

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

مراجعة

جمعية الجوف للطاقة المتجددة

إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث ل عام ٢٠٢٣ م لجمعية الجوف للطاقة المتجددة، والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة الجوف

وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والارادات
 ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير حركة بند الزكاة
 ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
-



● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية الجوف للطاقة المتجددة
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٩٥٥
- تاريخ التأسيس : ١٤٤٢/٠١/٢٢
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: سكاكا / منطقة الجوف - المملكة العربية السعودية
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠١٤٦٢٤٤١٥٥٥
- الفاكس :
- الايميل : jseaksa@gmail.com
- جوال المسؤول المالي : ٠١٤٦٢٤٤١٥٥٥
- ص.ب :
- الرمز البريدي ٧٢٣٤١

ثانياً : 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> | | | | | | |
| | | | | | | دفتر اليومية |
| | | | | | | دفتر الاستاذ العام |
| | | | | | | دفتر الجرد |
| | | | | | | سجل الاصول الثابتة |
| | | | | | | دفتر الصندوق |
| | | | | | | دفتر البنك |
| | | | | | | سجل العهدة |
| | | | | | | سجل العضوية |
| | | | | | | سجل اجتماعات مجلس الادارة |
| | | | | | | سجل التبرعات العينية (خيرية) |
| | | | | | | سجل التبرعات النقدية (خيرية) |
| <u>المستندات</u> | | | | | | |
| | | | | | | سند القبض (نقدي) |
| | | | | | | سند استلام (عيني) |
| | | | | | | سند الصرف |
| | | | | | | سند قيد يومية |
| | | | | | | كرت الصنف |
| | | | | | | اذن صرف عيني (اخراج) |
| | | | | | | اذن استلام عيني (ادخال) |

تقرير التبرعات والايادات

| الإجمالي العام | | | تبرعات وایادات مقیة | | | تبرعات وایادات غیر مقیة | | | اسم الحساب | رقم الحساب |
|----------------|--------|--------|---------------------|--------|--------|-------------------------|--------|--------|--------------------------------------|------------|
| الإجمالي | ایادات | تبرعات | الإجمالي | ایادات | تبرعات | الإجمالي | ایادات | تبرعات | | |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | ایادات وتبرعات مقیة | ٣١١ |
| ٣٠,٠٠٠ | ٠ | ٣٠,٠٠٠ | ٣٠,٠٠٠ | | ٣٠,٠٠٠ | | | | تبرعات وهبات مقیة - نقدیة | ٣١١٠٢ |
| ٣٠,٠٠٠ | ٠ | ٣٠,٠٠٠ | ٣٠,٠٠٠ | ٠ | ٣٠,٠٠٠ | | | | إجمالي الأیادات والتبرعات المقیة | |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | ایادات وتبرعات غیر مقیة | ٣١٢ |
| ٢٠٠ | ٠ | ٢٠٠ | | | | ٢٠٠ | | ٢٠٠ | تبرعات وهبات غیر مقیة - نقدیة | ٣١٢٠١ |
| ٢٠٠ | ٠ | ٢٠٠ | | | | ٢٠٠ | ٠ | ٢٠٠ | إجمالي الأیادات والتبرعات غیر المقیة | |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | ایادات وتبرعات اوقاف | ٣١٣ |
| ٠ | ٠ | ٠ | | | | | | | إجمالي الأیادات والتبرعات الوقفیة | |
| ٣٠,٢٠٠ | ٠ | ٣٠,٢٠٠ | ٣٠,٠٠٠ | ٠ | ٣٠,٠٠٠ | ٢٠٠ | ٠ | ٢٠٠ | الإجمالي العام | |

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

| رقم الحساب | الحساب | المبلغ | مصاريف البرامج والأنشطة | | مصاريف الحكومة |
|------------|--|--------|-------------------------|---|-------------------|
| | | | المصاريف الإدارية | مصاريف البرامج والأنشطة والمباشرة المحملة على النشاط الإدارية | |
| ٤ | المصروفات | | | | |
| ٤١ | المصاريف العمومية والإدارية | | | | |
| ٤١١ | تكاليف العاملين / الموظفين | | | | |
| ٤١١.١ | الرواتب والاجور النقدية | | | | |
| ٤١١.٢ | مزايا وحوافز | | | | |
| ٤١٢ | التكاليف التشغيلية | | | | |
| ٤١٢.١ | المستهلكات | | | | |
| ٤١٢.٢ | الصيانة والإصلاح | | | | |
| ٤١٢.٣ | المنافع والخدمات والتأمين | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.١ | الكهرباء | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٢ | المياه ومصاريف الصرف الصحي | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٣ | الهاتف والفاكس والإنترنت | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٤ | تكاليف البريد والبرقيات | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٥ | مصاريف التأمين | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٦ | مصاريف الشحن | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٧ | اجور تحميل وتنزيل | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٨ | مصاريف الضيافة | | | | |
| ٤١٢.٣.٠.٩ | الإيجارات | | | | |
| ٤١٢.٣.١.٠ | تكاليف مهنية واستشارات | | | | |
| ٤١٢.٣.١.١ | عقود الصيانة والتشغيل | | | | |
| ٤١٢.٣.١.٤ | تكاليف تشغيلية أخرى | | | | |
| ٤١٢.٤.٠.٨ | مصاريف بنكية وعمولات | ٥ | ٥ | | |
| ٤٢ | مصاريف البرامج والأنشطة | | | | |
| ٤٢١ | مصاريف برامج وأنشطة مقيدة | | | | |
| ٤٢١.٢ | مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة | | | | |
| ٤٢٢ | مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة | | | | |
| ٤٢٢.١ | مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية | | | | |
| | الإجمالي | ٤,٨٩ | ٤,٨٩ | | |

