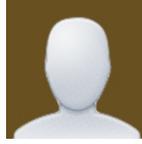


تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الأول
جمعية كيان للأيتام

اعداد و اشراف

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول من عام 2021 لجمعية جمعية كيان للأيتام والتي تمت

زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون قانونيون

12/10/2021

الساعة 06:42

الفهرس:

- 1- البيانات الأساسية للجمعية
- 2- السجلات و المستندات
- 3- الأصول
- 4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول
- 5- مصاريف الزكاة
- 6- تقرير التبرعات و الإيرادات
- 7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
- 8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)
- 9- ملاحظات المراجع القانوني

١- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية كيان للأيتام

صافي الاصول : 5695274

رقم التسجيل : 787

تاريخ التأسيس :

العنوان : , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 0500444339

الإيميل : info@kayan.org.sa

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

البيان	يدوي	منتظم	نموذج إكسل	نظام تخطيط الموارد	الملاحظات
دفتر اليومية	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر الاستاذ العام	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر الجرد	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل الاصول الثابتة	نعم	لا	لا	لا	
دفتر الصندوق	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
دفتر البنك	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل العهدة	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل العضوية	نعم	لا	لا	لا	
سجل اجتماعات مجلس الإدارة	نعم	لا	لا	لا	
سجل التبرعات العينية (خيرية)	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سجل التبرعات النقدية (خيرية)	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند القبض (نقدي)	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند استلام (عيني)	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند الصرف	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
سند قيد يومية	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
كارت الصنف	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
اذن صرف عيني (اخراج)	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي
اذن استلام عيني (ادخال)	لا	نعم	لا	لا	يتم الإمساك عن طريق برنامج محاسبي

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	١١
5,400,019.0	النقدية وما في حكمها	١١١
5,001.0	الذمم المدينة	١١٤
36,667.0	مصروفات مدفوعة مقدماً	١١٥
23,920.0	المخزون	١١٧
150,789.0	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	١١٨
	الأصول غير المتداولة	١٢
288,710.0	الأصول الثابتة	١٢١
	أصول الأوقاف	١٣

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
12,000.0	الذمم الدائنة	213	
	الالتزامات غير المتداولة		22
76,516.74	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
121,316.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	225	
	صافي الأصول		23
3,774,359.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
1,260,761.0	صافي الأصول المقيدة	23102	
660,154.0	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
208,445.0	رصيد الزكاة أول الفترة
46,000.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
254,445.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
254,445.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	46,000.0	0	46,000.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	37,390.0	0	37,390.0
[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية	118,747.0	0	118,747.0
[31106] إيرادات مقيدة	0	37,776.0	37,776.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	202,137.0	37,776.0	239,913.0
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	1,125,907.0	0	1,125,907.0
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	2,500.0	2,500.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	1,125,907.0	2,500.0	1,128,407.0
[31303] إيرادات - ريع أوقاف	0	1,540.0	1,540.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	1,540.0	1,540.0
[314] إيرادات التحويلات واعادة التصنيف	0.0	0.0	0.0

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	241,822.0	233,445.0	0.0	0.0	0.0	8,377.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	194,004.0	194,004.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	2,605.0	2,605.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202	الصيانة والإصلاح	839.0	839.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	949.0	949.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	349.0	349.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	15,180.0	15,180.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	8,377.0	0.0	0.0	0.0	0.0	8,377.0
41201003	الوقود والمحروقات	1,077.0	1,077.0	0.0	0.0	0.0	0.0
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	18,442.0	18,442.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	511,268.0	0.0	511,268.0	0.0	0.0	0.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مقيده	511,268.0	0.0	511,268.0	0.0	0.0	0.0
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
يفحص و مراجعه الحسابات لوحظ وجود فيروض حسنة مدوره من سالعام السابق بقيمه 150789 ريال الا انه لم يتم تحصيلها حتى نهايه الربع الأول 31-3-2021	أنشطة	لا	يرجى اتخاذ اللازم لتحصيل الارصده لتحقيق السيولة التقديه و للحفاظ على موارد الجمعيه

12/10/2021
الساعة 06:42

*** نهاية التقرير ***