

جمعية مرحمة
عمارة نجمة الشمال المركز العمراني الشمالي تونس
المعرف الجبائي : 1232371XPN000

قائمة الوضعية المالية
السنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر
(المبلغ بالدينار)

31/12/2019	31/12/2020	إيضاحات	الأصول
966954,691	1087913,119		السيولة و ما يعادل السيولة
0,000	0,000		توظيفات و أصول مالية أخرى
173927,581	346768,010	1	أصول جارية أخرى
2789,667	2789,667		تطرح المدخرات
171137,914	343978,343		القيمة الصافية
0,000	0,000		المستحقات و الحسابات المرتبطة بهم
0,000	0,000		مخزونات امدادات المشتريات المستهلكة و تموينات أخرى
739108,601	739770,601		الأصول الغير جارية أخرى
737848,601	737610,601		تطرح المدخرات
1260,000	2160,000		القيمة الصافية
0,000	0,000		الأصول المالية
99222,861	101263,561	2	الأصول الثابتة المادية
53043,354	65942,543		تطرح الاستهلاكات
46179,507	35321,018		القيمة الصافية
3000,000	3952,600	2	الأصول الثابتة الغير مادية
2249,775	3264,584		تطرح الاستهلاكات
750,225	688,016		القيمة الصافية
2166,750	1166,750	2	أصول أخرى
1188449,087	1471227,246		مجموع الأصول
			الخصوم
0,000	0,000		المساعدات البنكية و غيرها من الخصوم المالية
1307387,725	881942,964	3	خصوم جارية أخرى
51505,995	65687,265	3	المزودون و الحسابات المرتبطة بهم
0,000	0,000		مدخرات
0,000	0,000		اسهامات مؤجلة
0,000	0,000		خصوم غير جارية أخرى
0,000	0,000		القروض
1358893,720	947630,229		مجموع الخصوم
			الأصول الصافية
0	0		مخصصات دائمة
0	0		اسهامات مستثمرة في الأصول الثابتة
0	0		منح الاستثمار
0	0		الأصول الصافية الأخرى
0	0		الاحتياطات
-218269,851	-200067,811		الفوائض او العجز المؤجل
18202,040	694041,650		فائض او عجز السنة المحاسبية
29623,178	29623,178		تعديل محاسبي
-170444,633	523597,017		مجموع الأصول الصافية
1188449,087	1471227,246		مجموع الخصوم و الأصول الصافية

قائمة الإيرادات والاعباء
السنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر
(المبلغ بالدينار)

31/12/2019	31/12/2020	إيضاحات	الإيرادات
0,000	0,000		اشتراكات المنخرطين
0,000	0,000		مداخليل الأنشطة و التظاهرات
0,000	0,000		منح التسيير
0,000	0,000		اسهامات غير نقدية
1957750,986	4559649,975	1-1	اسهامات أخرى
0,000	0,000		إيرادات التوظيف
0,000	0,000		حخص المنح و الاسهامات المدرجة بإيرادات السنة المحاسبية
18000,410	242,689	1-2	أرباح أخرى
1975751,396	4559892,664		مجموع الإيرادات
			الاعباء
1682942,917	3453988,362	2-1	تبرعات و مشاريع
43196,756	33316,583	2-1	مشتريات مستهلكة
97410,892	131859,501	2-2	اعباء الاعوان

11076,451	14913,998	2-3	مخصصات الاستهلاك والمخدرات
120568,757	231416,196	2-4	أعباء جارية أخرى
353,570	356,374	2-5	أعباء مالية صافية
2000,013	0,000		خسائر أخرى
1957549,356	3865851,014		مجموع الأعباء
18202,040	694041,650		فائض أو عجز الإيرادات على أعباء السنة المحاسبية

جدول التدفقات النقدية
السنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر
(المبلغ بالدينار)

31/12/2019	31/12/2020	إيضاحات	
			التدفقات النقدية المتصلة بالنشاط الجاري
0,000	0,000		مقايض الاشتراكات
0,000	0,000		مقايض مداخيل الأنشطة والتظاهرات
0,000	0,000		مقايض منح التسيير
2748080,690	4117832,624		مقايض المداخيل الأخرى
-1764943,861	-3607498,586		دفعوات التبرعات والمبالغ المسددة للمزودين
-74214,588	-90796,573		دفعوات الأجور المسددة للاعوان
-147322,356	-294447,737		دفعوات أخرى متصلة بالأنشطة الجارية
761599,885	125089,728		مجموع التدفقات النقدية المتصلة بالنشاط الجاري
			التدفقات النقدية المتصلة بالاستثمار
-45910,000	-2993,300		الدفعوات المتأتية من اقتناء أصول ثابتة مادية وغير مادية
18000,000	0,000		المقايض المتأتية من التفويت في أصول ثابتة مادية وغير مادية
0,000	-900,000		الدفعوات المتأتية من اقتناء أصول مالية
0,000	0,000		المقايض المتأتية من التفويت في أصول مالية متصلة بأنشطة التمويل
-27910,000	-3893,300		مجموع التدفقات النقدية المتصلة بالاستثمار
			التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل
0,000	0,000		المقايض المتأتية من المخصصات دائمة
0,000	0,000		المقايض المتأتية من منح الاستثمار
0,000	0,000		المقايض المتأتية من الأسهم المخصصة لاقتناء أصول ثابتة
0,000	0,000		المقايض المتأتية من القروض
0,000	0,000		الدفعوات المتأتية من تسديد القروض (أصل القرض والفوائد)
-238,000	-238,000		حسابات بنكية مجمدة
-238,000	-238,000		مجموع التدفقات النقدية المتصلة بالتمويل
733451,885	120958,428		تغير الخزينة
233502,806	966954,691		الخزينة في بداية السنة المحاسبية
966954,691	1087913,119		الخزينة في نهاية السنة المحاسبية

والخيرية المختومة في 31/12/2020 صادقة وعادلة وتمثل بصفة وافية الوضعية المالية للجمعية وكذلك نتيجة العمليات التي قامت بها خلال السنة المحاسبية 2020.
تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى
تمسك الجمعية بحسابات طبق النظام المحاسبي للمؤسسات وطبقا للمعيار المحاسبي عدد 45 المتعلق بالجمعيات والأحزاب السياسية والوحدات ذات الأهداف غير الربحية موضوع قرار وزير المالية المؤرخ في 13 فيفري 2018 وكذلك تمسك الجمعية بالسجلات المنصوص عليها بالفصل 40 من المرسوم عدد 88 لسنة 2011.

ملخص تقرير مراقب الحسابات لسنة 2020
الرأي
تفديداً للمأمورية مراقبة الحسابات التي كلفتمونا بإنجازها قمنا بمراجعة القوائم المالية لجمعية حمة للمشاريع الاجتماعية والخيرية لسنة 2020.
أفرزت القوائم المالية لجمعية حمة لسنة 2020 أصولاً صافية تقدر بـ 1.471.227 دينار نتيجة محاسبية صافية إيجابية تقدر بـ 694.041 دينار وتغير إيجابي في الخزينة يقدر بـ 120.95 دينار.
واستناداً إلى العنايات التي قمنا بها اصرح بان القوائم المالية لجمعية حمة للمشاريع الاجتماعية