

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

٢٠٢٤/٠٣/٣١

جمعية ترميم للتنمية

مراجعة

جمعية ترميم للتنمية

إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الأول

يسرنا أن نرفق لسعادتكم تقرير الربعي الأول وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

الصفحة	جدول المحتويات
١	<u>الغلاف</u>
٢	<u>السجلات والمستندات</u>
٣	<u>تقرير التبرعات والإيرادات</u>
٤	<u>تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)</u>
٥	<u>تقرير بالأصول الثابتة</u>
٦	<u>تقرير بالالتزامات وصافي الأصول</u>
٧	<u>تقرير حركة بند الزكاة</u>
٨	<u>تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيمة</u>
٩	<u>ملاحظات المراجع القانوني</u>



● البيانات العامة

- اسم الجمعية : جمعية ترميم للتنمية
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٢٢١١
- تاريخ التأسيس : ٢٠٢١/١٢/٣٠ م
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: جدة - حى الخالدية - شارع محمد مليباري
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٦٩٨٤٥١٧٣
- الفاكس :
- الايميل : info@tarmeemdev.org
- 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
					يوجد	دفتر الصندوق
					يوجد	دفتر البنك
					يوجد	سجل العهدة
					يوجد	سجل العضوية
					يوجد	سجل اجتماعات مجلس الادارة
					يوجد	سجل التبرعات العينية (خيرية)
					يوجد	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
<u>المستندات</u>						
					يوجد	سند القبض (نقدي)
					يوجد	سند استلام (عيني)
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
لا يوجد مستودع	لا يوجد					كرت الصنف
لا يوجد مستودع	لا يوجد					اذن صرف عيني (اخراج)
لا يوجد مستودع	لا يوجد					اذن استلام عيني (ادخال)

٢٠٢٤/٠٣/٣١

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
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١.١	زكاة				٢٨,١٥٦	.	٢٨,١٥٦				٢٨,١٥٦	.	٢٨,١٥٦
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				٢٨,١٥٦	.	٢٨,١٥٦				٢٨,١٥٦	.	٢٨,١٥٦
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٧٧٠,٧٥٠	.	٧٧٠,٧٥٠	٩٩,٤٩٢						٨٧٠,٢٤٢	.	٨٧٠,٢٤٢
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	١١,٥٠٠	.	١١,٥٠٠							١١,٥٠٠	.	١١,٥٠٠
٣١٢.٥	ايرادات غير مقيدة	.	٧,٢٠٠	٧,٢٠٠							٧,٢٠٠	٧,٢٠٠	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٧٨٢,٢٥٠	٧,٢٠٠	٧٨٩,٤٥٠	٩٩,٤٩٢		٩٩,٤٩٢				٨٨٨,٩٤٢	٧,٢٠٠	٨٨٨,٩٤٢
٣١٣	إيرادات وتبرعات اوقاف												
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف							.			.	.	.
٣١٣.٢	تبرعات عينية أوقاف							.			.	.	.
٣١٣.٣	إيرادات - ريع أوقاف							.			.	.	.
٣١٣.٤	ارباح استثمارات وقفية							.			.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية							.	.	.	.	.	.
	الإجمالي العام	٧٨٢,٢٥٠	٧,٢٠٠	٧٨٩,٤٥٠	١٢٧,٦٤٨	.	١٢٧,٦٤٨	١٢٧,٦٤٨	.	.	٩٠٩,٨٩٨	٧,٢٠٠	٩١٧,٠٩٨



٢٠٢٤/٠٣/٣١

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	١٤٤,٤٤٣	١٤٤,٤٤٣	٠					
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٠							
٤١٢	التكاليف التشغيلية	٢٨٠	٢٨٠						
٤١٢.٠.١	المستهلكات	٠							
٤١٢.٠.١.٩	مستهلكات أخرى	٠							
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح	٠							
٤١٢.٠.٣	المنافع والخدمات والتأمين	٣,٠٣٩	٣,٠٣٩						
٤١٢.٠.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	٠							
٤١٢.٠.٠.١	مصاريف التدريب والتأهيل	٠							
٤١٢.٠.٠.٢	مصاريف اشتراكات وتبديلات	٠							
٤١٢.٠.٠.٣	دوريات وصحف ومجلات تخصصية	٠							
٤١٢.٠.٠.٤	مصاريف التراخيص	٠							
٤١٢.٠.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	٠							
٤١٢.٠.٠.٦	العينات والهدايا	٠							
٤١٢.٠.٠.٧	مصاريف غرامات ومخالفات	٠							
٤١٢.٠.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٢,٩٥٧	٢,٩٥٧						
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٩٩,٤٩٢	٩٩,٤٩٢	٩٩,٤٩٢					
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مفيدة	٠							
٤٢١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٠							
٤٢١.٠.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٠							
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مفيدة	٠							
٤٢٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مفيدة - نقدية	٧٠,٣٢٩	٧٠,٣٢٩	٥٤٣,٨٥٩	١٥٦,٤٧١				
٤٢٢.٠.١.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مفيدة - نقدية	٠							
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف								
	الإجمالي	#####	#####	#####	#####	-	-	-	-

