

تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث
الأيتمام بمحافطة رنية

اعداد و اشراف

شركة تركي العوفي وعبد الله الحربي محاسبون ومراجعون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث من عام 2021 لجمعية الأيتام بمحافظة رنية والتي تمت

زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

شركة تركي العوفي وعبد الله الحربي محاسبون ومراجعون قانونيون

08/05/2022

الساعة 08:37

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 : الأيتام بمحافظة رنية

صافي الاصول : 877052

رقم التسجيل : 1246

تاريخ التأسيس :

العنوان : , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 555765255

الإيميل : aytamranyah@gmail.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

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

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	11
777,004.0	النقدية وما في حكمها	111
9,874.0	الذمم المدينة	114
11,667.0	مصروفات مدفوعة مقدماً	115
	الأصول غير المتداولة	12
60,159.0	الأصول الثابتة	121
20,000.0	الأصول غير الملموسة	122
	أصول الأوقاف	13

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
	الالتزامات غير المتداولة		22
1,652.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
	صافي الأصول		23
830,605.0	صافي الأصول المقيدة	23102	
46,447.0	صافي أصول الأوقاف	23103	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
1,454.0	رصيد الزكاة أول الفترة
385,000.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
386454.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
386,454.0	[42101] مصاريف الزكاة
386454.0	إجمالي المنصرف
0.0	رصيد الزكاة أحر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	385,000.0	0	385,000.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	312,327.0	0	312,327.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	697,327.0	0.0	697,327.0
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	0.0	0.0	0.0
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	0.0	0.0
[314] إيرادات التحويلات وإعادة 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	100,805.0	100,805.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	61,274.0	61,274.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	8,712.0	8,712.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	60.0	60.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201003	الوقود والمحروقات	207.0	207.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201004	مطبوعات	350.0	350.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201006	مواد التنظيف	46.0	46.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201007	مستلزمات المطبخ	80.0	80.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203001	الكهرباء	2,148.0	2,148.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	1,735.0	1,735.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	151.0	151.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203007	اجور تحميل وتنزيل	650.0	650.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203008	مصاريف الضيافة	376.0	376.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203009	الإيجارات	23,333.0	23,333.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203011	عقود الصيانة والتشغيل	458.0	458.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204005	مصاريف الدعاية والإعلان	1,225.0	1,225.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	550,075.0	0.0	550,075.0	0.0	0.0	0.0
42102	مصاريف برامج وأنشطة تقنية مقيدة	386,454.0	0.0	386,454.0	0.0	0.0	0.0
42102001	كفالات أيتام	137,100.0	0.0	137,100.0	0.0	0.0	0.0
42102008	26,521.0	0.0	26,521.0	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
386454.0	[42101] مصاريف الزكاة
137100.0	[42102001] كفالات أيتام
26521.0	[42102008]

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
385000.0	[31101] زكاة
312327.0	[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة؟	التوصيات
الجمعية تقوم باستخدام الاكسل شيت في تقديم التقارير المالية بدلا من استخدام نظام محاسبي معتمد	دليل الحسابات الموحد	لا	- يجب استخدام برنامج محاسبي معتمد لدى الوزارة
لم يتم تكوين مخصص مكافآت منافع الموظفين وفق لائحة العمل السعودي ولم يتم حساب اهلاك الفترة	أنشطة	لا	- يجب تكوين مخصص مكافآت نهاية الخدمة وأظهار الالتزام بما يتناسب مع قانون العمل السعودي

08/05/2022
الساعة 08:37

*** نهاية التقرير ***