



الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بالمنطقة الشرقية



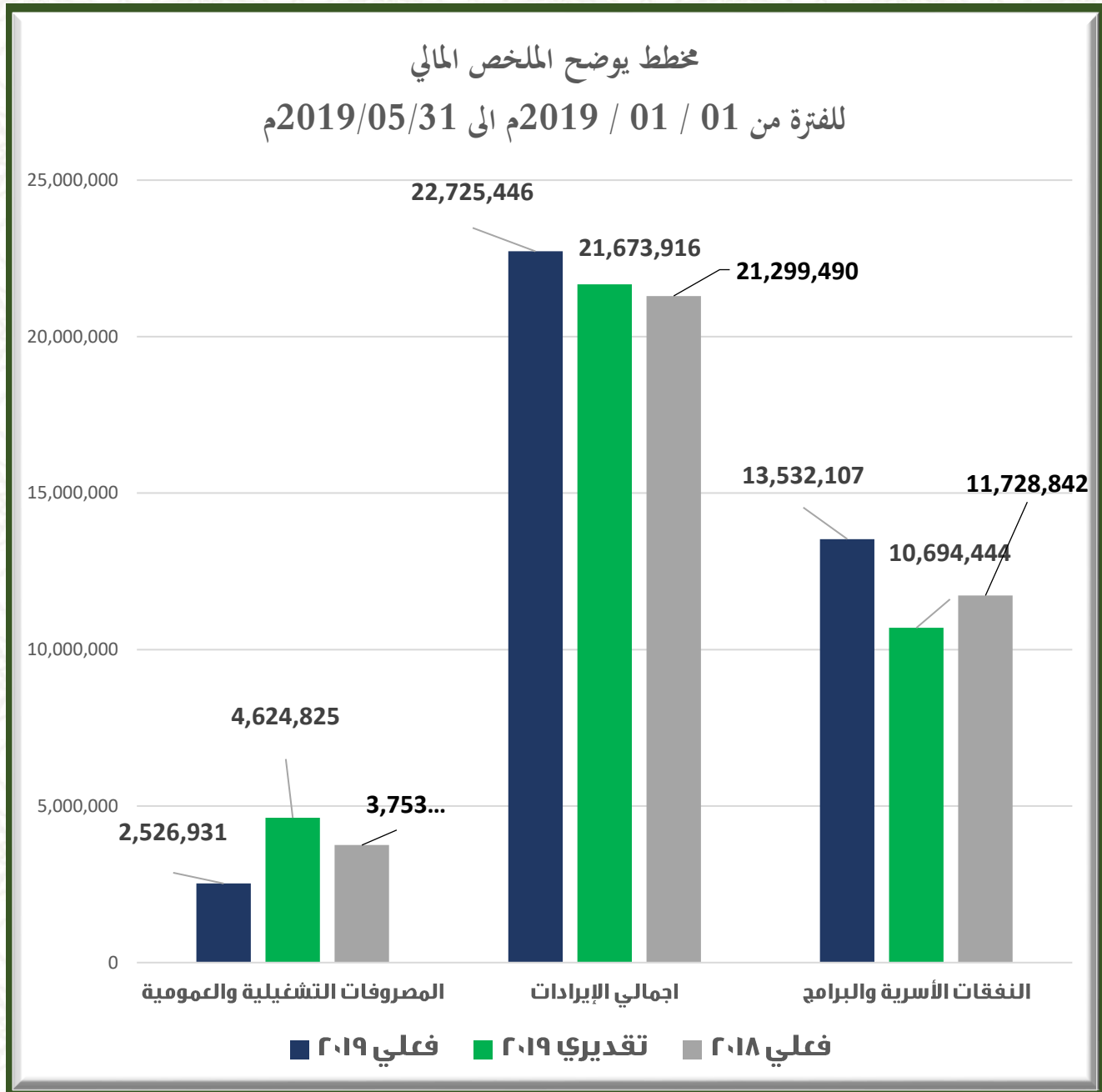
تقرير الأداء المالي للفترة من 01 يناير الى 31 مايو 2019م

