

القوائم المالية للسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2022



مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

الموازنة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(بالدينار التونسي)

<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>إيضاحات</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول غير الجارية</u>
275 020	278 771		الأصول الثابتة غير المادية
(267 342)	(270 912)		تطرح الاستهلاكات
<u>7 678</u>	<u>7 859</u>	أ-1	
514 115	584 978		الأصول الثابتة المادية
(420 991)	(424 672)		تطرح الاستهلاكات
<u>93 124</u>	<u>160 306</u>	ب-1	
	-		الأصول المالية
	-		تطرح المدخرات
	-		
<u>100 802</u>	<u>168 165</u>		مجموع الأصول الثابتة
			○
<u>100 802</u>	<u>168 165</u>		مجموع الأصول غير الجارية
			<u>الأصول الجارية</u>
53 398	48 595	2	المخزون
46 105	0		الحرفاء والحسابات المتصلة بهم
-	-		تطرح المدخرات
<u>46 105</u>	<u>0</u>		المجموع
2 737	10 431	3	الأصول الجارية الأخرى
231 311	234 783	4	السيولة وما يعادل السيولة
<u>333 551</u>	<u>293 809</u>		مجموع الأصول الجارية
<u>434 353</u>	<u>461 974</u>		مجموع الأصول

إن الإيضاحات المرافقة تشكل جزءاً من البيانات المالية



مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

الموازنة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(بالدينار التونسي)

<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>إيضاحات</u>	<u>الأموال الذاتية والخصوم</u>
			<u>الأموال الذاتية</u>
	-		أموال مخصصة
			الاحتياطيات
275 719	311 408		الأموال الذاتية الأخرى (منخ الإستثمار)
38 993	29 453		النتائج المؤجلة
<u>314 711</u>	<u>340 861</u>		مجموع الأموال الذاتية قبل احتساب نتيجة السنة المحاسبية
9 436	13 273		نتيجة السنة المحاسبية
<u>324 147</u>	<u>354 134</u>	5	مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص
			<u>الخصوم</u>
			الخصوم غير الجارية
	-		خصوم مالية غير جارية أخرى
	-		مدخرات لمواجهة المخاطر
	-		مجموع الخصوم غير الجارية
			الخصوم الجارية
36 999	22 332	6	المزودون والحسابات المتصلة بهم
73 207	85 508	7	الخصوم الجارية الأخرى
	-		خصوم مالية جارية أخرى
<u>110 206</u>	<u>107 840</u>		مجموع الخصوم الجارية
<u>110 206</u>	<u>107 840</u>		مجموع الخصوم
434 353	461 974		مجموع الأموال الذاتية والخصوم

إن الإيضاحات المرافقة تشكل جزءا من البيانات المالية



مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

قائمة النتائج للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(بالدينار التونسي)

<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>إيضاحات</u>	<u>إيرادات الاستغلال</u>
41 465	37 339	8	مدا خيل
724 367	762 668	9	إيرادات الاستغلال الأخرى
<b>765 832</b>	<b>800 007</b>		<b>مجموع إيرادات الاستغلال</b>
			<u>أعباء الاستغلال</u>
(50 722)	(54 691)		شراءات لمواد وخدمات مستهلكة
(482 098)	(495 065)	10	أعباء الأعوان
(44 888)	(34 930)	11	مخصصات الاستهلاكات والمدخرات
(176 799)	(208 392)	12	أعباء الاستغلال الأخرى
<b>(754 507)</b>	<b>(793 078)</b>		<b>مجموع أعباء الاستغلال</b>
<b>11 326</b>	<b>6 929</b>		<b>نتيجة الاستغلال</b>
-	-		أعباء مالية صافية
-	-		إيرادات مالية
1 577	9 516		الأرباح العادية الأخرى
(1 642)	(258)		الخسائر العادية الأخرى
<b>11 261</b>	<b>16 187</b>		<b>نتيجة الأنشطة العادية قبل احتساب الأداءات</b>
(1824)	(2 914)		آداء على الأرباح
<b>9 436</b>	<b>13 273</b>		<b>نتيجة الأنشطة العادية بعد احتساب الأداءات</b>
			العناصر الطارئة (أرباح/خسائر)
<b>9 436</b>	<b>13 273</b>		<b>نتيجة الأنشطة العادية بعد احتساب الأداءات</b>
			<b>صافية</b>



إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من البيانات المالية

مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

جدول التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(بالدينار التونسي)

(ضبط مسموح به)

