



ثانياً : عرض التقرير المالي للفترة من ١ يناير ٢٠١٩م الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

www.bena.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

[www.bena.org.sa](#) [bena1431](#) [benaasa](#)

مؤشرات الأداء المالي

تقرير الأداء المالي للفترة من ١٠ يناير الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

www.bena.oer.sa

أولاً : الملخص المالي لـ ٩ أشهر



الفعلي ٢٠١٨	الفعلي ٢٠١٩	التقديري ٢٠١٩	البند	
23,735,154	24,289,825	24,824,900	إيرادات مقيدة	الايادات
6,314,939	7,295,806	5,095,500	إيرادات غير مقيدة	
4,661,453	2,615,148	5,955,000	إيرادات لشراء الاوقاف	
34,711,546	34,200,779	35,875,400	اجمالي الايرادات	
20,284,814	20,893,366	19,693,400	النفقات الاسرية والبرامج	
6,146,261	4,500,620	4,977,000	المصاريف العمومية والادارية	
26,431,075	25,393,986	24,670,400	اجمالي المصروفات	
8,280,471	8,806,793	11,205,000	الفائض	

www.benaa.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

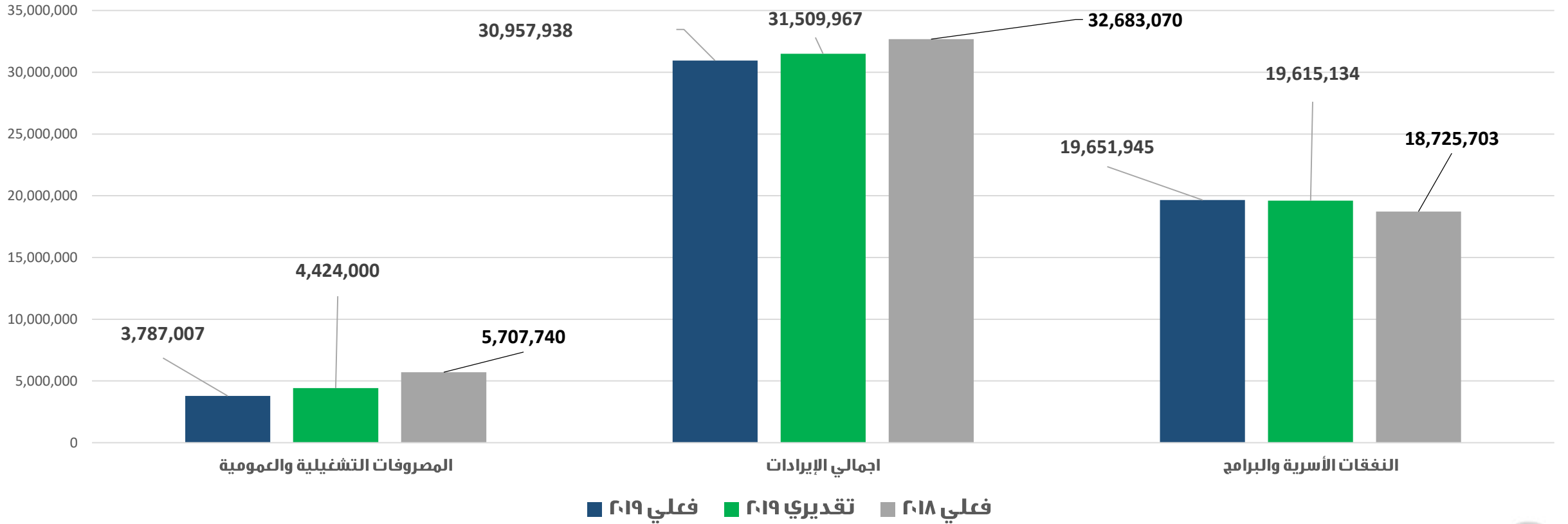
benaa1431 benaasa

ثانياً : رسم بياني للملخص المالي



مخطط يوضح الملخص المالي

للفترة من ٠١ / ٠١ / ٢٠١٩م الى ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٩م



www.benaa.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

benaa1431 benaasa

السيولة النقدية في البنوك بتاريخ ٢٠ سبتمبر



البنك	عام	اسرية	وقف	اجمالي
الاهلي	1,401,770	1,464,438	21,920	2,888,128
الرياض	895,387	1,337,861	160,161	2,393,409
العربي الوطني	382,406	641,410	1,300	1,025,116
البلاد	79,672	428,384	126	508,182
الجزيرة	135,378	267,065		402,443
الاستثمار	289,088	30,100	100	319,288
مصرف الانماء	386,657	494,703		881,360
الاول	128,913	185,323	3,163	317,399
الفرنسي	377,041	428,619	302,424	1,108,084

www.benaa.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

benaa1431 benaasa

السيولة النقدية في البنوك بتاريخ ٢٠ سبتمبر



البنك	عام	اسرية	وقف	اجمالي
سامبا	122,377	796,874		919,251
الراجحي كفاءة	250,500	775,816	200	1,026,516
الراجحي زكاة		223,046		223,046
الراجحي وقف		7,600	1,126,736	1,134,336
الراجحي الرئيسي	2,336,999	2,564,422	2,500	4,903,922
اجمالي السيولة الحالية	6,786,188	9,645,662	1,618,630	18,050,480

