



وزارة المالية

منظمة حكومية عصرية أكثر احترافية

# دليل تقارير المستخدمين

نظم إدارة مالية الحكومة GFMIS

سجل الحساب التفصيلي على مستوى الجهة

الإصدار 1

مارس 2018

تاريخ التكوين: 2017/07/30

تاريخ آخر تحديث: 2018/03/20

إعداد/ إدارة نظم تخطيط الموارد المؤسسية

1. ضوابط إصدار التقارير ..... 3
2. GLD101 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الإيرادات ..... 4
3. GLD201 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - المصروفات ..... 5
4. GLD401 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الأصول ..... 6
5. GLD402 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الخصوم ..... 7
6. GLD901 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الحسابات الأحصائية ..... 8
7. GLD403 - الكويت - تقرير سجل الحسابات التفصيلي - الأصول - الحسابات الجارية ..... 9

يجب الأخذ في الإعتبار أن تقارير سجل الحساب التفصيلي تظهر أرصدة الحسابات وفق الضوابط و القواعد التالية:-


- 1- يجب أن تكون الفترة مغلقة عند إصدار التقرير لضمان عدم تغير رصيد الحساب.
- 2- ظهور أرقام الاستثمارات المرتبطة بنظام الإستاذ العام شرط أن تكون تلك المعاملات معتمده ومرحلة في نظام الإستاذ العام.
- 3- تظهر أرقام استثمارات الفواتير المرتبطة بنظام المدفوعات شرط أن تكون تلك المعاملات تمت مراجعتها ومعتمدة ومرحلة نهائيا من نظام المدفوعات.
- 4- تظهر أرقام استثمارات سندات الدفع شرط أن تكون قد تم إصدار سند دفع من النظام وتم تكوين محاسبه له.
- 5- يجب إتمام إجراءات التسوية البنكية لسند الدفع حتى يتطابق رصيد حساب البنك مع الرصيد الدفترى.
- 6- لا تظهر الاستثمارات الملغاة أو المحذوفة بنظام الأستاذ العام ولكن تظهر الاستثمارات المعكوسة المعتمدة والمرحلة .
- 7- تظهر الاستثمارات المعكوسة في نظام الأستاذ العام في فتره عكس الاستثمارة.
- 8- تظهر الاستثمارات الملغاة بنظام المدفوعات في فتره الغاء الاستثمارة بنفس رقم الاستثمارة القديمة وبعكس طبيعة الحساب.
- 9- تظهر سندات الدفع الملغاة بنظام المدفوعات في فترة إلغاء سند الدفع بنفس رقم سند الدفع القديم وبعكس طبيعة الحساب.

# GLD101 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الإيرادات

اسم التقرير	GLD101 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الإيرادات
المعاملات	دفتر الأستاذ العام - من حساب - الى حساب - الفترة - العملة
توصيف التقرير	سجل الحسابات التفصيلي - الإيرادات
شرح التقرير	يحتوي التقرير على تقديرات الميزانية ويظهر تاريخ الاستثمارة وتاريخ الحركة ورقم الاستثمارة والمصدر والفئة والعملة والحركات مدين/دائن والرصيد المدور من الفترات السابقة واجمالي الحركات والرصيد المنقول.
مستخدمي التقرير	القيادات وموظفي اقسام الصرف والحسابات والموظفين المسؤولين عن اعداد الحسابات الختامية

## نموذج التقرير:

الإدارة العامة 09 - وزارة المالية  
2018 / 2017  
فترة مفتوحة



سجل الحسابات التفصيلي - الإيرادات  
من تاريخ 2017/04/01 إلى تاريخ 2017/04/30

تقديرات الميزانية 0.000 الوظيفة 7011201 الشؤون المالية وشؤون المالية العامة

خريبة الدخل من شركات المقاولات 12120203

الرصيد	دائن	مدين	العملة	الفئة	المصدر	رقم الاستثمارة	تاريخ الحركة	تاريخ الاستثمارة	معدل
0.000			09.00.0000000000.7011201.010000.0000.12120203.00.00						الرصيد المدور
	190,116.000		دينار كويتي	تحصيل شيك	البيدوي	700045	09 April ,2017	12 April ,2017	1
	151,584.000		دينار كويتي	تحصيل شيك	البيدوي	700052	10 April ,2017	16 April ,2017	2
	3,591.000		دينار كويتي	تحصيل شيك	البيدوي	700084	12 April ,2017	13 April ,2017	3
	42,152.000		دينار كويتي	تحصيل شيك	البيدوي	700075	13 April ,2017	16 April ,2017	4
	1,567,162.000		دينار كويتي	تحصيل شيك	البيدوي	700080	16 April ,2017	19 April ,2017	5
	363,200.000		دينار كويتي	تحصيل شيك	البيدوي	700089	18 April ,2017	03 May ,2017	6
	37,051.000		دينار كويتي	تحصيل شيك	البيدوي	700082	19 April ,2017	30 April ,2017	7
	9,543.000		دينار كويتي	تحصيل شيك	البيدوي	700113	26 April ,2017	03 May ,2017	8
-2,384,399.000	2,384,399.000		09.00.0000000000.7011201.010000.0000.12120203.00.00						إجمالي الحركات والرصيد المنقول

