

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

٢٠٢٥/٠٩/٣٠

اعداد

جمعية ترميم للتنمية

مراجعة

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

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



البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية ترميم للتنمية
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٢٢١١
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: جدة
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل :
- ص. ب :
- الرمز البريدي

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
					يوجد	كروت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

٢٠٢٥/٠٩/٣٠

تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي			تبرعات و ايرادات أوقاف			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		
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات مقيدة	٣١١
٠	٠	٠				٠						زكاة	٣١١٠١
٩٣,٩٣٩	٠	٩٣,٩٣٩	٩٣,٩٣٩		٩٣,٩٣٩			٩٣,٩٣٩				تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢
٠	٠	٠	٠		٠			٠				تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٣
٦٨٦,٥٠٠	٠	٦٨٦,٥٠٠	٦٨٦,٥٠٠		٦٨٦,٥٠٠			٦٨٦,٥٠٠				تبرعات وهبات مقيدة - منحة احسان ومنصة تبرع	٣١١٠٤
٤,٩٠٦,٦٦٥	٠	٤,٩٠٦,٦٦٥	٤,٩٠٦,٦٦٥		٤,٩٠٦,٦٦٥			٤,٩٠٦,٦٦٥				تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥
٠	٠	٠	٠		٠			٠				ايرادات مقيدة	٣١١٠٦
٥,٦٨٧,١٠٤	٠	٥,٦٨٧,١٠٤	٥,٦٨٧,١٠٤	٠	٥,٦٨٧,١٠٤							إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات غير مقيدة	٣١٢
٢٠١,٥٧٣	٠	٢٠١,٥٧٣							٢٠١,٥٧٣		٢٠١,٥٧٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢٠١
٠	٠	٠						٠				تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٣١٢٠٢
١٣٩	٠	١٣٩						١٣٩			١٣٩	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	٣١٢٠٣
٤٥٧	٠	٤٥٧						٤٥٧			٤٥٧	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)	٣١٢٠٤
١٩,٢٠٠	١٩,٢٠٠	٠						١٩,٢٠٠	١٩,٢٠٠			ايرادات غير مقيدة	٣١٢٠٥
٢٢١,٣٦٩	١٩,٢٠٠	٢٠٢,١٦٩							٢٢١,٣٦٩	١٩,٢٠٠	٢٠٢,١٦٩	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
٠	٠	٠										ايرادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٠	٠	٠	٠		٠							تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٣١٣٠١
٠	٠	٠	٠		٠							تبرعات عينية أوقاف	٣١٣٠٢
٠	٠	٠	٠		٠							ايرادات - ربع أوقاف	٣١٣٠٣
٠	٠	٠	٠		٠							ارباح استثمارات وقفية	٣١٣٠٤
٠	٠	٠	٠		٠							إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
٥,٩٠٨,٤٧٣	١٩,٢٠٠	٥,٨٨٩,٢٧٣	٥,٦٨٧,١٠٤	٠	٥,٦٨٧,١٠٤	٢٢١,٣٦٩	١٩,٢٠٠	٢٠٢,١٦٩				الإجمالي العام	

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة والمباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف جمع الأموال
٤	المصروفات						
٤١	المصاريف العمومية والإدارية						
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين						
٤١١٠١	الرواتب والأجور النقدية						
٤١١٠١٠٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٢٦٥,٦٦٤	١١١,١٩٦		١١٦,٥٠٤		٣٧,٩٦٤
٤١١٠١٠٠٢	بدل السكن	.					
٤١١٠٢	مزايا وحوافز						
٤١١٠٢٠٠١	الإجازات	٣٢٤			٣٢٤		
٤١١٠٢٠٠٢	تذكرة السفر	.					
٤١١٠٢٠٠٣	التأمين الطبي	.					
٤١١٠٢٠٠٤	مصاريف دورات وورش عمل الموظفين	.					
٤١١٠٢٠٠٥	مكافآت وحوافز موسمية	.					
٤١١٠٢٠٠٦	مكافآت وحوافز سنوية	.					
٤١١٠٢٠٠٧	مكافآت وحوافز أخرى	١٢٧,٥١٨			١٢٧,٥١٨		
٤١١٠٢٠٠٨	مصاريف الطعام	.					
٤١١٠٢٠٠٩	بدل اثاث	.					
٤١١٠٢٠١٠	مصاريف حكومية - رسوم	٢,٥٣٠	٢,٥٣٠				
٤١١٠٢٠١١	مصاريف حكومية - تأشيرات	٢٠٠	٢٠٠				
٤١١٠٢٠١٢	مصاريف حكومية - نقل كفالات						
٤١١٠٢٠١٣	مصاريف حكومية - تجديد اقامات	١,٧٥٠	٦٥٠		١,١٠٠		
٤١١٠٢٠١٤	رسوم المدارس	.					
٤١١٠٢٠١٥	ملابس العمال الموحد	.					
٤١١٠٢٠١٦	تأمين العاملين	.					
٤١١٠٢٠١٧	تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة	.					
٤١١٠٢٠١٨	تكاليف نقل العاملين بين المواقع	.					
٤١١٠٢٠١٩	بدل الانتداب	٤٥,١٥٣	٤٥,١٥٣				
٤١١٠٢٠٢٠	تعويضات نهاية الخدمة	.					
٤١٢	التكاليف التشغيلية						
٤١٢٠١	المستهلكات						
٤١٢٠١٠٠١	مستلزمات مكتبية	.					
٤١٢٠١٠٠٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	.					
٤١٢٠١٠٠٣	الوقود والمحروقات	٦,١٤٦	٦,١٤٦				
٤١٢٠١٠٠٤	مطبوعات	.					
٤١٢٠١٠٠٩	مستهلكات أخرى	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠				
٤١٢٠٢	الصيانة والإصلاح						
٤١٢٠٣	المنافع والخدمات والتأمين						
٤,١٢٤+٠٩	رسوم مهنية	٦,٠٠٠					٦,٠٠٠
٤,١٢٤+٠٩	مصاريف استشارات	١,٠٠٠					١,٠٠٠
٤,١٢٤+٠٩	تكاليف مهنية - أخرى	.					
٤١٢٠٣٠١١	عقود الصيانة والتشغيل	١٦٠,٧٣١	١٦٠,٧٣١				
٤١٢٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى						
٤١٢٠٤٠٠١	مصاريف التدريب والتأهيل	١٤,١٩٥	١٤,١٩٥				
٤١٢٠٤٠٠٢	مصاريف اشتراكات وتصديقات	.					
٤١٢٠٤٠٠٣	توريات وصحف ومجلات تخصصية	.					
٤١٢٠٤٠٠٤	مصاريف التراخيص	.					
٤١٢٠٤٠٠٥	مصاريف الدعاية والاعلان	.					
٤١٢٠٤٠٠٦	العينات والهدايا	.					
٤١٢٠٤٠٠٧	مصاريف غرامات ومخالفات	.					
٤١٢٠٤٠٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	٢,٨٧٩	٢,٨٧٩				
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة						
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة						
٤٢١٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	.					
٤٢١٠١٠٠١	مصاريف الزكاة الشرعية	.					
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٣٠٤,٥٩٣	٣٠٤,٥٩٣				
٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)						
٤٢١٠٤٠٠١	مصروفات خدمات تطوعية	.					
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي						
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة						
٤٢٢٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية						
	الإجمالي	٣,٢٩٣,٧٥٠	٤٩٤,٦٨٠	٢,٣٦٢,٦٧٦	٣٩٢,٤٣٥	٦,٠٠٠	٣٧,٩٦٤