www.benaa.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

benaa1431 benaasa



تفصيل المبالغ المسحوبة من البنوك والمودعة ببنك السعودي الفرنسي

البنك	عام	اسرية	وقف	اجمالي
الاهلي	65,026	2,500,000	34,974	2,600,000
الرياض		479,126	1,020,874	1,500,000
بنك الأول		500,000		500,000
البلاد		564,053		564,053
بنك الجزيرة	1,485,394	7,000,000	18,014,606	26,500,000
الراجحي وقف			3,335,947	3,335,947
اجمالي المبالغ المستثمرة في صندوق جدوى	1,550,420	11,043,179	22,406,401	35,000,000

www.benaa.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

benaa1431 benaasa



تفصيل المبالغ المسحوبة من البنوك والمودعة ببنك الجزيرة

البنك	عام	اسرية	وقف	اجمالي
الجزيرة	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000
اجمالي المبالغ المستثمرة (نقاء)	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000



أولاً: تفاصيل الإيرادات للفترة من يناير الى ٢٠ سبتمبر ٢٠١٩م

www.benaa.org.sa



ايرادات وتبرعات مقيدة (للفترة من 2019/01/01 الى 2019/09/30)

ملاحظات	الايراد	المخطط	البند
رقم ١	487,282	2,400,000	زكاه
	9,119,680	9,069,600	كفالات ايتام
	2,188,080	750,000	كفالة ارملة
	2,254,672	1,125,000	دعم ايجار منازل
	60,000	750,000	دعم شراء منازل
	39,150	225,000	دعم ترميم منازل
	492,024	112,500	دعم تأثيث منازل
	122,942	37,500	دعم فواتير خدمات
	449,103	187,500	دعم شراء اجهزه كهربائيه



ايرادات وتبرعات مقيدة (للفترة من 2019/01/01 الى 2019/09/30)

ملاحظات	الايراد	المخطط	البند
	65,591	390,000	كسوة العيد
	315,454	403,600	حقيبته مدرسيه
رقم ٢	53,942	-	كسوة الشتاء
	533,494	520,000	سله رمضانیه
	224,355	100,000	لحوم رمضان
	277,220	152,200	لحوم الاضاحي
	195,687	250,000	مشروع الحج
	159,755	90,000	مشروع العمره
	3,200	150,000	هديه العيد



ايرادات وتبرعات مقيدة (للفترة من 2019/01/01 الى 2019/09/30)

ملاحظات	الايراد	المخطط	البند
رقم ٣	185,980	150,000	زكاة فطر
	35,470	37,500	اعانات زواج
	46,828	30,000	رعاية صحية
	557,910	90,000	رعايه تعليميه
	114,000	225,000	تبرع عيني
رقم ٤	1,232,796	1,602,000	تأمين طبي (كنف)
رقم ٥	200,000	-	رعاية المخيم العلمي الثالث للطلاب (مسبار)
رقم ٦	72,500	-	المخيم العلمي الثاني



ايرادات وتبرعات مقيدة (للفترة من 2019/01/01 الى 2019/09/30)

ملاحظات	الايراد	المخطط	البند
	0	100,000	دعم اللجنة التنسيقية للأيتام
	100,000	-	مبادرة بناء القدرات
	499,584	2,092,500	البرامج والانشطه
	223,114	150,000	حفل التفوق العلمي
	3,261,350	-	سبورت يارد
	0	250,000	قافلة الصيف
	0	50,000	الاولمبياد الوطني
	80,500	-	تطبيق دبوبي
	80,000	80,000	باريستا



ايرادات وتبرعات مقيدة (للفترة من 2019/01/01 الى 2019/09/30)

ملاحظات	الايراد	المخطط	البند
	171,150	825,000	مشروع اهالينا
	0	150,000	المنح الحكومي - التميز المؤسسي
	300,000	2,000,000	الحفل السنوي
رقم ٧	-	200,000	الاسهم العشره (رعاية بناء)
	84,362	-	دعم المواصلات
	2650	80,000	تاكسي يتيم
	24,289,825	24,824,900	اجمالي التبرعات المقيدة



(ملاحظه رقم 1): تم تحويل مبلغ (3,051,202) ريال من بند الزكاه لبنود متعدده لصرفها على الأسر وهي كالتالي:

- تم تحويل مبلغ (706,138) ريال الى بند دعم ايجار منازل
- تم تحويل مبلغ (27,347) ريال الى بند ترميم منازل
- تم تحويل مبلغ (200,000) ريال الى بند تأثيث منازل
- تم تحويل مبلغ (10,000) ريال الى بند دعم سداد فواتير
- تم تحويل مبلغ (300,000) ريال الى بند دعم شراء أجهزة كهربائية
- تم تحويل مبلغ (35,000) ريال الى بند اعانة زواج
- تم تحويل مبلغ (48,811) ريال الى بند مشروع العمرة
- تم تحويل مبلغ (1,723,906) ريال الى بند كفالة ارملة



(ملاحظه ٢ و ٥):

- مشروع كسوة الشتاء والمخيم العلمي الثالث سيتم تنفيذهم في الربع الرابع من العام ٢٠١٩.