نظم مالية الحكومة GFMS GLD101 Page 2 of 32 تاريخ الطبعه 26-Jul-2017

# GLD201 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - المصروفات

اسم التقرير	GLD201 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - المصروفات
المعاملات	دفتر الأستاذ العام - من حساب - الى حساب - الفترة - العملة
توصيف التقرير	سجل الحسابات التفصيلي - المصروفات
شرح التقرير	يحتوي التقرير على تقديرات الميزانية واعتمادات الميزانية بعد التعديل ويظهر تاريخ الاستثمارات وتاريخ الحركة ورقم الاستثمار والمصدر والفئة والعملة والحركات مدين/ دائن والرصيد المدور واجمالي الحركات والرصيد المنقول
مستخدمي التقرير	القيادات وموظفي اقسام الصرف والحسابات والموظفين المسؤولين عن اعداد الحسابات الختامية.

## نموذج التقرير:

الإدارة العامة 09 - وزارة المالية  
2018 / 2017  
فترة مفتوحة



### سجل الحسابات التفصيلي - مصروفات من تاريخ 2017/04/01 إلى تاريخ 2017/04/30

تقديرات الميزانية	4,000,000.000	اعتماد الميزانية بعد التعديل	4,000,000.000	الفرق	0.000	الوظيفة	7011201	الشؤون المالية وشؤون المالية العامة		
<b>21110301 العاوة الاجتماعية</b>										
مسلسل	تاريخ الاستمارة	تاريخ الحركة	رقم الاستمارة	المصدر	الفئة	العملة	مدين	دائن	الرصيد	
الرصيد المبدئي										
1	25 April ,2017	02 April ,2017	100002	اليدوي	رواتب	دينار كويتي	151.200		0.000	
2	25 April ,2017	02 April ,2017	100003	اليدوي	رواتب	دينار كويتي	1,821.452			
3	25 April ,2017	09 April ,2017	100072	اليدوي	رواتب	دينار كويتي	834.200			
4	25 April ,2017	11 April ,2017	100078	اليدوي	رواتب	دينار كويتي	1,201.877			
5	25 April ,2017	13 April ,2017	100097	اليدوي	رواتب	دينار كويتي	875.233			
6	08 May ,2017	13 April ,2017	100103	اليدوي	فيد يدوي	دينار كويتي		191.100		
7	18 May ,2017	17 April ,2017	100129	اليدوي	رواتب	دينار كويتي	4,304.825			
8	16 May ,2017	24 April ,2017	100180	اليدوي	رواتب	دينار كويتي	939.086			
9	08 May ,2017	25 April ,2017	100161	اليدوي	رواتب	دينار كويتي	75.000			
10	18 May ,2017	25 April ,2017	100163	اليدوي	فيد يدوي	دينار كويتي	320.870			
							10,332.443	191.100	10,523.543	
							09.00.0000000000.7011201.020000.0000.21110301.00.00			
							إجمالي الحركات والرصيد المنقول			

# GLD401 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الأصول

اسم التقرير	GLD401 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الأصول
المعاملات	دفتر الأستاذ العام - من حساب - الى حساب - الفترة - العملة
توصيف التقرير	سجل الحسابات التفصيلي - الأصول
شرح التقرير	يحتوي التقرير على تاريخ الاستثمار وتاريخ الحركة ورقم الاستثمار والمصدر والفئة والعملة والحركات مدين/دائن والرصيد المدور واجمالي الحركات والرصيد المنقول
مستخدمي التقرير	القيادات وموظفي اقسام الصرف والحسابات والموظفين المسؤولين عن اعداد الحسابات الختامية.

