

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

مراجعة
جمعية ترميم للتنمية

إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول للعام ٢٠٢٣ 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 لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والارادات
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 والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
311	ايرادات وتبرعات مقيدة												
311.1	زكاة	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
311.2	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	.	.	1,238,480	.	.	1,238,480	.	.	.	.	1,238,480
311.3	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	.	.	87,054	.	.	87,054	.	.	.	.	87,054
311.4	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
311.5	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
311.6	ايرادات مقيدة	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة												
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة												
312.1	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	1,459,933	.	.	.	.	.	.	.	.	.	1,459,933
312.2	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	25,706	.	.	.	.	.	.	25,706	.	.	25,706
312.3	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	50,000	.	.	.	.	.	.	50,000	.	.	50,000
312.4	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح )	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
312.5	ايرادات غير مقيدة	.	6,000	.	.	.	.	.	.	6,000	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة												
		1,541,640	6,000	1,535,640	.	.	.	.	75,706	6,000	1,535,640	1,541,640
313	ايرادات وتبرعات اوقاف												
313.1	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
313.2	تبرعات عينية أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
313.3	ايرادات - ريع أوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
313.4	ارباح استثمارات وقفية	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية												
		
	الإجمالي العام												
		2,817,173	6,000	2,811,173	1,325,534	.	1,325,534	1,541,640	6,000	1,535,640	2,817,173	2,817,173	

تقرير مصاريف الجمعية للفترة من ٠١/٠١/٢٠٢٣ الى ٣١/٠٣/٢٠٢٣



رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة			مصاريف الحوكمة
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	مصاريف الإدارة المحملة على النشاط	مصاريف الاستدامة المالية	
جمع الأموال	مصاريف الاستثمار	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار	مصاريف الاستثمار	مصاريف الاستثمار	مصاريف الاستثمار	مصاريف الاستثمار
٤	المصرفات	٣٥٨٤٥٥٥	٨٤٤٦٦	٣٤١٨٥٦٢	١٤٩٤٤		
٤١	المصاريف العمومية والإدارية	٤٨٩٩٣٠	٨٤٤٦٦	٣٢٣٩٣٦	١٤٩٤٤		
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين	٤١٩٨١٦	٨٠٩٣٦	٣٢٣٩٣٦	١٤٩٤٤		
٤١١.١	الرواتب والأجور التقديرية	٣٩٩٦٩٧	٨٠٠٦٧	٣٠٥٣٦٦	١٤٢٩٤		
٤١١.١.١	الرواتب والأجور الأساسية	٣٨٠٢٠٩	٨٠٠٦٧	٣٠٠١٤٢			
٤١١.١.٢	بدل السكن						
٤١١.١.٣	بدل المواصلات	٥١٩٤		٥١٩٤			
٤١١.١.٤	بدل اتصال						
٤١١.١.٥	بدل اعاشة						
٤١١.١.٦	بدل طبيعة عمل						
٤١١.١.٧	العمل الإضافي						
٤١١.١.٨	تأمينات اجتماعية	١٤٢٩٤		١٤٢٩٤			
٤١١.٢	مزاياء وحوافز	٢٠١١٩	٨٦٩	١٨٦٠٠	٦٥٠		
٤١١.٢.٠.١	الإجازات	٧١٩	٧١٩				
٤١١.٢.٠.٩	بدل اثاث						
٤١١.٢.٠.١٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	٦٥٠		٦٥٠			
٤١١.٢.٠.١٧	كثاليف العاملين - عمالة مؤقتة	١٠٠٠٠		١٠٠٠٠			
٤١١.٢.٠.١٨	كثاليف نقل العاملين بين المواقع						
٤١١.٢.٠.١٩	بدل الانتداب	٨٦٠٠		٨٦٠٠			
٤١١.٢.٠.٢٠	تعويضات نهاية الخدمة	١٥٠		١٥٠			
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٧٠١١٤	٣٥٣٠				
٤١٢.٠.١	المستهلكات	٥٩٧١		٥٩٧١			
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	٦٠٠		٦٠٠			
٤١٢.٠.١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٥٣٧١		٥٣٧١			
٤١٢.٠.١.٠.٩	مستهلكات أخرى						
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح	٩٠٣٧٧					
٤١٢.٠.٢.٠.١	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة						
٤١٢.٠.٢.٠.١.٠.١	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة						
٤١٢.٠.٢.٠.٢	صيانة وإصلاح المباني	٩٠٤		٩٠٤			
٤١٢.٠.٢.٠.٢.٦	تحسينات مباني مستأجرة						
٤١٢.٠.٢.٠.٣	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات						
٤١٢.٠.٢.٠.١٢	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية						
٤١٢.٠.٢.٠.١٢.٠.١	صيانة وإصلاح - اللوحات المعدنية						
٤١٢.٠.٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين	٤٥٥٠	١٨٥٠	٢٧٠٠			
٤١٢.٠.٣.٠.١	الكهرباء						
٤١٢.٠.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي						
٤١٢.٠.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٤٠٥٠	١٣٥٠	٢٧٠٠			
٤١٢.٠.٣.٠.٤	كثاليف البريد والبرقيات	٥٠٠		٥٠٠			
٤١٢.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	٥٨٦٨٩	١٦٨٠	٥٧٠٠٩			
٤١٢.٠.٤.٠.١	مصاريف التدريب والتأهيل						
٤١٢.٠.٤.٠.٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	٨٥٠٠		٨٥٠٠			
٤١٢.٠.٤.٠.٣	توريات وصحف ومجلات تخصصية						
٤١٢.٠.٤.٠.٤	مصاريف التراخيص						
٤١٢.٠.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	٣٢٧٥٠		٣٢٧٥٠			
٤١٢.٠.٤.٠.٦	العينات والهدايا	٦٠		٦٠			
٤١٢.٠.٤.٠.٧	مصاريف غرامات ومخالفات						
٤١٢.٠.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وحوالات	١٦٨٠		١٦٨٠			
٤١٢.٠.٤.٠.٩	الحملات الإعلانية						
٤١٢.٠.٤.٠.١٠	اليقظتات الإعلانية						
٤١٢.٠.٤.٠.١١	العروض الخاصة						
٤١٢.٠.٤.٠.١٢	كثاليف تسويقية - أخرى						
٤١٢.٠.٤.٠.١٣	سفرات عمل - داخلية	١٥٦٩٩		١٥٦٩٩			
٤١٢.٠.٤.٠.١٤	سفرات عمل - دولية						
٤١٢.٠.٤.٠.١٥	عجز / فاض التقديرية						
٤٢١.٠.٢.٠.٨	مصاريف برامج وأنشطة ترميم المنازل	٢٣٨٥٥٥٨		٢٣٨٥٥٥٨			
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة						
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	٧٠٩٠٦٨		٧٠٩٠٦٨			
٤٢٢.٠.١	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٦٥٩٠٦٨		٦٥٩٠٦٨			
٤٢٢.٠.١.٠.١	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية (ترميم منازل)	٦٥٩٠٦٨		٦٥٩٠٦٨			
٤٢٢.٠.٢	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية						
٤٢٢.٠.٢.٠.١	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية						
٤٢٢.٠.٣	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	٥٠٠٠٠		٥٠٠٠٠			
٤٢٢.٠.٣.٠.١	مصرفوات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)	٥٠٠٠٠		٥٠٠٠٠			
	الإجمالي	٣٥٨٤٥٥٥	٨٤٤٦٦	٣٤١٨٥٦٢	١٤٩٤٤		