(ملاحظه رقم ٣):

- لم يردنا مطالبه ماليه من جمعية البر المختصة بتوزيع زكاة الفطر للمستفيدين.

(ملاحظه رقم ٤):

- تم توزيع بطاقات التأمين الصحي للمستفيدين وذلك بتحمل جمعية كنف بنسبة ٧٥% كتبرع للجمعية وتحملت الجمعية نسبة ٢٥%.

(ملاحظه رقم ٦):

- تم تحصيل إيرادات المخيم العلمي الثاني والبالغه (2,749,000) ريال في عام ٢٠١٨ وبالتالي ظهرت مصروفات هذا العام أكبر من الإيرادات.



(ملاحظه رقم ٧):

• تم توزيع الأسهم العشرة على البنود المخصصه لها حيث نصيب كل بند (27,112) وهي كالتالي:

- رعاية صحية
- كفالة ارملة
- دعم تأثيث منازل
- الوقف
- رعاية تعليمية
- دعم ايجار منازل
- الحقيبة المدرسية
- تدريب وتعليم
- دعم سداد فواتير خدمات
- دعم المواصلات



ايرادات وتبرعات غير مقيدة (للفترة من 2019/01/01 الى 2019/09/30)

ملاحظه	الانحراف	الايراد	المخطط	البند
	2,989,795	5,989,795	3,000,000	تبرع عام
	(38,524)	73,976	112,500	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)
	85,001	235,001	150,000	تبرعات الموقع الالكتروني
	287,500)(50,000	337,500	اشتراكات اعضاء مجلس الادارة
رقم ١	22,500	67,500	45,000	اشتراكات اعضاء الجمعيه
	(225,000)	150,000	375,000	مساهمه اعضاء مجلس الادارة
	4,056	637,556	633,500	استثمارات ماليه



ايرادات وتبرعات غير مقيدة (للفترة من 2019/01/01 الى 2019/09/30)

ملاحظه	الانحراف	الايراد	المخطط	البند
رقم ٢		-	400,000	استثمارات بالصناديق و المحافظ
رقم ٣	(11,000)	1,000	12,000	تبرعات عينية غير مقيدة
	45,000	75,000	30,000	تأهيل وتدريب الموظفين
	6,000	6,000	-	دعم صندوق الموارد البشريه
	5,698	5,698	-	ايراد صندوق الجزاءات
	4280	4280	-	إيرادات أخرى
	2,200,306	7,295,806	5,095,500	التبرعات غير المقيدة



ملاحظه ١:

- تم مخاطبة إدارة تنمية الموارد المالية بالتواصل والتنسيق مع أعضاء مجلس الإدارة بخصوص الاشتراكات والمساهمات الخاصه بهم عن سنة ٢٠١٩م.

ملاحظه ٢:

- تم الاستثمار في صندوق وقفي لدى شركة جدوى في تاريخ ١٦/٠٧/٢٠١٩ ومن المتوقع أن يكون العائد خلال عام ٢٠٢٠م.

ملاحظه ٣:

- نظرا لانتهاء التعاقد مع شركة واحة المستهلك في بداية العام والتي كانت تتبرع لصالح الجمعيه بمبلغ ١٠٠٠ شهريا لشراء احتياجات الجمعيه.



ايرادات وتبرعات أوقاف (للفترة من 2019/01/01 الى 2019/09/30)

ملاحظه	الانحراف	الايراد	المخطط	البند
	(2,282,625)	1,092,375	3,375,000	تبرعات لشراء الوقف/صدقة جارية
	22,773	1,522,773	1,500,000	رسائل ٥١٥١
رقم ١	1,080,000	0	1,080,000	ربيع اوقاف - الوقف الأول
	3,339,852)(2,615,148	5,955,000	تبرعات الاوقاف
	(1,674,601)	34,200,779	35,875,400	اجمالي الايرادات

ملاحظه ١:

- الوقف الأول (شاغر) حالياً بعد خروج المستأجر، ويوجد مطالبات مالية متأخره عليه والقضيه لدى المحكمه ويترافع عن الجمعية مكتب المحامي د. عادل الحمام.

www.benaad.org.sa



تحليل تقرير الإيرادات المالية للفترة من ٠١ يناير الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

- بلغ إجمالي الإيرادات خلال الفترة (34,200,779) أربعة وثلاثون مليون ومائتان ألف وسبعمائة وتسعة وسبعون ريالاً بينما كان المخطط لنفس الفترة (35,875,400) خمسة وثلاثون مليون وثمانمائة وخمسة وسبعون ألف وأربعمائة ريالاً مما يدل على أن هناك انخفاضاً بالإيرادات الفعلية عن المتوقعة بنسبة (5%)
- وقد بلغت الإيرادات الغير مقيدة خلال الفترة (7,295,806) سبعة مليون ومائتان وخمسة وتسعون ألف وثمانمائة وستة ريالاً بينما كان المخطط لنفس الفترة (5,095,500) خمسة مليون وخمسة وتسعون ألف وخمسمائة ريالاً مما يدل على أن هناك زيادة بالإيرادات الغير مقيدة الفعلية عن المتوقعة بنسبة (43%) وذلك بسبب نمو الإيرادات في المشاريع التالية:



