

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

جمعية ترميم للتنمية

إشراف

مكتب رايمى خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث 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



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

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 المقيدة
٩. ملاحظات المراجع القانوني



وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

● 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 والايادات

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	.	.	٩١٠,٨٧٩	.	٩١٠,٨٧٩	.	.	٩١٠,٨٧٩	.
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	.	.	٣,٢٩٠	.	٣,٢٩٠	.	.	٣,٢٩٠	.
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	.	.	٧٠,٠٠٠	.	٧٠,٠٠٠	.	.	٧٠,٠٠٠	.
٣١١.٦	ايرادات مقيدة	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة			٩٨٤,١٦٩	.	٩٨٤,١٦٩	.	.	٩٨٤,١٦٩	.
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	.	.	.	.	.	.	.	١٣,١٥٣	.
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	.	.	.	.	.	.	.	٧,٢٠٠	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة			.	.	.	.	.	٢٠,٣٥٣	.
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١٣.٣	ايرادات - ريع أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية			.	.	.	.	.	.	.
	الإجمالي العام			٩٨٤,١٦٩	.	٩٨٤,١٦٩	٢٠,٣٥٣	.	١,٠٠٤,٥٢٢	.

تقرير مصاريف الجمعية للفترة من ٠١/٠٧/٢٠٢٢ الى ٣٠/٠٩/٢٠٢٢

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف الاستدامة المالية		مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحكومة
			مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	مصاريف البرامج الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار		
٤	المصروفات	١٢٢٢٣١	٨٣٨٤٣٩	٣٣٥٢٦٦	١٠١٢٥	.	.	.
٤١	المصاريف العمومية والإدارية	٤٥٠٠٥٦	٦٦٢٦٤	٣٣٥٢٦٦	١٠١٢٥	.	.	.
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	٤١١٦٥٨٧٨	٦٦٢٦٤	٣٣٥٢٦٥٨	١٠١٢٥	.	.	.
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٣٣٧٢٨٨,٧٨	٦٦.٦٤	٢٦١.٩٩,٨	١٠.١٢٥	.	.	.
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٣١٩٥٨٩	٦٦.٦٤	٢٤٣٤٠٠	١٠.١٢٥	.	.	.
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	١٧٦٩٩,٧٨	.	١٧٦٩٩,٧٨	.	.	.	.
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٧٤٣٦٦	٢٠٠	٧٤١٦٦	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.١	الإجازات	.	.	.	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.٢	تذكرة السفر	.	.	.	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.٣	التأمين الطبي	٦٥٥١٦	.	٦٥٥١٦	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.٤	مصاريف العلاج	.	.	.	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.٥	مكافآت وحوافز موسمية	٨٠٠	.	٨٠٠	.	.	.	.
٤١١.٢.١.٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	٦٥٠	.	٦٥٠	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.١١	مصاريف حكومية - تأمينات	.	.	.	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.١٢	مصاريف حكومية - نقل كفالات	.	.	.	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.١٣	مصاريف حكومية - رسوم	١٠٠	.	١٠٠	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.١٤	رسوم المدارس	.	.	.	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.١٥	ملايين العمل الموحد	.	.	.	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.١٦	تأمين العاملين	.	.	.	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.١٧	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة	١٠٠	.	١٠٠	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.١٨	تكاليف نقل العاملين بين المواقع	.	.	.	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.١٩	نقل الانتداب	.	.	.	.	.	.	.
٤١١.٢.٠.٢٠	تجويضات نهاية الخدمة	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٣٨٤٠٢	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.١	المستهلكات	٢٥٥٣,٢٩	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٣٦٠,٤	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.١.٠.٣	الوقود والمحروقات	١٨١,٧٦	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.١.٠.٤	مطبوعات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.١.٠.٥	تعبئة وتغليف	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.١.٠.٦	مواد التنظيف	٣٠٠	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.١.٠.٧	مستلزمات المطبخ	٤١٧,١٧	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.١.٠.٨	أثاث مستهلكة مسروقة	٧٩٣,٩٦	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.١.٠.٩	مستهلكات أخرى	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح	٤١٧٩,١٣	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٧	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	٤١٧٩,١٣	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٧.٠.١	صيانة وإصلاح - عدد وأدوات	٩٦٦,٧٣	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢	المنافع والخدمات والتأمين	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.١	الكهرباء	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٩٦٦,٧٣	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٤	تكاليف البريد والبرقيات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٧	اجور تحميل وتنزيل	٤١٠,٣٥	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٨	مصاريف الضيافة	٤١٠,٣٥	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٩	الإيجارات	١١٩٦,٣٨	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٩.٠.٧	إيجارات معدات نقل	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٩.٠.٨	إيجارات سيارات	١١٩٦,٣٨	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٩.٠.٤	تكاليف تشغيل أخرى	٣١٢,٠٤	٥٢٧	٣٠٦٧٦	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.١	مصاريف التدريب والتأهيل	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	١٨٨٠	٥٠٠	١٣٨٠	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٣	تجويرات وصحف ومجلات تخصصية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٤	مصاريف التراخيص	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	٢٩٢٩٥,٥	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٦	العينات والهدايا	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٧	مصاريف غرامات ومخالفات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢.٠.٢.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٢٧	.	.	.	.	.	.
٤١٤.٠.٥.٠.١	مخصصات الاستثمار	.	.	.	.	.	.	.
٤١٤.٠.٥.٠.٢	مخصصات د.م. في تحصيلها	.	.	.	.	.	.	.
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٧٧٢١٧٥	.	.	.	.	.	.
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٧٧٢١٧٥	.	.	.	.	.	.
٤٢١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	.	.	.	.	.	.	.
٤٢١.٠.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٧٢٣١٧٥	.	.	.	.	.	.
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٧٧٢١٧٥	.	.	.	.	.	.
٤٢١.٠.٢.٠.٨	مصاريف برامج وأنشطة ترميم المنازل	٧٧٢١٧٥	.	.	.	.	.	.
	الإجمالي	١٢٢٢٣١	٨٣٨٤٣٩	٣٣٥٢٦٦	١٠١٢٥	.	.	.