3	أولاً : الملخص المالي للفترة 2019/1/1 – 2019/5/31
4	رسم بياني للملخص المالي للفترة 2019/1/1 – 2019/5/31
5	رسم بياني يوضح نسبة المصروفات العمومية من اجمالي الإيرادات
6	السيولة النقدية في البنوك للفترة من 2019/1/1 – 2019/5/31
7	أولاً: تفاصيل الإيرادات
8	الإيرادات والتبرعات المقيدة للفترة :
10	الإيرادات والتبرعات الغير مقيدة للفترة :
11	تحليل تقرير الإيرادات المالية للفترة من 01 يناير الى 31 مايو 2019م
12	ثانياً: تفاصيل المصروفات الاسرية والبرامج
13	أولاً : النفقات الأسرية خلال الفترة:
15	ثانياً البرامج والأنشطة خلال الفترة:
18	تحليل تقرير المصروفات الأسرية والبرامج للفترة من 01 يناير الى 31 مايو 2019م
19	ثالثاً: المصروفات العمومية والإدارية
24	تحليل تقرير المصروفات العمومية والإدارية للفترة من 01 يناير الى 31 مايو 2019م

أولاً : الملخص المالي للفترة 2019/1/1 – 2019/5/31.

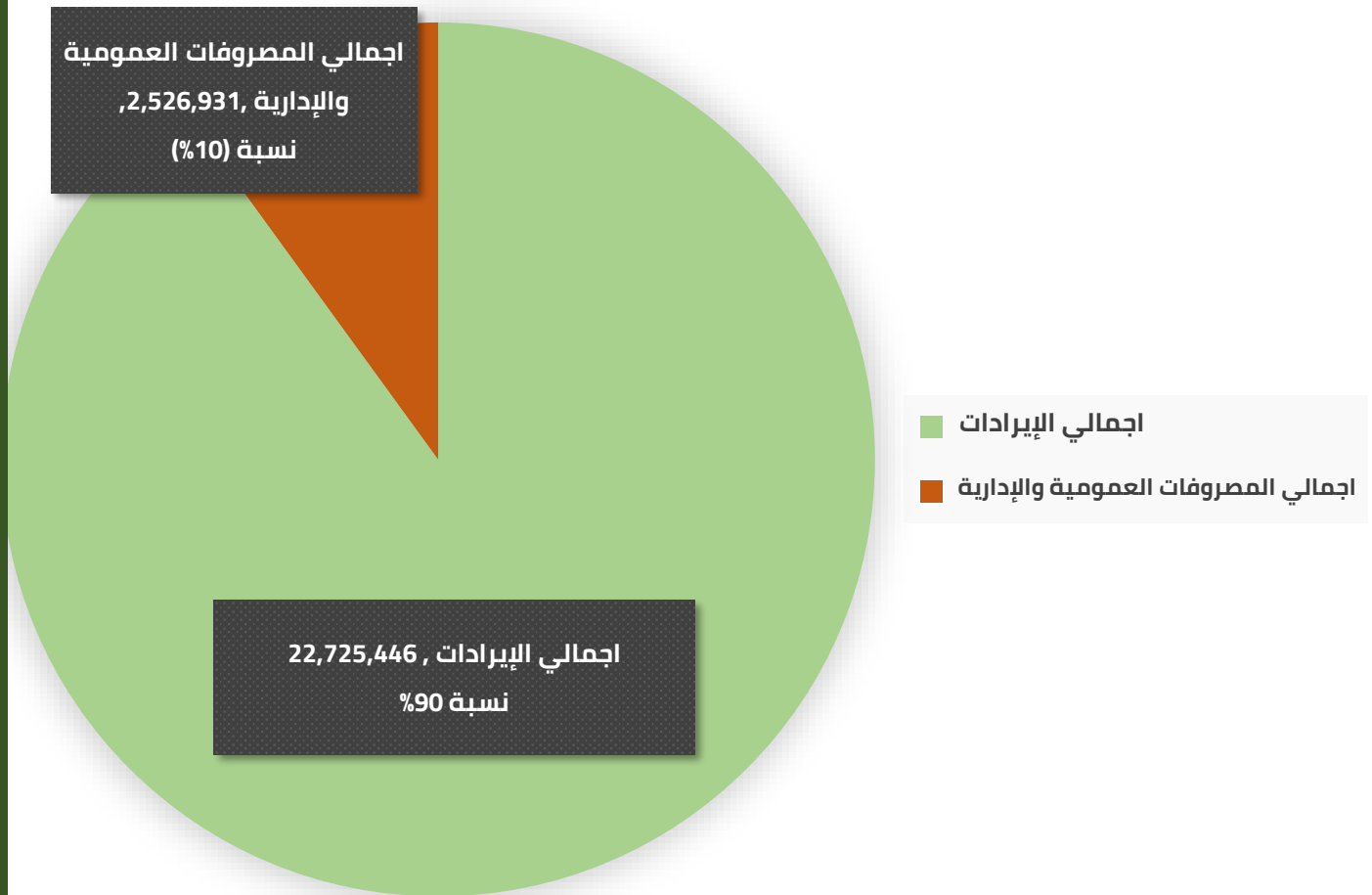
البند	فعلي مايو / 2019	تقديري مايو / 2019	فعلي مايو / 2018
إيرادات مقيدة	18,268,175	18,728,499	17,285,327
إيرادات غير مقيدة	4,457,271	2,945,417	4,014,163
اجمالي الإيرادات	22,725,446	21,673,916	21,299,490
النفقات الاسرية والبرامج	13,532,107	10,694,444	11,728,842
المصاريف العمومية والادارية	2,526,931	4,624,825	3,753,635
اجمالي المصاريف	16,059,038	15,319,269	15,482,477
الفائض	6,669,408	6,354,647	5,817,013