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٣,٨٩٠,٣٧٣	٢,٠٣٠,٤٨٢	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
			الاستثمارات المتداولة	١١٣
-٣٧٩	٥٣٢,٧١٦	١,٠٩٧,٣٢١	الذمم المدينة	١١٤
			مصروفات مدفوعة مقدماً	١١٥
	١,٢٠٠	٤,٠٠١,٢٠٠	إيرادات وتبرعات مستحقة	١١٦
			المخزون	١١٧
			الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	١١٨
	٤,٤٢٤,٢٨٩	٧,١٢٩,٠٠٣	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	٤٦٨,٩٣٤	٤٦٨,٩٣٤	الأصول الثابتة	١٢١
	٥٢,٦٩٢	٥٧,٠٤٠	الأصول غير الملموسة	١٢٢
			الاستثمارات غير المتداولة	١٢٣
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	١٢٤
			الاستثمارات متاحة للبيع	١٢٥
	٥٢١,٦٢٦	٥٢٥,٩٧٤	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 ووقفية تحت التنفيذ "	١٣٦
			الموجودات الحيوية	١٣٧
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	٤,٩٤٥,٩١٥	٧,٦٥٤,٩٧٧	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول

٢٠٢٥/٠٩/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة			
٢١٤	مصرفات مستحقة	١٦٨,١٥٦	١٧٧,١٩٥	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	١٩,٦٥٦	١٩,٣٣٢	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	١٨٧,٨١٢	١٩٦,٥٢٧	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	١٥٣,١٢٧	١٥٣,١٢٧	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١١٧,٨٢٥	١١٧,٨٢٥	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	٢٧٠,٩٥٢	٢٧٠,٩٥٢	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	-٤,٦٣٣,٦٨٨	-١,٩٧٤,٩٥٤	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٧,٤٣٦,٤٠١	٢,٠٥٣,٨٩٠	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٤,٣٩٣,٥٠٠	٤,٣٩٩,٥٠٠	
	مكاسب غير محققة			
	إجمالي صافي الأصول	٧,١٩٦,٢١٣	٤,٤٧٨,٤٣٦	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٧,٦٥٤,٩٧٧	٤,٩٤٥,٩١٥	

٢٠٢٥/٠٩/٣٠

تقرير حركة بند الزكاة

ملاحظات	المبلغ	البيان
	٩,٢٧٩	رصيد الزكاة أول الفترة
	-	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>٩,٢٧٩</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
	-	<u>مصرفات الزكاة</u>
	-	مصرف الزكاة خلال الفترة
	-	إجمالي المنصرف
	٩,٢٧٩	رصيد الزكاة نهاية الفترة

رصيد صفحي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفحي 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
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	-	مصارف الزكاة	٤٢١٠١
٢١٠,٦٥٤	-	٢١٠,٦٥٤	-	٩٣,٩٣٩	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٣٠٤,٥٩٣	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - تبرعات عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات خدمات تطوعية - برامج ومشاريع	٣١١٠٥	-	مصروفات خدمات تطوعية	٤٢١٠٥
٥,٥٩٣,١٦٥	-	٥,٥٩٣,١٦٥	-	٥,٥٩٣,١٦٥	تبرعات وهيئات مقيدة - المؤسسات المانحة	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
٥,٣٨٢,٥١١	-	٥,٣٨٢,٥١١	-	٥,٦٨٧,١٠٤	الإجمالي		٣٠٤,٥٩٣	اجمالي	
-	-	-	-	-			-	صفحي الأصول المقيدة أول الفترة	
٥,٣٨٢,٥١١	-	٥,٣٨٢,٥١١	-	٥,٦٨٧,١٠٤			٣٠٤,٥٩٣	صفحي 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)				
					٥	٤	٣	٢	١
١	لا يوجد								
٢									