٢١,٩	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٣١٢٧٧٠	٥٢٥٠٠	٢٦١٢٧٠	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠٧	العمل الإضافي	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠٨	تأمينات اجتماعية	٢٥٩٥١,٨٦	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢	مزاي وحوافز	١٣٣٦٢,٥٢	١٥٩٦,٥٢	١١٨٠٠	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٠٤	مصاريف العلاج	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٠٥	مكافآت وحوافز موسمية	٥٠٠٠	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٢	مصاريف حكومية - نقل كفالات	٦٠٠٠	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٣	مصاريف حكومية - رسوم	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٤	رسوم المدارس	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٥	ملايين العمال الموحد	١٥٩٦,٥٢	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٦	تأمين العاملين	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٧	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٨	تكاليف نقل العاملين بين المواقع	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٩	بدل الانتداب	٨٠٠	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٢٠	تعويضات نهاية الخدمة	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٣٨٢٨٩	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١	المستهلكات	٩٠٨٦,٠٨	٤٤٢٣	٤٦٦٣,٠٨	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠١	مستلزمات مكتبية	٢٤١٩,٩٢	.	٢٤١٩,٩٢	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٣	الوقود والمحروقات	٦٠٩,٩	٣١	٥٧٨,٩	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٤	مطبوعات	٣٦٥٠	.	٣٦٥٠	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٥	تعبئة وتغليف	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٦	مواد التنظيف	١٤٥٣,٩١	.	١٤٥٣,٩١	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٧	مستلزمات المطبخ	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٨	النوات مستهلكة مصروفة	٩٥٢,٣٥	٧٤٢	٢١٠,٣٥	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٩	مستهلكات أخرى	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢	الصيانة والإصلاح	٨٩٧٦,٠٩	.	٨٩٧٦,٠٩	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠٠١	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠٠٧	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	٨٨٥٠	.	٨٨٥٠	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠١٠	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٢٦,٠٩	.	١٢٦,٠٩	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠٣	المنافع والخدمات والتأمين	٩١٢,٨٧	.	٩١٢,٨٧	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠١	الكهرباء	٩١٢,٨٧	.	٩١٢,٨٧	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٨	مصاريف الضيافة	٢١٥٨,٣٢	.	٢١٥٨,٣٢	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠١١٠٤	تقود صيانة الات التصوير	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠١	تكاليف تشغيلية أخرى	١٩٣١٤	٢٩٦٥	١٦٣٤٩	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠١	مصاريف التدريب والتأهيل	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	٢٩٦٥	.	٢٩٦٥	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٣	نوريات وصحف ومجلات تخصصية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٤	مصاريف التراخيص	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٥	مصاريف الدعاية والإعلان	١٤٧٠٠	.	١٤٧٠٠	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠١١	العروض الخاصة	٥٠٠	.	٥٠٠	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠١٢	تكاليف تسويقية - أخرى	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠١٣	سفرات عمل - داخلية	١١٤٩,٠٣	.	١١٤٩,٠٣	.	.	.	.
	الإجمالي	٣٩١٤٠٧	٥٤٠٩٧	٢٩٩٠٢٢	.	.	.	.

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠/٠٦/٢٠٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٣٦٢,٣٥٥	١٨١,٤٥٢	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	.	.	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	.	.	
١١٤	الذمم المدينة	٢٩,٥٥٢	٣٩,٠٢٠	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	.	.	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	.	.	
١١٧	المخزون	.	.	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٣٩١,٩٠٦	٢٢٠,٤٧٢	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	أصول ثابتة	١٧١,٥٥٢	٣٩,٤٠٩	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	.	.	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	.	.	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	.	.	
١٢٥	الموجودات الحبوية	.	.	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٧١,٥٥٢	٣٩,٤٠٩	
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	٥٦٣,٤٥٨	٢٥٩,٨٨٠	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠/٠٦/٢٠٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل	١٥,٠٥٨	١٥,٠٥٨	
٢١٢	أوراق الدفع	.	.	
٢١٣	الذمم الدائنة	.	.	
٢١٤	مصرفات مستحقة	٩,٠٠٠	.	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	.	.	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	.	.	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	٢٤,٠٥٨	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	٣,٥١٠	٩,٩١٤	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	.	.	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية	.	.	
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	.	.	
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	٣,٥١٠	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	٢٧,٥٦٨	٢٤,٩٧٢	

قرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢٢ الى ٠٦/٠٦/٢٠٢٢

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

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
			رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ			
٤٢١٠١	مصروفات الزكاة							
٤٢١٠٢	مصروفات برامج الأنشطة تقيدية مقيدة							
٤٢١٠٢٠١	مصروفات برامج الأنشطة - كالات		٣١١٠٢٠١	تبرعات وهيئات مقيدة تقيدية - كالات				
٤٢١٠٢٠٢	مصروفات برامج الأنشطة - مساعدات		٣١١٠٢٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة تقيدية - مساعدات				
٤٢١٠٢٠٣	مصروفات برامج الأنشطة - برامج موسمية		٣١١٠٢٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة تقيدية - برامج موسمية				
٤٢١٠٢٠٤	مصروفات برامج الأنشطة - السنة الغذائية		٣١١٠٢٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة تقيدية - السنة الغذائية				
٤٢١٠٢٠٥	مصروفات برامج الأنشطة - دعم أسرة محتاجة		٣١١٠٢٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة تقيدية - دعم أسرة محتاجة				
٤٢١٠٢٠٦	مصروفات برامج الأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن		٣١١٠٢٠٦	تبرعات وهيئات مقيدة تقيدية - دعم دور تحفيظ القرآن				
٤٢١٠٢٠٧	مصروفات برامج الأنشطة - إعانات زواج		٣١١٠٢٠٧	تبرعات وهيئات مقيدة تقيدية - إعانات زواج				
٤٢١٠٢٠٨	مصروفات برامج الأنشطة للتزيم		٣١١٠٢٠٨	تبرعات وهيئات مقيدة تقيدية -				
٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة		٣١١٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية				
٤٢١٠٣٠١	مصروفات عينية - زكاة		٣١١٠٣٠١	زكاة - عينية				
٤٢١٠٣٠٢	مصروفات عينية - أيتام		٣١١٠٣٠٢	تبرعات عينية - أيتام				
٤٢١٠٣٠٣	مصروفات عينية - أسر محتاجة		٣١١٠٣٠٣	تبرعات عينية - أسر محتاجة				
٤٢١٠٣٠٤	مصروفات عينية - دور نسائية		٣١١٠٣٠٤	تبرعات عينية - دور نسائية				
٤٢١٠٣٠٥	مصروفات عينية - الندية شبابية		٣١١٠٣٠٥	تبرعات عينية - الندية شبابية				
٤٢١٠٣٠٦	مصروفات عينية - مساعدات زواج		٣١١٠٣٠٦	تبرعات عينية - مساعدات زواج				
٤٢١٠٣٠٧	مصروفات عينية - ادوية طبية		٣١١٠٣٠٧	تبرعات عينية - ادوية طبية				
٤٢١٠٣٠٨	مصروفات عينية -		٣١١٠٣٠٨	تبرعات عينية - زكاة فطر				
٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)		٣١١٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية				
٤٢١٠٤٠١	مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)		٣١١٠٤٠١	تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)				
٤٢١٠٤٠٢	مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية		٣١١٠٤٠٢	تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية				
٤٢١٠٤٠٣	مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية		٣١١٠٤٠٣	تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية				
٤٢١٠٤٠٤	مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل		٣١١٠٤٠٤	تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل				
٤٢١٠٤٠٥	مصروفات خدمات تطوعية -		٣١١٠٤٠٥	تبرعات خدمات تطوعية -				
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي		٣١١٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي				
٤٢١٠٥٠١	مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس		٣١١٠٥٠١	المنح الحكومي - تأسيس				
٤٢١٠٥٠٢	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل		٣١١٠٥٠٢	المنح الحكومي - دعم التشغيل				
٤٢١٠٥٠٣	مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي		٣١١٠٥٠٣	المنح الحكومي - التميز المؤسسي				
٤٢١٠٥٠٤	مصروفات - المنح الحكومي - الاستدامة المالية		٣١١٠٥٠٤	المنح الحكومي - الاستدامة المالية				
٤٢١٠٥٠٥	مصروفات - المنح الحكومي - دعم القطاع		٣١١٠٥٠٥	المنح الحكومي - دعم القطاع				
٤٢١٠٥٠٦	مصروفات - المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي		٣١١٠٥٠٦	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي				
٤٢١٠٥٠٧	مصروفات - المنح الحكومي - التدريب والتعليم		٣١١٠٥٠٧	المنح الحكومي - التدريب والتعليم				
٤٢١٠٥٠٨	مصروفات - المنح الحكومي - مشروعات المرافق		٣١١٠٥٠٨	المنح الحكومي - مشروعات المرافق				
٤٢١٠٥٠٩	مصروفات - المنح الحكومي - البحوث والموازة		٣١١٠٥٠٩	المنح الحكومي - البحوث والموازة				
٤٢١٠٥٠١٠	مصروفات - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية		٣١١٠٥٠١٠	المنح الحكومي - المنتجات المالية والتمويلية				
			٣١١٠٦	إيرادات مقيدة				
			٣١١٠٦٠١	إرباح استثمارات مخصصة للبرامج والأنشطة				
			٣١١٠٦٠٢	مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة				
			٣١١٠٦٠٣	رسوم برامج وأنشطة مخصصة				
				تبرعات اشتراكات				
٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف		٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف				
	إجمالي			الإجمالي				
	صافي الأصول المقيدة اول الفترة							
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة							

