

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

مراجعة
جمعية ترميم للتنمية

إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث للعام ٢٠٢٣ م لجمعية المودة الخيرية للتنمية
الأسرية 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

Central Region المنطقة الوسطى

☎ 3726 Riyadh 12262

☎ 00966 11 2020207

☎ 00966 11 2190770

Eastern Region المنطقة الشرقية

☎ 4307 Khobar 31952

☎ 00966 13 8938582

☎ 00966 13 8935024

Corporate المركز الرئيسي

Western Region المنطقة الغربية

☎ 44490 Jeddah 21581

☎ 00966 12 6988020

☎ 00966 12 6984755

U.I.D Number الرقم الموحد

920012393

☎ www.rcpa.sa

☎ Info@rcpa.sa

س.ت: 4030286301 C.R.

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 والايادات

الإجمالي			تبرعات و ايرادات اوقاف			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات	الإجمالي	ايرادات	تبرعات		
إيرادات وتبرعات مقيدة													٣١١
٦١,٠٧٤	.	٦١,٠٧٤	.	.	.	٦١,٠٧٤	.	٦١,٠٧٤	.	.	.	زكاة	٣١١٠١
٢,١١٦,٣٣٠	.	٢,١١٦,٣٣٠	.	.	.	٢,١١٦,٣٣٠	.	٢,١١٦,٣٣٠	.	.	.	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢
.	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٣
.	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤
٧٢,٨٣٤	.	٧٢,٨٣٤	.	.	.	٧٢,٨٣٤	.	٧٢,٨٣٤	.	.	.	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥
.	ايرادات مقيدة	٣١١٠٦
٢,٢٥٠,٢٣٨	.	٢,٢٥٠,٢٣٨	.	.	.	٢,٢٥٠,٢٣٨	.	٢,٢٥٠,٢٣٨	.	.	.	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
ايرادات وتبرعات غير مقيدة													٣١٢
٣,٦٩١,١٧٦	.	٣,٦٩١,١٧٦	.	.	.	.	.	.	٣,٦٩١,١٧٦	.	٣,٦٩١,١٧٦	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢٠١
٢٥,٧٠٦	.	٢٥,٧٠٦	.	.	.	.	.	.	٢٥,٧٠٦	.	٢٥,٧٠٦	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٣١٢٠٢
٥٠,٠٠٠	.	٥٠,٠٠٠	.	.	.	.	.	.	٥٠,٠٠٠	.	٥٠,٠٠٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	٣١٢٠٣
.	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)	٣١٢٠٤
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	.	.	.	.	.	.	.	.	١٢,٠٠٠	.	ايرادات غير مقيدة	٣١٢٠٥
٣,٧٧٨,٨٨٣	١٢,٠٠٠	٣,٧٦٦,٨٨٣	.	.	.	.	.	.	٣,٧٦٦,٨٨٣	١٢,٠٠٠	٣,٧٦٦,٨٨٣	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
ايرادات وتبرعات اوقاف													٣١٣
.	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٣١٣٠١
.	تبرعات عينية أوقاف	٣١٣٠٢
.	ايرادات - ربع أوقاف	٣١٣٠٣
.	ارباح استثمارات وقفية	٣١٣٠٤
.	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
٦,٠٢٩,١٢٠	١٢,٠٠٠	٦,٠١٧,١٢٠	.	.	.	٢,٢٥٠,٢٣٨	.	٢,٢٥٠,٢٣٨	٣,٧٧٨,٨٨٣	١٢,٠٠٠	٣,٧٦٦,٨٨٣	الإجمالي العام	

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠/٠٩/٢٠٢٣

مرحصاب	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	١,٢٧٤,٩٠٤	٥٣١,٢١٩	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	.	.	المحافظ الإقراضية والتمويلية	١١٢
	.	.	الاستثمارات المتداولة	١١٣
	١,٨٧٦,١١٦	١,٣٢٧,٣٠٢	الذمم المدينة	١١٤
	.	.	مصرفات مدفوعة مقدماً	١١٥
	.	.	إيرادات وتبرعات مستحقة	١١٦
	.	.	المخزون	١١٧
	.	.	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	١١٨
	٣,١٥١,٠٢٠	١,٨٥٨,٥٢١	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	٢٣٩,١٨٨	٢٣٩,١٨٨	الأصول الثابتة	١٢١
	.	.	الأصول غير الملموسة	١٢٢
	.	.	الاستثمارات غير المتداولة	١٢٣
	.	.	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	١٢٤
	.	.	الموجودات الحيوية	١٢٥
	٢٣٩,١٨٨	٢٣٩,١٨٨	إجمالي الأصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	.	.	النقدية الموقوفة	١٣١
	.	.	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	١٣٢
	.	.	الاستثمارات الوقفية	١٣٣
	.	.	الأصول الثابتة الوقفية	١٣٤
	.	.	الأصول غير الملموسة - أوقاف	١٣٥
	.	.	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع ورفية تحت التنفيذ "	١٣٦
	.	.	الموجودات الحيوية	١٣٧
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	٣,٣٩٠,٢٠٩	٢,٠٩٧,٧١٠	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠/٠٩/٢٠٢٣