## نموذج التقرير:

الإدارة العامة 09 - وزارة المالية  
2018 / 2017  
فترة مفتوحة



سجل الحسابات التفصيلي - الأصول  
من تاريخ 2017/04/01 إلى تاريخ 2017/04/30

من الحساب 31110101 الصندوق - رئيسي  
إلى الحساب 31120209 بنك الكويت المركزي رئيسي - إيرادات مستبعدة

الوظيفة 7011201 الشؤون المالية وشؤون المالية العامة

الصندوق - مدفوعات اخرى 31110107

مسلسل	تاريخ الاستثمار	تاريخ الحركة	رقم الاستثمار	المصدر	الفئة	العملة	مدين	دائن	الرصيد
									-146,775.436
									09.00.0000000000.7011201.010000.0000.31110107.00.00
									الرصيد المدور
									1,020.800
									دينار كويتي
									دينار كويتي
									200.000
									دينار كويتي
									دينار كويتي
									248.708
									دينار كويتي
									دينار كويتي
									1,381.582
									دينار كويتي
									دينار كويتي
									1,181.888
									دينار كويتي
									دينار كويتي
									500.000
									مدفوعات
									المدفوعات
									300124
									25 April ,2017
									25 April ,2017
									500.000
									مدفوعات
									المدفوعات
									300125
									25 April ,2017
									25 April ,2017
									1,000.000
									مدفوعات
									المدفوعات
									300132
									26 April ,2017
									26 April ,2017
									2,000.000
									مدفوعات
									المدفوعات
									300133
									26 April ,2017
									26 April ,2017
									إجمالي الحركات والرصيد المنقول
									8,032.788
									09.00.0000000000.7011201.010000.0000.31110107.00.00
									-154,808.202

# GLD402 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الخصوم

اسم التقرير	GLD402 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الخصوم
المعاملات	دفتر الأستاذ العام - من حساب - الى حساب - الفترة - العملة
توصيف التقرير	سجل الحسابات التفصيلي - الخصوم
شرح التقرير	يحتوي التقرير على تاريخ الاستثمار وتاريخ الحركة ورقم الاستثمار والمصدر والفئة والعملة والحركات مدين/دائن والرصيد المدور واجمالي الحركات والرصيد المنقول
مستخدمي التقرير	القيادات وموظفي اقسام الصرف والحسابات والموظفين المسؤولين عن اعداد الحسابات الختامية.

## نموذج التقرير:

الإدارة العامة 09 - وزارة المالية  
2018 / 2017  
فترة مفتوحة



### سجل الحسابات التفصيلي - الخصوم من تاريخ 2017/04/01 إلى تاريخ 2017/04/30

الوظيفة 7011201 الشؤون المالية وشؤون المالية العامة

#### 41160101 الخصوم المتداولة المحلية - مستحقات ومخصصات - مرتجع مرتبات

مستحق	تاريخ الاستمارة	تاريخ الحركة	رقم الاستمارة	المصدر	الفئة	العملة	مدين	دائن	الرصيد
-5,697,040.597			09.00.0000000000.7011201.010000.0000.41160101.00.00						
		02 April ,2017	100005	اليدوي	قيد يدوي	دينار كويتي	1,004.000		
		05 April ,2017	100011	اليدوي	قيد يدوي	دينار كويتي	2,797.369		
		06 April ,2017	100020	اليدوي	قيد يدوي	دينار كويتي	1,750.000		
		06 April ,2017	100049	اليدوي	قيد يدوي	دينار كويتي	656.000		
		09 April ,2017	100089	اليدوي	قيد يدوي	دينار كويتي	1,035.000		
		16 April ,2017	100126	اليدوي	رواتب	دينار كويتي	582.750		
		16 April ,2017	100133	اليدوي	رواتب	دينار كويتي	239,885.200		
		24 April ,2017	100156	اليدوي	قيد يدوي	دينار كويتي	107,898.000		
		24 April ,2017	100160	اليدوي	رواتب	دينار كويتي	196.337		
		25 April ,2017	100165	اليدوي	قيد يدوي	دينار كويتي	196.338		
-5,341,439.583			09.00.0000000000.7011201.010000.0000.41160101.00.00				355,601.014		
									إجمالي الحركات والرصيد المنقول

# GLD901 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الحسابات الأحصائية

اسم التقرير	GLD901 - الكويت - سجل الحسابات التفصيلي - الحسابات الأحصائية
المعاملات	دفتر الأستاذ العام - من حساب - الى حساب - الفترة - العملة
توصيف التقرير	سجل الحسابات التفصيلي - الحسابات الأحصائية
شرح التقرير	يحتوي التقرير على تاريخ الاستثمار وتاريخ الحركة ورقم الاستثمار والمصدر والفئة والعملة والحركات مدين/دائن والرصيد المدور واجمالي الحركات والرصيد المنقول
مستخدمي التقرير	القيادات وموظفي اقسام الصرف والحسابات والموظفين المسؤولين عن اعداد الحسابات الختامية.