<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>إيضاحات</u>
		<u>التدفقات النقدية المتصلة بالاستغلال</u>
9 436	13 273	النتيجة الصافية
44 888	34 930	الاستهلاكات و المدخرات
(464)	4 802	تغييرات المخزون
(46 105)	46 105	تغييرات الحرفاء
13 296	(7 693)	تغييرات الأصول الجارية الأخرى
(21 524)	(2 366)	تغييرات المزددين والديون الأخرى
0	0	زائد او ناقص قيمة التفويت
		تغييرات أصول غير جارية أخرى
(69 908)	(57 669)	حصص منح الإستثمار المسجلة في حساب الإيرادات ومنح التوازن
<u>(70 380)</u>	<u>31 383</u>	<u>التدفقات النقدية المتأتية من الاستغلال</u>
		<u>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار</u>
(48 442)	(111 804)	الدفعات المتأتية من اقتناء أصول ثابتة مادية و غير مادية
	9 350	المقايض المتأتية من التفويت في أصول ثابتة مادية و غير مادية
	-	الدفعات المتأتية من اقتناء أصول مالية
	-	المقايض المتأتية من التفويت في أصول مالية
<u>(48 442)</u>	<u>(102 454)</u>	<u>التدفقات النقدية المخصصة لأنشطة الإستثمار</u>
		<u>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل</u>
61 040	74 543	مقايض متأتية من منح الإستثمار
		تمويل ذاتي
<u>61 040</u>	<u>74 543</u>	<u>التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة التمويل</u>
		انعكاسات تقلبات أسعار الصرف على السيولة
(57 782)	3 472	تغير الخزينة
289 093	231 311	الخبزينة في بداية السنة المحاسبية
231 311	234 783	الخبزينة في نهاية السنة المحاسبية

إن الإيضاحات المرافقة تشكل جزءا من البيانات المالية



مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

جدول التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2022

(بالدينار التونسي)

(ضبط مسموح به)

2021	2022	إيضاحات	التدفقات النقدية المتصلة بالاستغلال
9 436	13 273		النتيجة الصافية
44 888	37 350		الاستهلاكات و المدخرات
(464)	4 802		تغييرات المخزون
(46 105)	46 105		تغييرات الحرفاء
13 296	(7 693)		تغييرات الأصول الجارية الأخرى
(21 524)	(2 366)		تغييرات المزودين والديون الأخرى
0	0		زائد او ناقص قيمة التفويت
(69 908)	(37 350)		تغييرات أصول غير جارية أخرى
			حصص منح الإستثمار المسجلة في حساب الإيرادات ومنح التوازن
<b>(70 380)</b>	<b>54 121</b>		<b>التدفقات النقدية المتأتية من الاستغلال</b>
			<b>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الإستثمار</b>
(48 442)	(102 454)		الدفعات المتأتية من اقتناء أصول ثابتة مادية و غير مادية
	-		المقايض المتأتية من التفويت في أصول ثابتة مادية و غير مادية
	-		الدفعات المتأتية من اقتناء أصول مالية
	-		المقايض المتأتية من التفويت في أصول مالية
<b>(48 442)</b>	<b>(102 454)</b>		<b>التدفقات النقدية المخصصة لأنشطة الإستثمار</b>
			<b>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل</b>
61 040	74 543		مقايض متأتية من منح الإستثمار
	(22 738)		تمويل ذاتي
<b>61 040</b>	<b>51 805</b>		<b>التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة التمويل</b>
	-		انعكاسات تقلبات أسعار الصرف على السيولة
<b>(57 782)</b>	<b>3 472</b>	<b>13</b>	<b>تغير الخزينة</b>
289 093	231 311		الخزينة في بداية السنة المحاسبية
231 311	234 783		الخزينة في نهاية السنة المحاسبية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من البيانات المالية



مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات  
الأرصدة الوسيطة للتصرف لسنة 2022  
(بالدينار التونسي)

2021	2022	الأرصدة	الأعباء		الإيرادات	
			54 691	الشراءات المستهلكة	37 339	إيرادات الإستغلال الأخرى
543 698	552 198	القيمة المضافة الخام	202 468	أعباء خارجية أخرى	772 019	المداخل
			257 159	المجموع	809 357	المجموع
			5 924	ضرائب و أداءات		
56 214	51 209	زائد الإستغلال الخام	495 065	أعباء الأعوان	552 198	القيمة المضافة الخام
			500 989	المجموع		
			258	أعباء عادية أخرى	51 209	زائد الإستغلال الخام
			34 930	مخصصات الإستغلال	167	ربح على عناصر غير متواترة
11 261	16 187	نتيجة الأنشطة العادية		الأداء على النتيجة العادية		إيرادات عادية أخرى
			35 189	المجموع	51 376	إيرادات مالية
11 261	16 187	النتيجة الصافية			16 187	نتيجة الأنشطة العادية
			التعديلات المحاسبية			
			النتيجة بعد التعديلات المحاسبية			
1 824,247	2 913,638		الضريبة على الدخل			
9 436,450	13 273,239		النتيجة الصافية			