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣١/٠٣/٢٠٢٣



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديتة في الصناديق والبنوك	١,٤٥٤,٢٤٨	٢,٩٥٤,٥١٦	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	.	.	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	.	.	
١١٤	الذمم المدينة	٨٨٧,٨٧٧	١٥٢,٠٨٦	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	.	.	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	.	.	
١١٧	المخزون	.	.	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٢,٣٤٢,١٢٥	٣,١٠٦,٦٠٢	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢٢٠,٩٣٨	٢١٠,٨٣٨	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	.	.	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	.	.	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	.	.	
١٢٥	الموجودات الحيوية	.	.	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٢٢٠,٩٣٨	٢١٠,٨٣٨	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	التقديتة الموقوفة	.	.	
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	.	.	
١٣٣	الاستثمارات الوقفية	.	.	
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية	.	.	
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف	.	.	
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	.	.	
١٣٧	الموجودات الحيوية	.	.	
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٢,٥٦٣,٠٦٣	٣,٣١٧,٤٤٠	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٣/٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الإلتزامات المتداولة	٢١
	١٥,٠٥٨	-٢٧	القروض قصيرة الأجل	٢١١
	-	-	أوراق الدفع	٢١٢
	-	-	الذمم الدائنة	٢١٣
	٢١,٧١٣	-	مصرفات مستحقة	٢١٤
	-	-	إيرادات وتبرعات مقدمة	٢١٥
	-	-	التزامات متداولة أخرى	٢١٦
	٣٦,٧٧١	-٢٧	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
	-	-	القروض طويلة الأجل	٢٢١
	-	-	أوراق الدفع طويلة الأجل	٢٢٢
	-	-	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	٢٢٣
	٤٠,٩٤٧	٣٦,٠٣٧	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	-	٤,٧١٣	المخصصات	٢٢٥
	٢٠,٥٢٠	٢٠,٥٢٠	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	-	-	المخصصات للأصول الواقفية	٢٢٧
	-	-	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الواقفية	٢٢٨
	٦١,٤٦٧	٦١,٢٧٠	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٥٧٢,٧٣٢	-	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
	٢,٦٤٦,٤٧٠	-	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
	-	-	صافي أصول الأوقاف	٢٣١٠٣
	٣,٢١٩,٢٠٢	-	إجمالي صافي الأصول	
	٣,٣١٧,٤٤٠	٦١,٢٤٣	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

قرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٠١/٠١/٢٠٢٣ الى ١/٠٣/٢٠٢٣

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	-	

