

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

مراجعة

جمعية ترميم للتنمية

إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني 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			٥٢,٨٩٥		٥٢,٨٩٥						٥٢,٨٩٥	
311.2	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			١,٦٧٤,٤١١		١,٦٧٤,٤١١						١,٦٧٤,٤١١	
311.3	تبرعات وهبات مقيدة - عينية			١٦٦,٩٦٩		١٦٦,٩٦٩						١٦٦,٩٦٩	
311.4	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية												
311.5	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي												
311.6	ايرادات مقيدة												
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة			١,٨٩٤,٢٧٥		١,٨٩٤,٢٧٥						١,٨٩٤,٢٧٥	
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة												
312.1	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية					٢,٨٩٤,٩٨٩						٢,٨٩٤,٩٨٩	
312.2	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية					٢٥,٧٠٦						٢٥,٧٠٦	
312.3	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية					٥٠,٠٠٠						٥٠,٠٠٠	
312.4	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوع)												
312.5	ايرادات غير مقيدة								٩,٦٠٠			٩,٦٠٠	
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة					٢,٩٧٠,٦٩٥			٩,٦٠٠			٢,٩٧٠,٦٩٥	
313	ايرادات وتبرعات اوقاف												
313.1	تبرعات نقدية لبناء أو شراء اوقاف												
313.2	تبرعات عينية اوقاف												
313.3	ايرادات - ريع اوقاف												
313.4	ارباح استثمارات وقفية												
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية												
	الإجمالي العام			٤,٨٧٤,٥٧٠		٤,٨٦٤,٩٧٠			٩,٦٠٠			٤,٨٦٤,٩٧٠	

