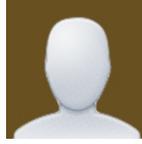


تقرير الإفصاح المالي  
التقرير الربعي الثاني  
جمعية كيان للأيتام

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 الثاني 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 06:44

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

1- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : جمعية كيان للأيتام

صافي الاصول : 6381851

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

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	<b>الأصول المتداولة</b>	<b>١١</b>
6,098,175.6	نقدية وودائع في البنوك	11101
5,001.0	الذمم المدينة	114
36,667.0	مصرفات مدفوعة مقدماً	115
23,920.0	المخزون	117
150,789.0	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	118
	<b>الأصول غير المتداولة</b>	<b>١٢</b>
295,306.0	الأصول الثابتة	121
	<b>أصول الأوقاف</b>	<b>١٣</b>

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	<b>الالتزامات المتداولة</b>		<b>21</b>
13,000.0	ايرادات وتبرعات مقدمة	215	
	<b>الالتزامات غير المتداولة</b>		<b>22</b>
76,516.74	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
138,491.71	مجمعات الإهلاك والاستنفاذ	225	
	<b>صافي الأصول</b>		<b>23</b>
4,370,571.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
1,274,356.0	صافي الأصول المقيدة	23102	
736,924.0	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
254,445.0	رصيد الزكاة أول الفترة
309,998.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
564443.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
267,874.0	[4] المصروفات
267874.0	إجمالي المنصرف
296,569.0	رصيد الزكاة أحر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

الإجمالي	الإيرادات	التبرعات	البيان
309,998.0	0	309,998.0	[31101] زكاة
92,691.0	0	92,691.0	[31103] تبرعات وهبات مقيدة - عينية
78,457.0	78,457.0	0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
<b>481,146.0</b>	<b>78,457.0</b>	<b>402,689.0</b>	<b>[311] إيرادات وتبرعات مقيدة</b>
1,354,578.0	1,354,578.0	0	[31205] إيرادات غير مقيدة
<b>1,354,578.0</b>	<b>1,354,578.0</b>	<b>0.0</b>	<b>[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة</b>
76,770.0	76,770.0	0	[31303] إيرادات - ريع أوقاف
<b>76,770.0</b>	<b>76,770.0</b>	<b>0.0</b>	<b>[313] إيرادات وتبرعات اوقاف</b>
<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>[314] إيرادات التحويلات واعداء التصنيف</b>

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	758,365.8	334,689.0	0.0	0.0	0.0	423,676.8
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	220,642.0	220,642.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	17,820.0	17,820.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102007	مكافآت وحوافز أخرى	28,000.0	28,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	818.0	818.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	550.0	550.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	2,111.0	2,111.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203002	المياه ومصاريف الصرف الصحي	460.0	460.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	3,532.0	3,532.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203009	الإيجارات	40,000.0	40,000.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203011	عقود الصيانة والتشغيل	2,100.0	2,100.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	1,480.0	1,480.0	0.0	0.0	0.0	0.0
413	مصاريف الإستهلاك والإستهنفاذ	17,176.0	17,176.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201	المستهلكات	23,502.0	0.0	0.0	0.0	0.0	23,502.0
414	مصاريف إدارية وعمومية أخرى	400,174.8	0.0	0.0	0.0	0.0	400,174.8
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	467,552.0	0.0	467,552.0	0.0	0.0	0.0
421	مصاريف برامج و أنشطة مفيدة	467,552.0	0.0	467,552.0	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 فروض حسنة مدوره من سالعام السابق بقيمه 150789 ريال الا انه لم يتم تحصيلها حتى نهايه الربع الثاني 30-6-2021	أنشطة	نعم	يرجى اتخاذ اللازم لتحصيل الارصده لتحقيق السيولة التقديه و للحفاظ على موارد الجمعيه

12/10/2021  
الساعة 06:44

\*\*\* نهاية التقرير \*\*\*