يتبع تحليل تقرير الإيرادات المالية للفترة من ٠١ يناير الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

- زيادة في الإيرادات الفعلية لمشروع التبوع العام عن المخطط خلال الفترة بنسبة 100%
- زيادة في الإيرادات الفعلية لتبرعات الموقع الالكتروني عن المخطط خلال الفترة بنسبة 56%
- تحقيق أحد الأهداف الاستراتيجية للجمعية (تحقيق موارد مالية متنامية ومستدامة) من خلال الاعتماد على تنوع استثمار مبالغ الجمعية حيث أن العائد الفعلي بلغ (637,556) ريال من خلال أرباح وديعة نقاء مع بنك الجزيرة، حيث كانت مقسمة على فترتين:
- الفتره الأولى بمبلغ (15,000,000) لمدة ٦ أشهر بهامش ربح 1,96%.
- الفتره الثانيه بمبلغ (20,000,000) ريال ولمدة سنة بهامش ربح 2,17% .



يتبع تحليل تقرير الإيرادات المالية للفترة من ٠١ يناير الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

• بلغت الإيرادات المقيدة خلال الفترة (24,289,825) أربعة وعشرون مليون ومائتان وتسعة وثمانون ألف وثمانمائة وخمسة وعشرون ريالاً بينما كان المخطط لنفس الفترة (24,824,900) أربعة وعشرون مليون وثمانمائة وأربعة وعشرون ألف وتسعمائة ريالاً مما يدل على أن هناك انخفاضاً بالإيرادات المقيدة الفعلية عن المتوقعة بنسبة (2%). وذلك للأسباب التالية:

- ١ - انخفاض الإيراد الفعلي عن المخطط في بعض البنود وتشمل:
 - انخفاض إيراد شراء المنازل الفعلي عن المخطط بنسبة (92%).
 - انخفاض إيراد ترميم المنازل الفعلي عن المخطط بنسبة (83%).
 - انخفاض إيراد كسوة العيد الفعلي عن المخطط بنسبة (83%).
 - انخفاض إيراد هدية عيد الفعلي عن المخطط بنسبة (98%).



يتبع تحليل تقرير الإيرادات المالية للفترة من ٠١ يناير الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

- ٢- وجود برامج ومشاريع لم تنفذ خلال الفترة وبالتالي لم يتم تحصيل الإيرادات المتوقعة منها وتشمل:
 - قافلة الصيف حيث كان المتوقع إيراداتها تبلغ (250,000) ريال.
 - برنامج المستثمر الصغير حيث كان المتوقع إيراداتها خلال الفترة تبلغ (150,000) ريال
 - برنامج محضن طلاب وطالبات الابتدائية حيث كان المتوقع إيراداتها خلال الفترة تبلغ (240,000) ريال
 - دبلوم تمكين الأمهات حيث كان المتوقع إيراداتها خلال الفترة تبلغ (200,000) ريال.
 - برنامج طموح حيث كان المتوقع إيراداتها خلال الفترة تبلغ (100,000) ريال
 - برنامج تمكين وتوطين حيث كان المتوقع إيراداتها خلال الفترة تبلغ (320,000) ريال