## نموذج التقرير:

الإدارة العامة 09 - وزارة المالية  
2017 / 2018  
فترة مفتوحة



### سجل الحسابات التفصيلي - الحسابات الإحصائية

من تاريخ 2017/04/01 إلى تاريخ 2017/04/30

من الحساب 91110101 ديون مستحقة للحكومة  
إلى الحساب 91310201 قيم تملك الدولة العقارية

الوظيفة 7011201 الشؤون المالية وشؤون المالية العامة

#### ديون مستحقة للحكومة 91110101

مسلسل	تاريخ الاستعارة	تاريخ الحركة	رقم الاستعارة	المصدر	الفئة	العملة	مدين	دائن	الرصيد
									7,690,450.802
									09.00.0000000000.7011201.010000.0000.91110101.00.00
	08 May ,2017	30 April ,2017	#00000	اليدوي	حسابات تقافية	إحصائي	3,414.024		
	08 May ,2017	08 April ,2017	#00004	اليدوي	حسابات تقافية	إحصائي	3,179.173		
	17 April ,2017	14 April ,2017	#00011	اليدوي	حسابات تقافية	إحصائي	1,131.257		
	01 June ,2017	18 April ,2017	#00012	اليدوي	حسابات تقافية	إحصائي	2,122.668		
	08 May ,2017	18 April ,2017	#00013	اليدوي	حسابات تقافية	إحصائي	4,252.897		
	01 June ,2017	18 April ,2017	#00014	اليدوي	حسابات تقافية	إحصائي	194.250	194.250	
							14,100.019	194.250	7,704,356.571
									09.00.0000000000.7011201.010000.0000.91110101.00.00
									إجمالي الحركات والرصيد المنقول



# GLD403 - الكويت - تقرير سجل الحسابات التفصيلي - الأصول - الحسابات الجارية

اسم التقرير	GLD403 - الكويت - تقرير سجل الحسابات التفصيلي - الأصول - الحسابات الجارية
المعاملات	دفتر الأستاذ العام - من حساب - الى حساب - الفترة - العملة
توصيف التقرير	تقرير سجل الحسابات التفصيلي - الأصول - الحسابات الجارية
شرح التقرير	يحتوي التقرير على تاريخ الاستثمار وتاريخ الحركة ورقم الاستثمار ورقم مستند السداد والمصدر والفئة والعملة والحركات مدين/دائن والرصيد المدور واجمالي الحركات والرصيد المنقول
مستخدمي التقرير	القيادات وموظفي اقسام الصرف والحسابات والموظفين المسؤولين عن اعداد الحسابات الختامية.

## نموذج التقرير:

الإدارة العامة 09 - وزارة المالية  
2018 / 2017  
فترة مفتوحة



### سجل الحسابات التفصيلي - الأصول - الحسابات الجارية

من تاريخ 2017/04/01 إلى تاريخ 2017/04/30

من الحساب 31110101 الصندوق - رئيسي  
إلى الحساب 31120299 بنك الكويت المركزي رئيسي - تسوية

الوظيفة 7011201 الشؤون المالية وشؤون المالية العامة

#### 31110107 الصندوق - مدفوعات اخرى

مسلسل	تاريخ الاستمارة	تاريخ الحركة	رقم الاستمارة	المصدر	الفئة	العملة	مدين	دائن	الرصيد
									-146,775.436
				09.00.0000000000.7011201.010000.0000.31110107.00.00					
1	02 May ,2017	09 April ,2017	100070	اليودي	فيد يودي	دينار كويتي		1,020.600	
2	12 April ,2017	10 April ,2017	100074	اليودي	فيد يودي	دينار كويتي		200.000	
3	24 April ,2017	18 April ,2017	100104	اليودي	فيد يودي	دينار كويتي		248.708	
4	24 April ,2017	18 April ,2017	100105	اليودي	فيد يودي	دينار كويتي		1,381.592	
5	02 May ,2017	25 April ,2017	100166	اليودي	فيد يودي	دينار كويتي		1,181.888	
6	25 April ,2017	25 April ,2017	300124	المدفوعات	مدفوعات	دينار كويتي		500.000	
7	25 April ,2017	25 April ,2017	300125	المدفوعات	مدفوعات	دينار كويتي		500.000	
8	26 April ,2017	26 April ,2017	300132	المدفوعات	مدفوعات	دينار كويتي		1,000.000	
9	26 April ,2017	26 April ,2017	300133	المدفوعات	مدفوعات	دينار كويتي		2,000.000	
								8,032.768	-154,808.202
				09.00.0000000000.7011201.010000.0000.31110107.00.00					
									اجمالي الحركات والرصيد المنقول