



القوائم المالية للسنة المحاسبية المختومة في 31 ديسمبر 2023

مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

الموازنة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(بالدينار التونسي)

<u>الأصول</u>	<u>إيضاحات</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>الأصول غير الجارية</u>			
الأصول الثابتة غير المادية		278 771	278 771
تطرح الاستهلاكات		(276 168)	(270 912)
	أ-1	2 603	7 859
الأصول الثابتة المادية		586 893	584 978
تطرح الاستهلاكات		(456 062)	(424 672)
	ب-1	130 829	160 306
الأصول المالية		-	-
تطرح المدخرات		-	-
		-	-
مجموع الأصول الثابتة		133 432	168 165
مجموع الأصول غير الجارية		133 432	168 165
<u>الأصول الجارية</u>			
المخزون	2	44 882	48 595
الحرفاء والحسابات المتصلة بهم	3	25 919	0
تطرح المدخرات		-	-
المجموع		25 919	0
الأصول الجارية الأخرى	4	76 710	10 431
السيولة وما يعادل السيولة	5	224 178	234 783
مجموع الأصول الجارية		371 689	293 809
مجموع الأصول		505 121	461 974

مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

الموازنة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(بالدينار التونسي)

<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>إيضاحات</u>	<u>الأموال الذاتية والخصوم</u>
			<u>الأموال الذاتية</u>
			أموال مخصصة
			الاحتياطات
311 408	281 011		الأموال الذاتية الأخرى (منح الإستثمار)
29 453	42 726		النتائج المؤجلة
340 861	323 737		مجموع الأموال الذاتية قبل احتساب نتيجة السنة المحاسبية
13 273	16 720		نتيجة السنة المحاسبية
354 134	340 457	6	مجموع الأموال الذاتية قبل التخصيص
			<u>الخصوم</u>
			الخصوم غير الجارية
			خصوم مالية غير جارية أخرى
			مدخرات لمجابهة المخاطر
			مجموع الخصوم غير الجارية
			الخصوم الجارية
22 332	31 224	7	المزودين والحسابات المتصلة بهم
85 508	133 440	8	الخصوم الجارية الأخرى
			خصوم مالية جارية أخرى
107 840	164 664		مجموع الخصوم الجارية
107 840	164 664		مجموع الخصوم
461 974	505 121		مجموع الأموال الذاتية والخصوم

مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات
قائمة النتائج للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023
(بالدينار التونسي)

<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>إيضاحات</u>	<u>إيرادات الاستغلال</u>
37 339	39 261	9	مدا خيل
762 668	775 265	10	إيرادات الاستغلال الأخرى
800 007	814 526		مجموع إيرادات الاستغلال
			<u>أعباء الاستغلال</u>
(54 691)	(53 759)		شراءات لمواد وخدمات مستهلكة
(495 065)	(492 803)	11	أعباء الأعوان
(34 930)	(42 468)	12	مخصصات الاستهلاكات والمدخرات
(208 392)	(206 579)	13	أعباء الاستغلال الأخرى
(793 078)	(795 609)		مجموع أعباء الاستغلال
6 929	18 917		نتيجة الاستغلال
	-		أعباء مالية صافية
	-		إيرادات مالية
9 516	1 652		الأرباح العادية الأخرى
(258)	(179)		الخسائر العادية الأخرى
16 187	20 390		نتيجة الأنشطة العادية قبل احتساب الأداءات
(2 914)	(3 670)		آداء على الأرباح
13 273	16 720		نتيجة الأنشطة العادية بعد احتساب الأداءات
			العناصر الطارئة (أرباح/خسائر)
13 273	16 720		نتيجة الأنشطة العادية بعد احتساب الأداءات
			صافية

مركز الإعلام والتكوين والدراسات والتوثيق حول الجمعيات

جدول التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2023

(بالدينار التونسي)

(ضبط مسموح به)

<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>إيضاحات</u>	<u>التدفقات النقدية المتصلة بالاستغلال</u>
13 273	16 720		النتيجة الصافية
34 930	42 468		الاستهلاكات و المدخرات
4 802	3 714		تغييرات المخزون
46 105	(25 919)		تغييرات الحرفاء
(7 693)	(66 280)		تغييرات الأصول الجارية الأخرى
(2366)	56 824		تغييرات المزودين والديون الأخرى
0	0		زائد او ناقص قيمة التفويت
			تغييرات أصول غير جارية أخرى
(57 669)	(30 264)		حصص منح الإستثمار المسجلة في حساب الإيرادات ومنح التوازن
<u>31 383</u>	<u>(2 737)</u>		<u>التدفقات النقدية المتأتية من الاستغلال</u>
			<u>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة الاستثمار</u>
(111 804)	(7 868)		الدفعات المتأتية من اقتناء أصول ثابتة مادية و غير مادية
9 350			المقابض المتأتية من التفويت في أصول ثابتة مادية و غير مادية
			الدفعات المتأتية من اقتناء أصول مالية
			المقابض المتأتية من التفويت في أصول مالية
<u>(102 454)</u>	<u>(7 868)</u>		<u>التدفقات النقدية المخصصة لأنشطة الاستثمار</u>
			<u>التدفقات النقدية المتصلة بأنشطة التمويل</u>
74 543	0		مقابض متأتية من منح الإستثمار
			تمويل ذاتي
<u>74 543</u>	<u>0</u>		<u>التدفقات النقدية المتأتية من أنشطة التمويل</u>
			انعكاسات تقلبات أسعار الصرف على السيولة
<u>3 472</u>	<u>(10 605)</u>	14	تغير الخزينة
231 311	234 783		الخزينة في بداية السنة المحاسبية
234 783	234 178		الخزينة في نهاية السنة المحاسبية

جدول الأرصدة الوسيطة للتصرف لسنة 2023

2022	2023	الأرصدة	الأعباء		الإيرادات	
552 198	559 710	القيمة المضافة الخام	53 759	الشراءات المستهلكة	39 261	إيرادات الاستغلال الأخرى
			201 057	أعباء خارجية أخرى	775 265	المدخلات
			254 816	المجموع	814 526	المجموع
51 209	61 385	زائد الاستغلال الخام	5 523	ضرائب و أدايات		
			492 803	أعباء الأعران	559 710	القيمة المضافة الخام
			498 325	المجموع		
16 187	20 390	نتيجة الأنشطة العادية	179	أعباء عادية أخرى	61 385	زائد الاستغلال الخام
			42 468	مخصصات الاستغلال	1 652	ربح على عناصر غير متواترة
				الأداء على النتيجة العادية		إيرادات عادية أخرى
16 187	20 390	النتيجة الصافية	42 647	المجموع	63 037	المجموع
					20 390	نتيجة الأنشطة العادية
2 913,638	3 670,224					
13 273,239	16 719,776					

النتيجة بعد التعديلات المحاسبية

الضريبة على الدخل

النتيجة الصافية