تقرير مصاريف الجمعية للفترة من ٠١/٠٤/٢٠٢٣ الى ٣٠/٠٦/٢٠٢٣



رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة الإدارية المباشرة	مصاريف البرامج والأنشطة الإدارية غير المباشرة	مصاريف الاستدامة المالية مصاريف الاستثمار	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحكومة
٤١	المصروفات	٤٧٧٨٣١٨	٢٠١٦٧٦	٤٤٥٥٩٨٥	١١١٨٠٣	.	.	.
٤١١	المصاريف العمومية والإدارية	٩٨٣٧٥٥	٢٠١٦٧٦	٦٦١٤١٢	١١١٨٠٣	.	.	.
٤١١٠١	تكاليف العاملين / الموظفين	٨٠٦٩١٥	١٩٠٦٦١	٥٠٧٩٨٩	١٠٨٦٦٥	.	.	.
٤١١٠١٠٠	الرواتب والأجور التقفية	٦٥٤٨٤٧	١٦٩٨٤٩	٤٥٠٢٨٤	٣٢٧١٥	.	.	.
٤١١٠١٠٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٦١٣٨٤٠	١٦٩٨٤٩	٤٤٣٩٩١	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠٢	بدل السكن	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠٣	بدل المواصلات	٦٢٩٣	.	.	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠٤	بدل الاتصال	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠٥	بدل اعاشة	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠٦	بدل طبيعة عمل	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠٧	العمل الإضافي	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠١٠٠٨	تأمينات اجتماعية	٣٤٧١٥	.	.	٣٤٧١٥	.	.	.
٤١١٠٢	مزايا وحوافز	١٥٢٠٦٧,٣٨	٢٠٤١٢	٥٧٧٠٥,٣٨	٧٣٩٥٠	.	.	.
٤١١٠٢٠٠١	الأجوات	٧١٩	٧١٩	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٠٢	تأمين السفر	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٠٣	التأمين الطبي	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٠٤	مصاريف العلاج	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٠٥	مكافآت وحوافز موسمية	٨٨٤٣	١٥٥٢٣	٧٣٣٠٠	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٠٦	مكافآت وحوافز سنوية	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٠٧	مكافآت وحوافز أخرى	٣٣٩١٧	.	٣٣٩١٧	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٠٨	مصاريف الطعام	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٠٩	بدل التأت	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	٦٥٠	.	٦٥٠	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١١	مصاريف حكومية - تأشيرات	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٢	مصاريف حكومية - نقل كمالات	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٣	مصاريف حكومية - رسوم	٢٢٠٠	٢٢٠٠	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٤	رسوم المناسبات	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٥	ملايين العمل الموحد	١٨٠٠	١٨٠٠	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٦	تأمين العاملين	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٧	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٨	تكاليف نقل العاملين بين المواقع	.	.	.	.	.	.	.
٤١١٠٢٠١٩	بدل الإنداب	٢٣٧٨٨	٢٣٧٨٨	١٥٠	.	.	.	.
٤١١٠٢٠٢٠	تعويضات نهاية الخدمة	١٥٠	١٥٠	.	.	.	.	.
٤١٢	التكاليف التشغيلية	١٧٦٨٨٠	١١٤١٥	١٥٣٤٢٣	٣١٢٩	.	.	.
٤١٢٠١	المستلزمات	٢١١٧٠	٣٤٧٨	١٧١٩١,٣٤	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠١	مستلزمات مكتبية	٢٢٧٧	.	٢٢٧٧	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٩٦٧٦	.	٩٦٧٦	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٣	الوقود والمحروقات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٤	مطويات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٥	تعبئة وتغليف	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٦	مواد التنظيف	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٧	مستلزمات المطبخ	٣٦٠٠	٣٦٠٠	.	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٨	الوات مستهلكة مصروفة	٥٥٩٧	٣٦٧٨	١٦١٨	.	.	.	.
٤١٢٠١٠٠٩	مستلزمات أخرى	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢	الصيانة والإصلاح	١٧٣٩	٨٢٥	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠٠١	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠٠١	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسنة	٨٢٥	٨٢٥	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠٠٢	صيانة وإصلاح المباني	٨٢٥	٨٢٥	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠٠٢	تأمينات مبنى مستأجرة	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠٠٣	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات	٩٠٤	٩٠٤	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠٠٣	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات مكتبية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠٠٦	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات مكتبية	٩٠٤	٩٠٤	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠٠٦	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات مكتبية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠١٢	صيانة وإصلاح - الورشات المعدنية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٢٠١٢	صيانة وإصلاح - الورشات المعدنية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣	المنافع والخدمات والتأمين	٢١٢٣٦	٢٤٥٠	٧٢٤٧	٣١٢٩	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠١	الكهرباء	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	٨٥٩٧	١٣٥٠	٧٢٤٧	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٣	الهاتف والفكس والانترنت	٥٠٠	٥٠٠	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٤	تكاليف البريد والبرقيات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٥	مصاريف التأمين	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٥	مصاريف التأمين - سيارات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٥	مصاريف التأمين - الحريق	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٥	مصاريف التأمين - السرقات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٦	مصاريف الشحن	١١٠٠	١١٠٠	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٧	اجور تحميل وتوزيع	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٨	مصاريف الضيافة	٣١٢٩	.	٣١٢٩	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٩	الإيجارات	٣١٢٩	.	٣١٢٩	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠٠٩	إيجارات سيارات	٨٠٠٠	.	٨٠٠٠	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠١٠	تكاليف مهنية واستشارات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠١٠١	رسوم مهنية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠١٠٢	مصاريف استشارات	٨٠٠٠	٨٠٠٠	.	.	.	.	.
٤١٢٠٣٠١٠٣	تكاليف مهنية - أخرى	١٢٨٩٨٥	٣٦٥٢	١٢٨٩٨٥	.	.	.	.
٤١٢٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى	١٣٦٦٣٦	٣٦٥٢	١٢٨٩٨٥	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠١	مصاريف التدريب والتأهيل	٨٥٠٠	٨٥٠٠	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٣	توزيعات وصحف ومجلات تخصصية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٤	مصاريف التراخيص	٨١٨٠٩	٨١٨٠٩	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٥	مصاريف الدعاية والإعلان	٥٢٣	٥٢٣	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٦	العوائد والهدايا	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٧	مصاريف غرامات ومعاقبات	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	٣٦٥٢	٣٦٥٢	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠٠٩	الحملة الاعلانية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠١٠	الطلبات الاعلانية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠١١	العروض الخاصة	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠١٢	تكاليف تسويقية - أخرى	٧٩٩	٧٩٩	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠١٣	نفريات عمل - داخلية	٣٧٣٥٣	٣٧٣٥٣	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠١٤	نفريات عمل - دولية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠١٥	عمور / فنانز الفنية	.	.	.	.	.	.	.
٤١٢٠٤٠١٥	مصاريف برامج وأنشطة ترميم المنازل	٣٠٠٢٩٥٥	٣٠٠٢٩٥٥	.	.	.	.	.
٤٢١٠٣	مصاريف برامج والأنشطة غير مقيدة	٧٩١٦٦٨	٧٩١٦٦٨	.	.	.	.	.
٤٢٢٠١	مصرفات برامج والأنشطة غير مقيدة - نقدية	٧٣١٥١٨	٧٣١٥١٨	.	.	.	.	.
٤٢٢٠١٠٠١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية (ترميم منازل)	٧٣١٥١٨	٧٣١٥١٨	.	.	.	.	.
٤٢٢٠٢	مصرفات برامج والأنشطة غير مقيدة - عينية	١٠١٥٠	١٠١٥٠	.	.	.	.	.
٤٢٢٠٢٠٠١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٠١٥٠	١٠١٥٠	.	.	.	.	.
٤٢٢٠٣	مصرفات برامج والأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطو	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	.	.	.	.	.
٤٢٢٠٣٠٠١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطو	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	.	.	.	.	.
	الإجمالي	٤٧٧٨٣١٨	٢٠١٦٧٦	٤٤٥٥٩٨٥	١١١٨٠٣	.	.	.