رسم بياني للملخص المالي للفترة 2019/1/1 – 2019/5/31.



رسم بياني يوضح نسبة المصروفات العمومية من اجمالي الإيرادات

مخطط يوضح مقارنة نسبة المصروفات التشغيلية من اجمالي الإيرادات
للفترة من 01 / 01 / 2019م الى 31/05/2019م



السيولة النقدية في البنوك للفترة من 2019/1/1 – 2019/5/31

البنك	اجمالي
الاهلي	5,067,940
الرياض	3,025,569
العربي الوطني	921,696
البلاد	458,079
الجزيرة	10,352,245
الاستثمار	293,935
مصرف الانماء	816,989
الاول	291,212
الفرنسي	33,429,695
سامبا	905,095
الراجحي كفالة	1,621,207
الراجحي زكاة	1,250,150
الراجحي وقف	554,487
الراجحي الرئيسي	1,974,285
اجمالي السيولة الحالية	60,962,584

بتوصية المجلس الوقفي واعتماد مجلس الادارة الموقر تعمل الجمعية على استثمار مبلغ ٣٥ مليون ريال في صندوق وقفي في شركة جدوى للاستثمار ، وكذلك سيكون هناك استمرار لإيداع مبلغ ١٠ مليون ريال في بنك الجزيرة من خلال الودائع بالمراجعة لمدة ستة اشهر قابلة للتجديد .

أولاً: تفاصيل الإيرادات

خلال الفترة من 2019/1/1 – 2019/5/31



• الإيرادات والتبرعات المقيدة للفترة :

ايرادات وتبرعات مقيدة				
البند	فعلي مايو / 2019	تقديري مايو / 2019	الانحراف عن المتوقع مايو / 2019	فعلي مايو / 2018
زكاة	2,499,570	1,500,000	999,570.00	997,444
كفالات ايتام	5,992,940	5,668,500	324,440.35	4,868,082
كفالة ارملة	63,879	416,667	(352,788.00)	309,164
دعم ايجار منازل	1,004,344	625,000	379,344.00	758,011
دعم شراء منازل	60,000	416,667	(356,667.00)	500,350
دعم ترميم منازل	200	125,000	(124,800.00)	0
دعم تأثيث منازل	228,710	62,500	166,210.00	0
دعم فواتير خدمات	11510	20,833	(9,323.00)	0
دعم شراء اجهزه كهربائية	16598	104,167	(87,569.00)	0
دعم ايجارات الجمعية	0	0	-	152,543
كسوة العيد	34,092	325,000	(290,908.00)	108,306
حقيبة مدرسيه	987	0	987.00	0
كسوة الشتاء	53,117	0	53,117.00	2,650
سله رمضان	622,466	433,333	189,133.00	517,289
لحوم رمضان	156355	83,333	73,022.00	131,670
لحوم الاضاحي	2,320	0	2,320.00	0
مشروع الحج	55	0	55.00	0
مشروع العمره	100,325	50,000	50,325.00	230
هديه العيد	2,400	125,000	(122,600.00)	
زكاة فطر	43,020	125,000	(81,980.00)	6,220
اعانات زواج	270	20,833	(20,563.00)	30
رعاية صحية	17415	16667	748.00	1,214
رعاية تعليميه	140229	50000	90,229.00	0