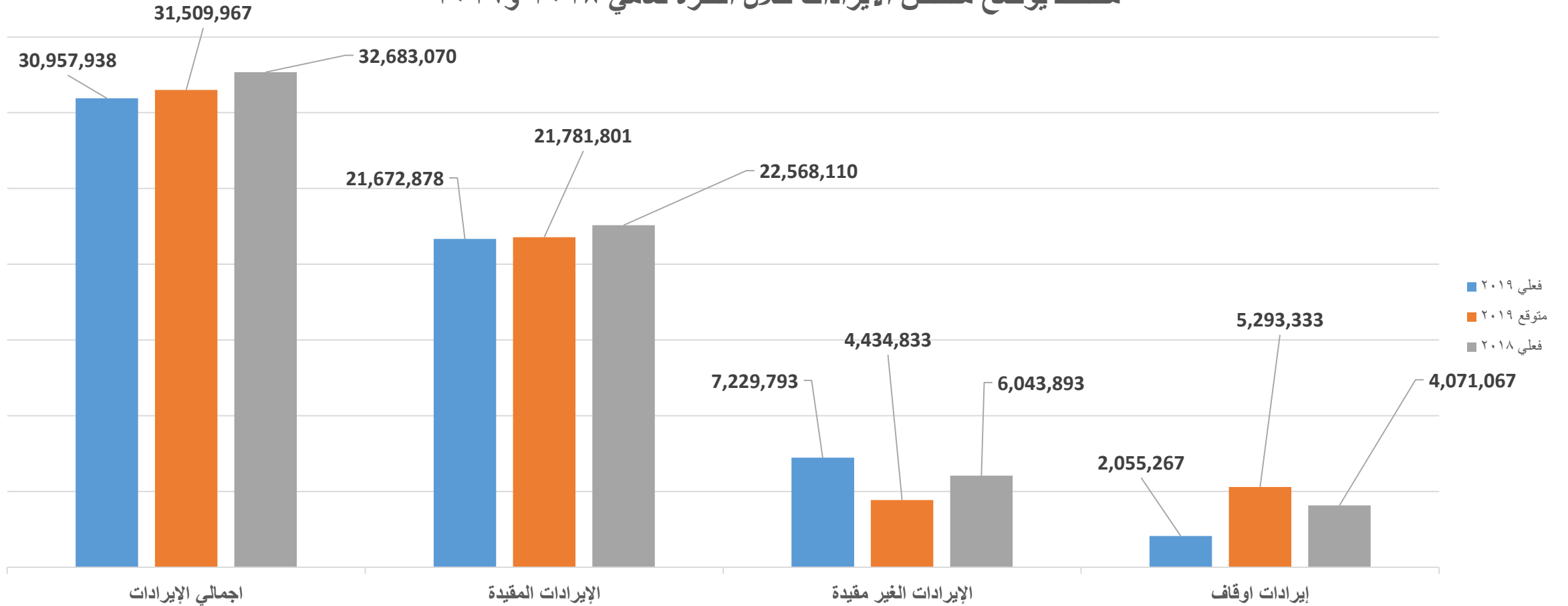


يتبع تحليل تقرير الإيرادات المالية للفترة من ٠١ يناير الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

- ٣- عدم وجود دعم لبعض مشاريع الجمعية وتشمل:
 - اللجنة التنسيقية لجمعيات الأيتام حيث كان من المتوقع تحصيل (100,000) ريال.
 - برنامج الأولمبياد الوطني حيث أن الجمعية تكفلت بجميع مصروفات البرنامج والمفتروض وجود داعم للمشروع
 - برنامج أهالينا حيث أن البنك الأهلي الراعي للمشروع اعتذر عن اكمال دعم المشروع حتى نهايته.
 - وقد بلغت إيرادات لشراء اوقاف خلال الفترة (2,521,374) اثنان مليون وخمسمائة وواحد وعشرون ألف وثلاثمائة وأربعة وسبعون ريالاً بينما كان المخطط لنفس الفترة (5,293,333) خمسة مليون ومائتان وثلاثة وتسعون ألف وثلاثمائة وثلاثة وثلاثون.

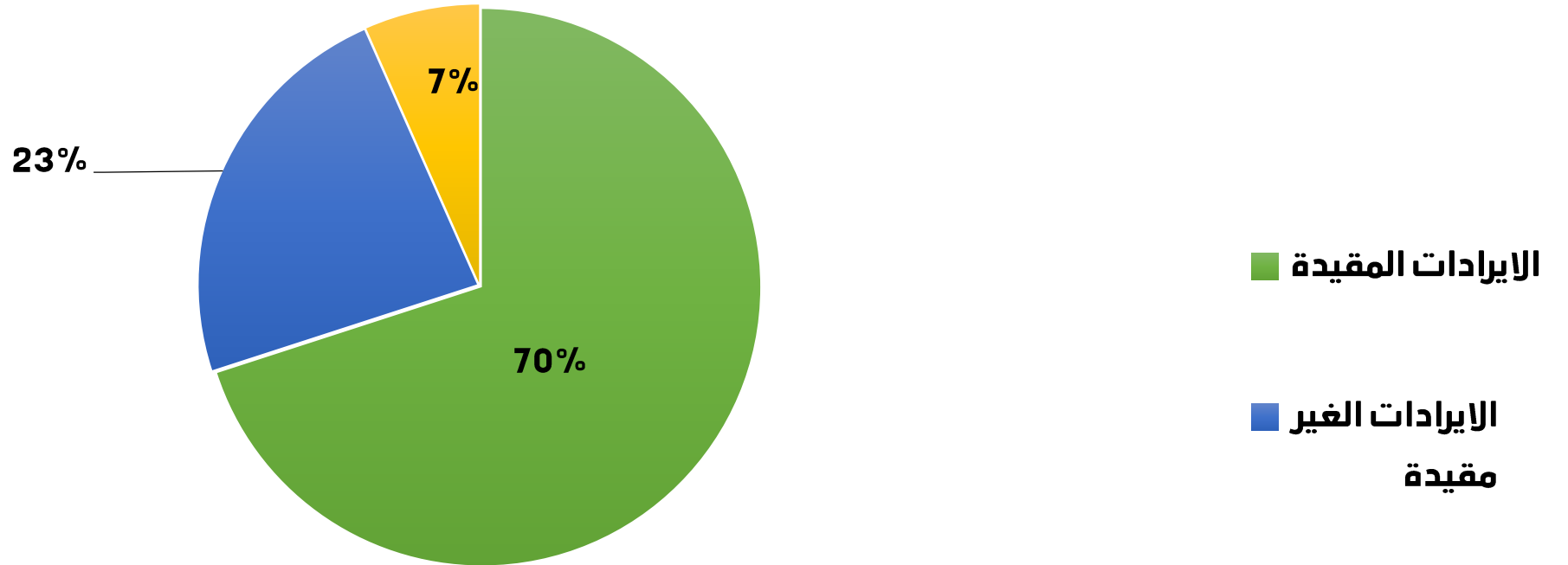


مخطط يوضح ملخص الإيرادات خلال الفترة لعامي ٢٠١٨ و ٢٠١٩





الإيرادات





ثانياً: تفاصيل النفقات الأسرية للفترة من يناير الى ٢٠ سبتمبر ٢٠١٩م

www.benaa.org.sa



النفقات الأسرية (للفترة من 2019/01/01 الى 2019/09/30)