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

| رقم الحساب | اسم الحساب | الرصيد الحالي | رصيد الربع السابق | ملاحظات |
|------------|-----------------------------|------------------|----------------------|---------|
| ١ | الأصول | | | |
| ١١ | الأصول المتداولة | | | |
| ١١١ | النقدية في الصناديق والبنوك | ٢٣٣,١٩٥ | ٢٠٣,٠٠٠ | |
| ١١٤ | الذمم المدينة | ٧٦٤ | ٧٦٤ | |
| ١١٦ | إيرادات وتبرعات مستحقة | | | |
| | إجمالي الأصول المتداولة | ٢٣٣,٩٥٩ | ٢٠٣,٧٦٤ | |
| ١٢ | الأصول غير المتداولة | | | |
| ١٢١ | الأصول الثابتة | ٢٥,٠٩٥ | ٢٥,٠٩٥ | |
| ١٢٢ | الأصول غير الملموسة | ١,٦٥٩ | ١,٦٥٩ | |
| | إجمالي الأصول غير المتداولة | ٢٦,٧٥٤ | ٢٦,٧٥٤ | |
| | إجمالي الأصول | ٢٦٠,٧١٣ | ٢٣٠,٥١٨ | |

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

| ملاحظات | رصيد الربع السابق | الرصيد الحالي | اسم الحساب | رقم الحساب |
|---------|----------------------|---------------|---------------------------------|---------------|
| | | | الإلتزامات | ٢ |
| | | | الإلتزامات المتداولة | ٢١ |
| | | | الذمم الدائنة | ٢١٣ |
| | | | مصروفات مستحقة | ٢١٤ |
| | | | إيرادات وتبرعات مقدمة | ٢١٥ |
| | . | . | إجمالي الإلتزامات المتداولة | |
| | | | الإلتزامات غير المتداولة | ٢٢ |
| | ٢,٩٥٤ | ٢,٩٥٤ | مخصص مكافآت نهاية الخدمة | ٢٢٤ |
| | ٤,٠٤١ | ٤,٠٤١ | مجمعات الإهلاك والاستنفاد | ٢٢٦ |
| | ٦,٩٩٥ | ٦,٩٩٥ | إجمالي الإلتزامات غير المتداولة | |
| | | | صافي الأصول | ٢٣ |
| | | | صافي الأصول | ٢٣١ |
| | -١٢٦,٠٤١ | -١٢٥,٨٤٦ | صافي الأصول غير المقيدة | ٢٣١.١ |
| | ٣٤٩,٥٦٤ | ٣٧٩,٥٦٤ | صافي الأصول المقيدة | ٢٣١.٢ |
| | ٢٢٣,٥٢٣ | ٢٥٣,٧١٨ | إجمالي صافي الأصول | |
| | ٢٣٠,٥١٨ | ٢٦٠,٧١٣ | إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول | |

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠١/١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

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

| رصيد صفحي الأصول نهاية الفترة | رصيد الفترة السابقة | التغير في صفحي الأصول المقيدة خلال الفترة | التحويلات وإعادة التصنيف | التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة | | | مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة | | |
|----------------------------------|---------------------|---|-----------------------------|-------------------------------------|---|------------|----------------------------------|---|------------|
| | | | | المبلغ | اسم الحساب | رقم الحساب | المبلغ | اسم الحساب | رقم الحساب |
| - | - | - | - | - | زكاة | ٣١١٠١ | ٤٢١٠١ | مصاريف الزكاة | |
| - | - | - | - | - | تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية | ٣١١٠٢ | ٤٢١٠٢ | مصاريف برامج والأنشطة نقدية مقيدة | |
| ٣٠,٠٠٠ | - | ٣٠,٠٠٠ | - | ٣٠,٠٠٠ | تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - دعم شركة الزاهد | ٣١١٠٢٠١ | ٤٢١٠٢٠١ | مصاريف برامج والأنشطة | |
| - | - | - | - | - | تبرعات وهيئات مقيدة - عينية | ٣١١٠٣ | ٤٢١٠٣ | مصروفات عينية مقيدة | |
| - | - | - | - | - | تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية | ٣١١٠٤ | ٤٢١٠٤ | مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع) | |
| - | - | - | - | - | تبرعات خدمات تطوعية - | ٣١١٠٤٠١ | ٤٢١٠٤٠١ | مصروفات خدمات تطوعية - | |
| - | - | - | - | - | تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي | ٣١١٠٥ | ٤٢١٠٥ | مصروفات مقيدة - المنح الحكومي | |
| - | - | - | - | - | إيرادات مقيدة | ٣١١٠٦ | | | |
| - | - | - | - | - | تبرعات اشتراكات | | | | |
| - | - | - | - | - | إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف | ٣١٤٠١ | ٤٧١٠١ | إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف | |
| - | - | - | - | - | | | | | |
| ٣٠,٠٠٠ | - | ٣٠,٠٠٠ | - | ٣٠,٠٠٠ | الإجمالي | | ٠ | إجمالي | |
| - | - | ٧٤,٨٠٠ | - | ٧٥,٠٠٠ | | | ٢٠٠ | صفحي الأصول المقيدة أول الفترة | |
| ٣٠,٠٠٠ | - | ١٠٤,٨٠٠ | - | ١٠٥,٠٠٠ | | | ٢٠٠ | صفحي الأصول المقيدة نهاية الفترة | |