300,000	–	0	0	حفل التفوق العلمي السادس
286,390	(25,000.00)	125,000	100,000	تبرع عيني
1,602,000	(102,204.00)	1335000	1,232,796	تأمين طبي (كنف)
0	72,500.00	0	72500	رعاية المخيم العلمي (مسبار)
800	–	0	0	مساعدات
0	–	0	0	المخيم الربيعي
500,000	–	0	0	المنح الحكومي
0	(208,333.00)	208,333	0	قافلة الصيف
50,000	(83,333.00)	83333	0	دعم اللجنة التنسيقية للأيتام
0	–	0	0	المنح الحكومي – دعم القطاع
2,179,945	1,598,934.00	1,250,000	337,634	البرامج والأنشطة
0			450	تدريب وتأهيل الاسر المنتجة
0			2,430,350	رعاية برنامج سبورت يارد
0			80,500	رعاية تطبيق دبدوبي
615,626	(322,683.00)	458333	135,650	مشروع اهالينا
56,250	–			مشروع بنك الأهلي للتوظيف
185,780	188,224.05		188224.05	صدقة جارية
	(1,366,667.00)	1,666,667	300000	الحفل السنوي
109,986	7,571.00	125,000	132,571	الاسهم العشرة (رعاية بناء)
1,537,622	(1,344,406.00)	1,875,000	530,594	الوقف
196,894	181,882.00	833,333	1,015,215	إيرادات رسائل 5151
601,459	1,459.00	600,000	601,459	ريع اوقاف –الوقف الاول
0	55,250.00	0	55250	دعم المواصلات
2,347	4,180.00	0	4,180	ايرادات اخرى
707,024	–	0	0	ايرادات سنوات سابقة
17,285,327	(460,323.60)	18,728,499	18,268,175	اجمالي التبرعات المقيدة

• الإيرادات والتبرعات الغير مقيدة للفترة :

ايرادات وتبرعات غير مقيدة				
البند	فعلي مايو / 2019	تقديري مايو / 2019	الانحراف عن المتوقع مايو / 2019	فعلي مايو / 2018
تبرع عام	3,488,286	1,666,667	1,821,619.00	2,263,936
بواقي الهلل	10	0	10.00	4
تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)	39,837	62,500	(22,663.00)	78,842
تبرعات الموقع الالكتروني	0	83333	(83,333.00)	0
اشتراكات اعضاء مجلس الادارة	50,000	187,500	(137,500.00)	50,000
مبادرة بناء القدرات	0	0	-	1,390,000
اشتراكات اعضاء الجمعية	5,500	25,000	(19,500.00)	20,500
استثمارات مالية	637556.25	527,917	109,639.25	0
استثمارات في الصناديق والمحافظ	0	166,667	(166,667.00)	0
الاستقطاعات (الاوامر المستدعية)	0	0	-	35,416
ملتقى العضوية	0	0	-	0
مساهمه اعضاء مجلس الادارة	150,000	208,333	(58,333.00)	96,000
تبرعات عينية غير مقيدة	0	5000	(5,000.00)	4,600
ايراد صندوق الجزاءات	5081.33	0	5,081.33	523
دعم صندوق الموارد البشرية	6000	0	6,000.00	46,333
تأهيل وتدريب الموظفين	75,000	12,500	62,500.00	28,010
اجمالي التبرعات غير المقيدة	4,457,271	2,945,417	1,511,853.58	4,014,163
الاجمالي	22,725,446	21,673,916	1,051,529.98	21,299,490

تحليل تقرير الإيرادات المالية للفترة من 01 يناير الى 31 مايو 2019م

بلغ اجمالي الإيرادات خلال الفترة (22,725,446) ريال بينما كان المخطط لنفس الفترة (21,673,916) ريال مما يدل