ملاحظه	المصروف	المخطط	البند
	7,664,223	9,069,600	كفالات ايتام
	2,082,995	750,000	كفالة ارملة
	2,023,700	1,125,000	ايجار منازل
	60,600	750,000	شراء منازل
	35,850	225,000	ترميم منازل
رقم ١	454,409	112,500	تأثيث منازل
	91,553	37,500	فواتير خدمات
رقم ٢	390,343	187,500	شراء اجهزه كهربائيه

النفقات الأسرية للفترة من يناير الى سبتمبر



ملاحظه	المصرف	المخطط	البند
	373,500	390,000	كسوة العيد
	311,700	403,600	حقيبته مدرسيه
	126	-	كسوة الشتاء
	419,812	520,000	سله رمضانیه
	199,420	100,000	لحوم رمضان
رقم ٣	205,500	152,200	لحوم الاضاحي
	195,687	250,000	مشروع الحج
رقم ٤	159,755	90,000	مشروع العمره
	-	150,000	هديه العيد

www.benaa.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

النفقات الأسرية للفترة من يناير الى سبتمبر



ملاحظه	المصرف	المخطط	البند
رقم ٥	-	150,000	زكاة فطر
	30,000	37,500	اعانات زواج
	9470	30,000	رعاية صحية
	79,079	90,000	رعايه تعليميه
	114,000	225,000	تبرع عيني
	1,643,728	1,602,000	تأمين طبي (كنف)
	3935	-	رعاية المخيم العلمي الثالث للطلاب (مسبار)
رقم ٦	581,886	-	المخيم العلمي الثاني

www.benaa.org.sa

النفقات الأسرية للفترة من يناير الى سبتمبر



ملاحظه	المصروف	المخطط	البند
	70,773	50,000	دعم اللجنة التنسيقية للأيتام
	190	-	مصروفات بناء القدرات
	428,305	1,882,500	البرامج والانشطه
	2,501,316	-	سبورت يارد
	-	150,000	التفوق العلمي
	97,256	50,000	الاولمبياد الوطني
رقم ٧	37,681	-	تطبيق دبدوبي
	52,380	80,000	باريستا
رقم ٨	97,321	825,500	مشروع اهالينا
	10,600	-	مشروع بنك الأهلي للتوظيف

www.bena.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

النفقات الأسرية للفترة من يناير الى سبتمبر



ملاحظه	المصروف	المخطط	البند
	283,458	-	دعم المواصلات
	5,100	80,000	تاكسي يتيم
	102,495	93,000	مصاريف بنكيه (بطاقة البركه + منافذ)
	0	20,000	جائزة الأسرة المثالته
	0	10,000	الزيارات الميدانيه
	0	5000	الارشاد الجمعي
	26,625	-	مصروفات أخرى
رقم ٩	48,595	-	مصروفات سنوات سابقه
	20,893,366	19,693,400	اجمالي النفقات الأسرية

اجتماع المجلس الوقفي 19



تحليل تقرير المصروفات الأسرية والبرامج للفترة من ٠١ يناير الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

- بلغت اجمالي المصروفات الاسرية والبرامج خلال الفترة (20,893,366) عشرون مليون وثمانمائة وثلاثة وتسعون ألف وثلثمائة وستة وستون ريالاً بينما كان المخطط لنفس الفترة (19,693,400) تسعة عشر مليون وستمائة وثلاثة وتسعون ألف وأربعمائة ريالاً مما يدل على أن هناك زيادة بالنفقات الأسرية الفعلي عن المخطط بنسبة (6%). وذلك للأسباب التالية:
- ملاحظه ١-٢: زيادة في مصروفات تأثيث المنازل والأجهزة الكهربائية وذلك بسبب أن تم العمل على مشروع الإسكان التنموي بالشراكة مع وزارة الإسكان على تسليم وحدات سكنيه لعدد 5 من أسر الجمعية، وتم التسويق بتأثيث الوحدات السكنية وتوفير الأجهزة الكهربائية لكل أسرة مبلغ (40,000) وبإجمالي يبلغ (200,000) ريال.



يتبع تحليل تقرير المصروفات الأسرية والبرامج للفترة من ٠١ يناير الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

- **ملاحظه ٣:** زيادة في مصروفات لحوم الاضاحي الفعلي عن المخطط، حيث تم زيادة عدد ٥٠ اضحية إضافية وعدم مقدرة المورد الأول بالذبح خلال اليوم الأول، تم التعاقد مع مورد آخر لضمان خدمة المستفيدين وتوصيل اللحوم الى منازلهم خلال اليوم الأول.
- **ملاحظه ٤:** زيادة في مصروفات العمرة الفعلي عن المخطط، وذلك بسبب تحويل الجزء المخصص لبند العمره من بند الأسهم العشرة
- **ملاحظه ٥:** لم تصلنا مطالبه ماليه من جمعية البر والتي كانت مختصه بتوزيع الزكاه على المستفيدين عبر نظام موحد للجمعيات.
- **ملاحظه ٦:** تم تحصيل إيرادات المخيم العلمي الثاني والبالغه (2,749,000) ريال في نهاية عام ٢٠١٨ وبالتالي ظهرت مصروفات هذا العام أكبر من الإيرادات.



