



## القوائم المالية لسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2021

مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

الموازنة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021

(بالدينار التونسي)

<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>إيضاحات</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول غير الجارية</u>
263 120	275 020		الأصول الثابتة غير المادية
(258 800)	(267 342)		تطرح الاستهلاكات
<u>4 320</u>	<u>7 678</u>	أ-1	
495 035	514 115		الأصول الثابتة المادية
(400 533)	(420 991)		تطرح الاستهلاكات
<u>94 503</u>	<u>93 124</u>	ب-1	
-	-		الأصول المالية
-	-		تطرح المدخرات
<u>-</u>	<u>-</u>		
<u>98 823</u>	<u>100 802</u>		مجموع الأصول الثابتة
	-		○
<u>98 823</u>	<u>100 802</u>		مجموع الأصول غير الجارية
			<u>الأصول الجارية</u>
52 934	53 398	2	المخزون
-	46 105		الحرفاء والحسابات المتصلة بهم
-	-		تطرح المدخرات
<u>52 934</u>	<u>99 503</u>		
16 032	2 737	3	الأصول الجارية الأخرى
289 093	231 311	4	السيولة وما يعادل السيولة
<u>358 059</u>	<u>333 551</u>		مجموع الأصول الجارية
<u>456 883</u>	<u>434 353</u>		مجموع الأصول

إن الإيضاحات المرافقة تشكل جزءاً من البيانات المالية



مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

الموازنة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021

(بالدينار التونسي)

<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>إيضاحات</u>	<u>الأموال الذاتية والخصوم</u>
			<u>الأموال الذاتية</u>
-	-		أموال مخصصة
			الاحتياطيات
256 937	275 719		الأموال الذاتية الأخرى (منح الإستثمار)
188 148	38 993		النتائج المؤجلة
<u>445 085</u>	<u>314 711</u>		مجموع الأموال الذاتية قبل احتساب نتيجة السنة المحاسبية
(119 931)	9 436		نتيجة السنة المحاسبية
<u>325 154</u>	<u>324 147</u>	5	مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص
			<u>الخصوم</u>
			<u>الخصوم غير الجارية</u>
-	-		خصوم مالية غير جارية أخرى
-	-		مدخرات لمواجهة المخاطر
<u>-</u>	<u>-</u>		مجموع الخصوم غير الجارية
			<u>الخصوم الجارية</u>
23 270	36 999	6	المزودون والحسابات المتصلة بهم
108 459	73 207	7	الخصوم الجارية الأخرى
-	-		خصوم مالية جارية أخرى
<u>131 729</u>	<u>110 206</u>		مجموع الخصوم الجارية
<u>131 729</u>	<u>110 206</u>		مجموع الخصوم
456 883	434 353		مجموع الأموال الذاتية والخصوم



إن الإيضاحات المرافقة تشكل جزءاً من البيانات المالية

مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

قائمة النتائج للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021

(بالدينار التونسي)

(ضبط مسموح به)

<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>إيضاحات</u>	
			<u>إيرادات الاستغلال</u>
2930	41 465	8	مدا خيل
558 776	724 367	9	إيرادات الاستغلال الأخرى
<u>561 706</u>	<u>765 832</u>		مجموع إيرادات الاستغلال
			<u>أعباء الاستغلال</u>
34 779	50 722		شراءات لمواد وخدمات مستهلكة
459 233	482 098	10	أعباء الأعوان
46 482	44 888	11	مخصصات الاستهلاكات والمدخرات
141 543	176 799	12	أعباء الاستغلال الأخرى
<u>682 036</u>	<u>754 507</u>		مجموع أعباء الاستغلال
(120 330)	11 326		نتيجة الاستغلال
-	-		أعباء مالية صافية
-	-		إيرادات مالية
622	1 577		الأرباح العادية الأخرى
(224)	(1 642)		الخسائر العادية الأخرى
(119 931)	11 261		نتيجة الأنشطة العادية قبل احتساب الأداءات
	(1 824)		الضريبة على الشركات والمساهمة التضامية الإجتماعية
(119 931)	9 436		نتيجة الأنشطة العادية بعد احتساب الأداءات
			العناصر الطارئة (أرباح/خسائر)
	9 436		النتيجة الصافية للسنة المحاسبية
(73 975)			إنعكاسات التعديلات المحاسبية (صافية من الأداءات)
(193 906)	9 436		النتيجة بعد التعديلات المحاسبية