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٣٨٨,٤٩٠	٥٩٩,٣٩٤	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	.	.	
١١٤	الذمم المدينة	١,٣٦٥,٥٨٧	١,١٥١,١٢٠	
١١٥	مصروفات مدفوعة مقدماً	.	.	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	
١١٧	المخزون	.	.	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	.	.	
	إجمالي الأصول المتداولة	٢,٢٥٤,٠٧٨	٢,٢٥٠,٥١٥	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	٢١٣,٧٧٥	٢١١,٧٩٣	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	٢٩,٦٠٠	٢٩,٦٠٠	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	.	.	
١٢٥	الاستثمارات متاحة للبيع	.	.	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٢٤٣,٣٧٥	٢٤١,٣٩٣	
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 راسمالية تحت الإنشاء - مشاريع وقفية تحت التنفيذ	.	.	
١٣٧	الموجودات الحيوية	.	.	
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٢,٤٩٧,٤٥٣	٢,٤٩١,٩٠٧	

٢٠٢٤/٠٣/٣١

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل	.	.	
٢١٢	أوراق الدفع	.	.	
٢١٣	الذمم الدائنة	.	.	
٢١٤	مصروفات مستحقة	١٥٠,٥٥٦	١١٨,٠٣٦	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	.	.	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	.	.	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	١٥٠,٥٥٦	١١٨,٠٣٦	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل	.	.	
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل	.	.	
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	.	.	
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٨٩,٥٦١	٨٩,٥٦١	
٢٢٥	المخصصات	٦,٤٦٨	.	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٦٠,٦٢٦	٦٠,٦٢٦	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية	.	.	
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	.	.	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	١٥٦,٦٥٥	١٥٠,١٨٧	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	٢,٠٢١,٦٩١	٢,٠٢١,٦٩١	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٢٠١,٩٩٣	٢٠١,٩٩٣	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	مكاسب غير محققة	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	٢,٢٢٣,٦٨٤	٢,٢٢٣,٦٨٤	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٢,٥٣٠,٨٩٥	٢,٤٩١,٩٠٧	

٢٠٢٤/٠٣/٣١

تقرير حركة بند الزكاة

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	٦٤,٠٠٥	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٢٨,١٥٦	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٩٢,١٦١</u>	
<u>مصرفات الزكاة</u>		
مصرف الزكاة خلال الفترة	-	
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	٩٢,١٦١	

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
٢٨,١٥٦	-	٢٨,١٥٦		٢٨,١٥٦	زكاة	٣١١.٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١.٠١
-	-	-		-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١.٠٢	-	مصارييف برامج والأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١.٠٢
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - كمالات	٣١١.٢٠.٠١		مصارييف برامج والأنشطة - كمالات	٤٢١.٢٠.٠١
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - مساعدات	٣١١.٢٠.٠٢		مصارييف برامج والأنشطة - مساعدات	٤٢١.٢٠.٠٢
-	-	-		-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١.٢٠.٠٣	-	مصارييف برامج والأنشطة - برامج موسمية (منصة احسان)	٤٢١.٢٠.٠٣
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - السلة الغذائية	٣١١.٢٠.٠٤		مصارييف برامج والأنشطة - السلة الغذائية	٤٢١.٢٠.٠٤
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم أسرة محتاجة	٣١١.٢٠.٠٥		مصارييف برامج والأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٤٢١.٢٠.٠٥
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم دور تحفيظ القرآن	٣١١.٢٠.٠٦		مصارييف برامج والأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن	٤٢١.٢٠.٠٦
-	-	-			تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - إعانات زواج	٣١١.٢٠.٠٧		مصارييف برامج والأنشطة - إعانات زواج	٤٢١.٢٠.٠٧
-	-	-		٩٩,٤٩٢	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - ترميم المنازل	٣١١.٢٠.٠٨	٩٩,٤٩٢	مصارييف برامج والأنشطة ترميم المنازل	٤٢١.٢٠.٠٨
٢٨,١٥٦	-	٢٨,١٥٦	-	١٢٧,٦٤٨	الإجمالي		٩٩,٤٩٢	إجمالي	
٢٠١,٩٩٣	٢٠١,٩٩٣	-	-	-			٢٠١,٩٩٣	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٢٣٠,١٤٩	٢٠١,٩٩٣	٢٨,١٥٦	-	١٢٧,٦٤٨			٢٣٠,١٤٩	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (١ الدرجة الأدنى ، ٥ الدرجة الأعلى)					التوصية	رد الجمعية	تعليق المركز الوطني
					١	٢	٣	٤	٥			
١	لا يوجد											
٢												