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠/٠٦/٢٠٢٢



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديتة في الصناديق والبنوك	١,٢٧٤,٩٠٤	١,٤٥٤,٢٤٨	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	.	.	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	.	.	
١١٤	الذمم المدينة	١,٨٧٦,١١٦	٨٨٧,٨٧٧	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	.	.	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	.	.	
١١٧	المخزون	.	.	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٣,١٥١,٠٢٠	٢,٣٤٢,١٢٥	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢٣٩,١٨٨	٢٢٠,٩٣٨	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	.	.	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	.	.	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	.	.	
١٢٥	الموجودات الحيوية	.	.	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٢٣٩,١٨٨	٢٢٠,٩٣٨	
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	٣,٣٩٠,٢٠٩	٢,٥٦٣,٠٦٣	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠/٠٦/٢٠٢٢

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الإلتزامات المتداولة	٢١
	-٢٧	-٢٧	القروض قصيرة الأجل	٢١١
	.	.	أوراق الدفع	٢١٢
	.	.	الذمم الدائنة	٢١٣
	.	١٢,٥٠٠	مصروفات مستحقة	٢١٤
	.	.	إيرادات وتبرعات مقدمة	٢١٥
	.	.	التزامات متداولة أخرى	٢١٦
	-٢٧	١٢,٤٧٣	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
	.	.	القروض طويلة الأجل	٢٢١
	.	.	أوراق الدفع طويلة الأجل	٢٢٢
	.	.	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	٢٢٣
	٣٦,٠٣٧	٣٦,٠٣٧	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٢٤
	٤,٧١٣	٥,٧٧٤	المخصصات	٢٢٥
	٢٠,٥٢٠	٢٠,٥٢٠	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	.	.	المخصصات للأصول الوقفية	٢٢٧
	.	.	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	٢٢٨
	٦١,٢٧٠	٦٢,٣٣١	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	٥٧٢,٧٣٢	٥٧٢,٧٣٢	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
	٢,٦٤٦,٤٧٠	٢,٦٤٦,٤٧٠	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
	.	.	صافي أصول الأوقاف	٢٣١٠٣
	٣,٢١٩,٢٠٢	٣,٢١٩,٢٠٢	إجمالي صافي الأصول	
	٣,٢٨٠,٤٤٥	٣,٢٩٤,٠٠٦	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

قرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ١/٠٤/٢٠٢٣ الى ١/٠٦/٢٠٢٣

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	٥٢,٨٩٥	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	٥٢,٨٩٥	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
	.	<u>مصروفات الزكاة</u>
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	إجمالي المنصرف
	٥٢,٨٩٥	رصيد الزكاة نهاية الفترة