إن الإيضاحات المرافقة تشكل جزءا من البيانات المالية

مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

جدول التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2021

(بالدينار التونسي)

(ضبط مسموح به)

2020	2021	إيضاحات	
			<u>التدفقات النقدية المتصلة بالاستغلال</u>
(119 931)	9 436		النتيجة الصافية
46 482	44 888		الاستهلاكات و المدخرات
(7 474)	(464)		تغييرات المخزون
0	(46 105)		تغييرات الحرفاء
42 258	13 296		تغييرات الأصول الجارية الأخرى
(70 441)	(21 524)		تغييرات المزددين والديون الأخرى
0	0		زائد او ناقص قيمة التفويت
	-		تغييرات أصول غير جارية أخرى
(46 482)	(69 908)		ححص منح الإستثمار المسجلة في حساب الإيرادات ومنح التوازن
<u>(155 589)</u>	<u>(70 380)</u>		<u>التدفقات النقدية المتأتية من الاستغلال</u>
			<u>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار</u>
(945)	(48 442)		الدفعات المتأتية من اقتناء أصول ثابتة مادية و غير مادية
-	-		المقاييس المتأتية من التفويت في أصول ثابتة مادية و غير مادية
-	-		الدفعات المتأتية من اقتناء أصول مالية
-	-		المقاييس المتأتية من التفويت في أصول مالية
<u>(945)</u>	<u>(48 442)</u>		<u>التدفقات النقدية المخصصة لأنشطة الإستثمار</u>
			<u>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل</u>
706	61 040		مقاييس متأتية من منح الإستثمار
			تمويل ذاتي
<u>706</u>	<u>61 040</u>		<u>التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة التمويل</u>
-	-		انعكاسات تقلبات أسعار الصرف على السيولة
<u>(155 827)</u>	<u>(57 782)</u>	13	<u>تغير الخزينة</u>
444 920	289 093		الخزينة في بداية السنة المحاسبية
289 093	231 311		الخزينة في نهاية السنة المحاسبية

إن الإيضاحات المرافقة تشكل جزءاً من البيانات المالية



مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات  
الأرصدة الوسيطة للتصرف لسنة 2021  
(بالدينار التونسي)

2020	2021	الأرصدة	الأعباء		الإيرادات	
390 698	543 698	القيمة المضافة الخام	50 722	الشراءات المستهلكة	41 465	إيرادات الإستغلال الأخرى
			171 412	أعباء خارجية أخرى	724 367	المداخيل
			222 134	المجموع	765 832	المجموع
-73 848	56 214	زائد الإستغلال الخام	5 387	ضرائب و أداوات		
			482 098	أعباء الأعوان	543 698	القيمة المضافة الخام
			487 484	المجموع		
-119 931	11 261	نتيجة الأنشطة العادية	1 642	أعباء عادية أخرى	56 214	زائد الإستغلال الخام
			44 888	مخصصات الإستغلال	1 577	ربح على عناصر غير متواترة
				الأداء على النتيجة العادية		إيرادات عادية أخرى
			46 530	المجموع	57 791	إيرادات مالية
-119 931	11 261	النتيجة الصافية			11 261	نتيجة الأنشطة العادية
-73 975				التعديلات المحاسبية		
-193 906				النتيجة بعد التعديلات المحاسبية		
	1 824,247			الضريبة على الدخل		
	9 436,450			النتيجة الصافية		