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق
٢	الإلتزامات		
٢١	الالتزامات المتداولة		
٢١١	القروض قصيرة الأجل	-٢٧	-٢٧
٢١٢	أوراق الدفع	.	.
٢١٣	الذمم الدائنة	.	.
٢١٤	مصرفات مستحقة	١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	.	.
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	.	.
	إجمالي الالتزامات المتداولة	١٢,٤٧٣	١٢,٤٧٣
٢٢	الالتزامات غير المتداولة		
٢٢١	القروض طويلة الأجل	.	.
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل	.	.
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	.	.
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٣٦,٠٣٧	٣٦,٠٣٧
٢٢٥	المخصصات	٥,٧٧٤	٥,٩٣٦
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٠,٥٢٠	٢٠,٥٢٠
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية	.	.
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	.	.
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٦٢,٣٣١	٦٢,٤٩٣
٢٣	صافي الأصول		
٢٣١	صافي الأصول		
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٥٧٢,٧٣٢	٥٧٢,٧٣٢
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٢,٦٤٦,٤٧٠	٢,٦٤٦,٤٧٠
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.	.
	إجمالي صافي الأصول	٣,٢١٩,٢٠٢	٣,٢١٩,٢٠٢
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٣,٢٩٤,١٦٨	٣,٢٩٤,٠٠٦

قرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ١١/٠٧/٢٠٢٣ الى ٠٩/٠٩/٢٠٢٣

ملاحظات	المبلغ	البيان
	٥٢,٨٩٥	رصيد الزكاة أول الفترة
	٨,١٧٨	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	٦١,٠٧٤	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
	.	<u>مصروفات الزكاة</u>
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	
	-	إجمالي المنصرف
	٦١,٠٧٤	رصيد الزكاة نهاية الفترة

رصيد صفائي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفائي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات واعدة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٦١,٠٧٤	٥٢,٨٩٥	٨,١٧٨		٨,١٧٨	زكاة	٣١١٠١	٠	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
١,٤٠٦,٦٣٠	٣٣٧,٨٦٧	١,٠٦٨,٧٦٣		١,٢٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	١٣١٢٣٧	مصروفات برامج والتنمية نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - تكاليفات	٣١١٠٢٠١		مصروفات برامج والتنمية - تكاليفات	٤٢١٠٢٠١
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	٣١١٠٢٠٢		مصروفات برامج والتنمية - دعم أسرة محتاجة	٤٢١٠٢٠٢
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن	٣١١٠٢٠٦		مصروفات برامج والتنمية - مصروفات دور تحفيظ القرآن	٤٢١٠٢٠٦
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - إعانات زواج	٣١١٠٢٠١		مصروفات برامج والتنمية - إعانات زواج	٤٢١٠٢٠١
١,٤٠٦,٦٣٠	٣٣٧,٨٦٧	١,٠٦٨,٧٦٣		١,٢٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - ترميم المنازل	٣١١٠٢٠٠٠	١٣١٢٣٧	مصروفات برامج والتنمية الترميم	٤٢١٠٢٠٠٠
-	-	-		٥,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	٥,٠٠٠	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-	-	-			تبرعات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	٣١١٠٤٠١		مصروفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط)	٤٢١٠٤٠١
-	-	-			تبرعات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	٣١١٠٤٠٢		مصروفات خدمات تطوعية - ساعات استشارية	٤٢١٠٤٠٢
-	-	-			تبرعات خدمات تطوعية - عيادات طبية	٣١١٠٤٠٣		مصروفات خدمات تطوعية - عيادات طبية	٤٢١٠٤٠٣
-	-	-			تبرعات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	٣١١٠٤٠٤		مصروفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل	٤٢١٠٤٠٤
-	-	-		٥,٠٠٠	تبرعات خدمات تطوعية - ترميم منازل	٣١١٠٤٠٠٠	٥,٠٠٠	مصروفات خدمات تطوعية - ترميم منازل	٤٢١٠٤٠٠٠
-	-	-		٧٢,٨٣٤	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	٧٢٨٣٤	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-			المنح الحكومي - تأسيس	٣١١٠٥٠١		مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس	٤٢١٠٥٠١
-	-	-		٧٢,٨٣٤	المنح الحكومي - دعم التشغيل	٣١١٠٥٠٢	٧٢٨٣٤	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	٤٢١٠٥٠٢
-	-	-			المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٣١١٠٥٠٣		مصروفات - المنح الحكومي - التميز المؤسسي	٤٢١٠٥٠٣
١,٤٠٦,٧٠٤	٣٩٠,٧٦٢	١,٠١٦,٩٤٢	-	٢,٦٥٣,٨٤٦	الإجمالي		٢٥٤,٧١١	إجمالي	
-	٣٩٠,٧٦٢	-	-					صفائي الأصول المقيدة أول الفترة	
١,٤٠٦,٧٠٤	٣٩٠,٧٦٢	١,٠١٦,٩٤٢	-					صفائي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