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠/٠٩/٢٠٢٢

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١٧١,٢٩٦	٣٦٢,٣٥٥	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	.	.	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	.	.	
١١٤	الذمم المدينة	٩٨,٨٩٢	٢٩,٥٥٢	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	.	.	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	.	.	
١١٧	المخزون	.	.	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٢٧٠,١٨٩	٣٩١,٩٠٦	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٨٥,٢٧٧	١٧١,٥٥٢	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	.	.	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	.	.	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	.	.	
١٢٥	الموجودات الحبوية	.	.	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٨٥,٢٧٧	١٧١,٥٥٢	
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	٤٥٥,٤٦٦	٥٦٣,٤٥٨	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠/٠٩/٢٠٢٢

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	١٢٠,٠٨٨	٩,٠٠٠	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	.	.	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	.	.	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	١٣٥,١٤٦	٢٤,٠٥٨	
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	٣,٩٧٥	٣,٥١٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	.	.	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية	.	.	
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	.	.	
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	٣,٩٧٥	٣,٥١٠	
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	١٣٩,١٢١	٢٧,٥٦٨	

قرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٠١/٠٧/٢٠٢٢ الى ٠٩/٠٩/٢٠٢٢

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	التغير 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 والأنشطة - كالات		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٢		مصروفات برامج والأنشطة - مساعدات		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٣		مصروفات برامج والأنشطة - برامج موسمية		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٤		مصروفات برامج والأنشطة - السنة الغذائية		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٥		مصروفات برامج والأنشطة - دعم أسرة محتاجة		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٦		مصروفات برامج والأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٧		مصروفات برامج والأنشطة - إعانات زواج		-	-	-
٤٢١٠٢.٠٨		مصروفات برامج والأنشطة 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 أول الفترة		-	-	-
		صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة		-	-	-