يتبع تحليل تقرير المصروفات الأسرية والبرامج للفترة من ٠١ يناير الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

- ملاحظه٧: تطبيق دبدوبي غير مدرج ضمن خطة ٢٠١٩، ولكن تم تسويق المشروع وتحصيل إيرادات تبلغ (80,500) ريال.
- ملاحظه٨: توقف دعم برنامج أهالينا من البنك الأهلي.
- ملاحظه٩: تتمثل مصروفات سنوات سابقه في:
- مستحقات مطابح الايمان بمبلغ (18,495) ريال، وذلك بسبب وجود فواتير متأخره لم تُسلم من الشركة.
- مستحقات شركة سماعات المحدودة بمبلغ (30,100) ريال ، وذلك بسبب احتساب مطالبه مالية بالخطأ من قبل الشركه بمبلغ أقل من الفعلي. وهذا المبلغ مدعوم من رئيس مجلس الإدارة الأمير/تركي بن محمد بن فهد



ثالثاً: تفاصيل المصروفات العمومية والإدارية للفترة من يناير الى ٢٠ سبتمبر ٢٠١٩م

www.bena.org.sa

المصروفات العمومية للفترة من يناير الى سبتمبر



ملاحظه	الانحراف	الفعلي	المخطط	البند
	(99,949)	2,532,343	2,432,394	الرواتب والاجور الاساسية
	81,442	286,545	367,987	بدل السكن
	29,991	141,270	171,261	بدل مواصلات
	(18,105)	108,105	90,000	بدل تكليف
	26,984	33,016	60,000	العمل الإضافي
	(17,100)	20,850	3750	بدل انتداب
	(785)	6785	6,000	بدل اتصال
	(27,902)	215,402	187,500	تأمينات اجتماعيه
	43,214	91,786	135,000	الاجازات

www.benaa.org.sa

المصروفات العمومية للفترة من يناير الى سبتمبر



ملاحظه	الانحراف	الفعلي	المخطط	البند
رقم ١	1,314	2436	3750	تذاكر سفر
رقم ٢	92,113	5387	97,500	التأمين الطبي
	250	1250	1500	مصاريف حكوميه - اقامات
	150	300	450	مصاريف حكوميه - تأشيرات
	(4,013)	14,813	10,800	مصاريف حكوميه أخرى
	60,756	14,244	75,000	تعويضات نهاية الخدمة
	(579)	19,329	18,750	مستلزمات مكتبيه
	1,127	6373	7,500	وقود ومحروقات
	1,743	5,757	7,500	مواد تنظيف

www.benaa.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

benaa1431 benaasa



ملاحظه	الانحراف	الفعلي	المخطط	البند
		140	-	مستلزمات المطبخ
	(7,004)	14,504	7500	صيانه واصلاح - السيارات
	98,612	22,821	121,433	مستلزمات قسم التقنية
	5,940	5,310	11,250	صيانه - اجهزة التدفئه والتبريد
		723	-	صيانه اجهزة الاتصال والامن
		3,663	-	صيانه اجهزة الحاسب الالي
		4,746	-	صيانه لوحات الدعايه
	(4,183)	15,433	11,250	صيانه واصلاح عامه

المصروفات العمومية للفترة من يناير الى سبتمبر



ملاحظه	الانحراف	الفعلي	المخطط	البند
	8,678	58,072	66,750	الكهرباء
	13,397	1603	15,000	المياه ومصاريف الصرف الصحي
	13,064	46,936	60,000	الهاتف والفاكس والانترنت
	17	2,233	2,250	البريد والبرقيات
	(1,830)	20,580	18,750	مصاريف التأمين-سيارات
	1,434	13,566	15,000	مصاريف الضيافه
	(27,777)	140,277	112,500	ايجار ممتلكات - مكاتب
	22,730	51,520	74,250	رسوم مهنيه

www.benaa.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

benaa1431 benaasa

المصروفات العمومية للفترة من يناير الى سبتمبر



ملاحظه	الانحراف	الفعلي	المخطط	البند
	50,550	10,200	60,750	مصاريف التدريب والتأهيل
	0	14,175	14,175	عقود الصيانه والتشغيل - نظافه
	(530)	4,280	3750	عقود صيانة المصاعد
	(5,667)	7,917	2,250	مصاريف اشتراكات
		33,662	-	مطبوعات
	(1,134)	187,134	186,000	مصاريف الدعايه والاعلام
		12,800	-	مصاريف بنكيه وعمولات
		23,250	-	حملات إعلانية

www.benaa.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

benaa1431 benaasa

المصروفات العمومية للفترة من يناير الى سبتمبر



ملاحظه	الانحراف	الفعلي	المخطط	البند
	112,500	0	112,500	وحدة التميز المؤسسي
	49,758	25,242	75,000	قياس الأثر لبرامج الجمعية
رقم ٣	226,250	0	226,250	تنمية الموارد المالية
	(159,616)	259,616	100,000	الحفل السنوي
رقم ٤	1,791)(5,541	3,750	سفريات عمل - داخليه
		3759	-	سفريات عمل - دولية
		4926	-	مصروفات اخرى
	735,996	4,500,620	4,977,000	اجمالي التكاليف التشغيلية

