

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

٢٠٢٦/٠٣/٣١

مراجعة

جمعية ترميم للتنمية

اشراف

شركة 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 المقيدة</u>
٩	<u>ملاحظات المراجع القانوني</u>





البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية ترميم للتنمية
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ٢٢١١
- تاريخ التأسيس : ٢٠٢٢/١٢/٣٠
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: جدة - الخالدية
- بيانات التواصل : ٠٥٤٢١٠٢٧٠٧ الاستاذ سلمان المالكي
- الهاتف : ٠٥٦٩٨٤٥١٧٣
- الفاكس :
- الايميل : info@tarmeemdev.org.sa
- ص.ب : ٤٠٦٤- الرقم الاضافي ٦٥١٢
- 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
					يوجد	كروت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

٢٠٢٦/٠٣/٣١

تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١٠١	زكاة	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	.	.	٩٣,٩٣٩	.	.	٩٣,٩٣٩	.	.	٩٣,٩٣٩
٣١١٠٣	تبرعات وهبات مقيدة - دعم حكومي	.	.	٣٢,٧٥٦	.	.	٣٢,٧٥٦	.	.	٣٢,٧٥٦
٣١١٠٤	تبرعات وهبات مقيدة - منحة احسان ومنصة تبرع	.	.	٢٣,٣٦٠,٨١٠	.	.	٢٣,٣٦٠,٨١٠	.	.	٢٣,٣٦٠,٨١٠
٣١١٠٥	تبرعات وهبات مقيدة - المؤسسات المانحة	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١١٠٦	ايرادات مقيدة	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	.	.	٢٣,٤٨٧,٥٠٥	.	.	٢٣,٤٨٧,٥٠٥	.	.	٢٣,٤٨٧,٥٠٥
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢٠١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٢,١٦٨,٨٩١	.	٢,١٦٨,٨٩١	.	.	.	.	.	.
٣١٢٠٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١٢٠٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١٢٠٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)	٣,٢٨٣	.	٣,٢٨٣	.	.	.	.	.	.
٣١٢٠٥	ايرادات غير مقيدة	٤,٨٠٠	٤,٨٠٠	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٢,١٧٦,٩٧٤	٤,٨٠٠	٢,١٧٢,١٧٤	.	.	.	.	.	.
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف									
٣١٣٠١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء اوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١٣٠٢	تبرعات عينية اوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١٣٠٣	ايرادات - ريع اوقاف	.	.	.	.	.	.	.	.	.
٣١٣٠٤	ارباح استثمارات وقفية	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	٦٠٠,٠٠٠	.	٦٠٠,٠٠٠	.	.	.	.	.	.
	الإجمالي العام	٢٦,٢٦٤,٤٧٩	٤,٨٠٠	٢٦,٢٥٩,٦٧٩	٦٠٠,٠٠٠	.	٢٣,٤٨٧,٥٠٥	٢,١٧٦,٩٧٤	٤,٨٠٠	٢,١٧٢,١٧٤

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٩,٢٤٤,٠٤٠	١٧,٤٨٢,٩٢٨	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	.	.	الاستثمارات المتداولة	١١٣
	٤,٢٦٤,٤٥٣	٦,٥٠٢,٤٢٩	الذمم المدينة	١١٤
	.	.	مصروفات مدفوعة مقدماً	١١٥
	٣,٠٠٢,٤٠٠	٣,٠٠٢,٤٠٠	إيرادات وتبرعات مستحقة	١١٦
	.	.	المخزون	١١٧
	.	.	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	١١٨
	١٦,٥١٠,٨٩٣	٢٦,٩٨٧,٧٥٧	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	٥٢٥,٥٦٤	٦٠٤,٩٩٤	الأصول الثابتة	١٢١
	٥٧,٠٤٠	٥٩,٠٤٠	الأصول غير الملموسة	١٢٢
			الاستثمارات غير المتداولة	١٢٣
			أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	١٢٤
			الاستثمارات متاحة للبيع	١٢٥
	٥٨٢,٦٠٤	٦٦٤,٠٣٤	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	
	١٧,٠٩٣,٤٩٧	٢٧,٦٥١,٧٩١	إجمالي الأصول	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول

٢٠٢٦/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل			
٢١٢	أوراق الدفع			
٢١٣	الذمم الدائنة			
٢١٤	مصرفات مستحقة	١٢٩,٨٣٠	٢٢٤,٦٧٤	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة			
٢١٦	التزامات متداولة أخرى			
	إجمالي الالتزامات المتداولة	١٢٩,٨٣٠	٢٢٤,٦٧٤	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل			
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل			
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢٧٠,٠٠٢	٢٧٦,٠٠١	
٢٢٥	المخصصات			
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	١٩٩,٩٨٧	١٩٩,٩٨٧	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية			
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية			
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٤٦٩,٩٨٩	٤٧٥,٩٨٨	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	٥,٥٢٤,٨٠٤	٥,٥٢٤,٨٠٤	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	٧,٠٧٩,٢١٩	٧,٠٧٩,٤٣١	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	٣,٧٨٨,٦٠٠	٣,٧٨٨,٦٠٠	
	مكاسب غير محققة			
	إجمالي صافي الأصول	١٦,٣٩٢,٦٢٣	١٦,٣٩٢,٨٣٥	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	١٦,٩٩٢,٤٤٢	١٧,٠٩٣,٤٩٧	

٢٠٢٦/٠٣/٣١

تقرير حركة بند الزكاة

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

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وأعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
١١,٨٦٣,٧١٧	-	١١,٨٦٣,٧١٧	-	٢٣,٤٥٤,٧٤٩	تبرعات وهيئات مقيدة - تقنية	٣١١٠٢	١١,٥٩١,٠٣٢	مصروفات برامج والنشطة تقنية مقيدة	٤٢١٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - تبرعات منسقة احسان ومنصة تبرع	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية - برامج ومشاريع	٣١١٠٤	-	مصروفات خدمات تطوعية	٤٢١٠٤
٣٢,٧٥٦	-	٣٢,٧٥٦	-	٣٢,٧٥٦	تبرعات وهيئات مقيدة - المؤسسات المانحة	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - دعم وقف الشيخ صالح العواد	٣١١٠٥	-	مصروفات - المنح الحكومي - تاسيس	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	تبرعات مشروع راندات تأهيل الفتيات - دعم حمد عبد الرحمن المصطفى	٣١١٠٥	-	مصروفات - المنح الحكومي - دعم التشغيل	٤٢١٠٥
١١,٨٩٦,٤٧٣	-	١١,٨٩٦,٤٧٣	-	٢٣,٤٨٧,٥٠٥	الإجمالي	-	١١,٥٩١,٠٣٢	إجمالي	-
٧,٠٧٩,٢١٩	٧,٠٧٩,٢١٩	-	-	٧,٠٧٩,٢١٩	-	-	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-
١٨,٩٧٥,٩٩٢	٧,٠٧٩,٢١٩	١١,٨٩٦,٤٧٣	-	٣٠,٥٦٦,٧٢٤	-	-	١١,٥٩١,٠٣٢	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)				
					٥	٤	٣	٢	١
١	لا يوجد								
٢									