www.benaa.org.sa

اجتماع المجلس الوقفي 19

الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية

benaa1431 benaasa



تحليل تقرير المصروفات العمومية والإدارية للفترة من ٠١ يناير الى ٣٠ سبتمبر ٢٠١٩م

- بلغت المصروفات العمومية والادارية خلال الفترة (4,500,620) أربعة مليون وخمسمائة ألف وستمائة وعشرون ريال بينما كان المخطط لنفس الفترة (4,977,000) أربعة مليون وتسعمائة وسبعة وسبعون ألف ريالاً مما يدل على أن هناك انخفاض بالمصروفات العمومية والادارية الفعلية عن المتوقعة بنسبة (10%) وذلك بسبب :
 - عدم وجود أي مصروفات فعلية لبعض البرامج خلال الفترة ومن أبرزها :
 - فتح مراكز إعلامية جديدة (بانتظار موافقة الوزارة)
 - مشروع التميز المؤسسي (حيث اننا بانتظار الدعم من الوزارة او الجهات المانحة)
 - شراء أجهزة حاسب آلي (بانتظار الدعم من الوزارة او الجهات المانحة)
 - تسويق مشروع بناء وعطاء .
 - قاعدة بيانات الداعمين الكترونية.



ملاحظة رقم ١

- يمنح الموظف غير السعودي تذكرة طائرة للسفر الى بلاده لقضاء الإجازة السنوية.

ملاحظة رقم ٢

- المبلغ المذكور هو عبارته عن بعض الإضافات والحذف لبعض موظفين الجمعية خلال العام، حيث أنه تم دفع قيمة التأمين في عام ٢٠١٨ كمصروف مقدما ضمن الأصول.

ملاحظة رقم ٣

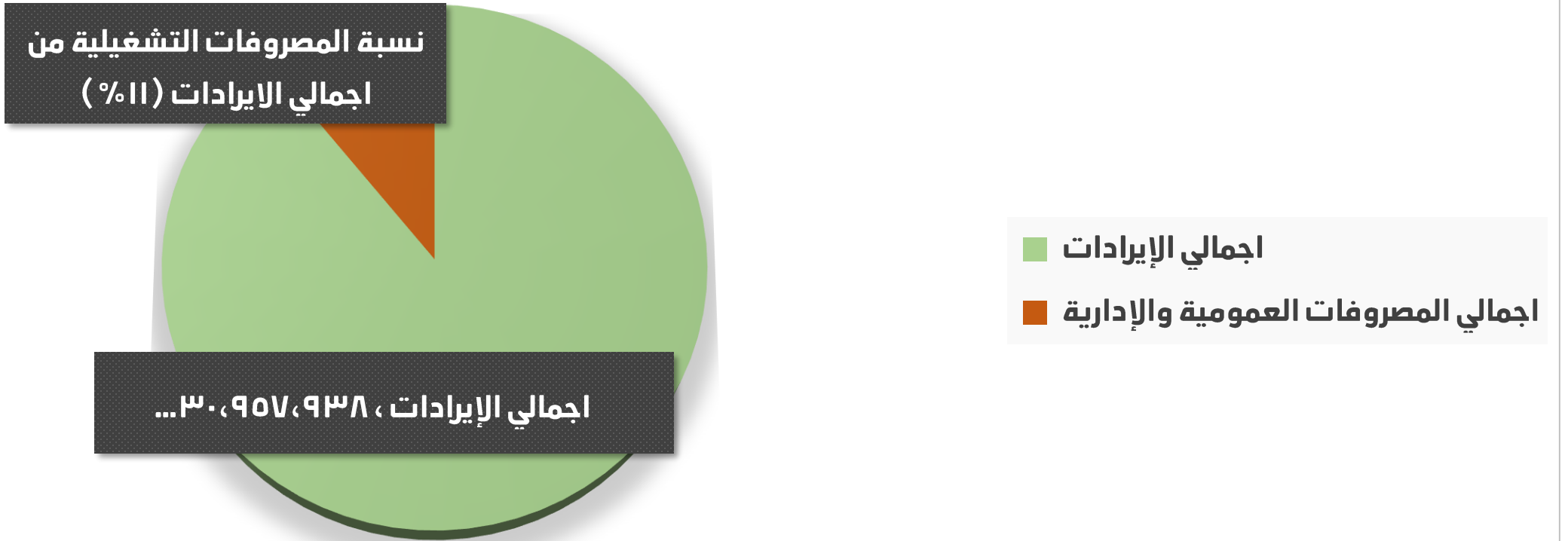
- مصروفات إدارة تنمية الموارد تتمثل في تنفيذ حملته ترويجيه خاصه بمشروع الزكاه عبر مواقع التواصل الاجتماعي.

ملاحظة رقم ٤

- تصرف للموظف للسفر الى خارج مقر عمله لإنجاز مهام معينة تقتضي سفره.



مخطط يوضح نسبة المصروفات التشغيلية من اجمالي الايرادات
للفترة من ٠١ / ٠١ / ٢٠١٩ م الى ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٩ م



شكراً لكم