على أن هناك ارتفاع بالإيرادات الفعلية عن المتوقعة بنسبة (5%) وذلك بسبب نمو الإيرادات في المشاريع التالية :

1. زيادة في الإيرادات الفعلية لمشروع الزكاة عن المخطط خلال الفترة بنسبة 66%

2. زيادة في الإيرادات الفعلية لمشروع كفالة الأيتام عن المخطط خلال الفترة بنسبة 6%

وقد بلغت الإيرادات الغير مقيدة خلال الفترة (4,457,271) ريال بينما كان المخطط لنفس الفترة (2,945,417) ريال مما يدل

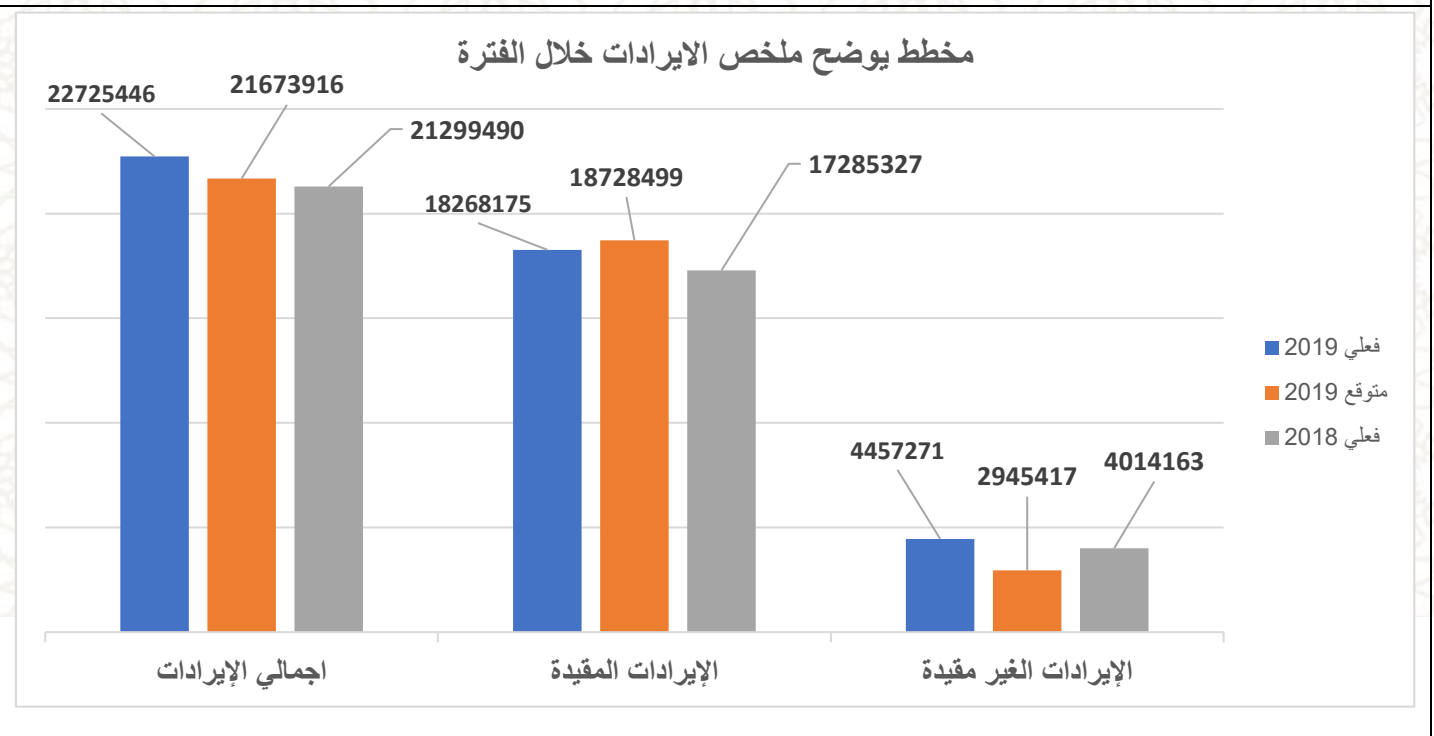
على أن هناك زيادة بالإيرادات الغير مقيدة الفعلية عن المتوقعة بنسبة (51%) وذلك بسبب نمو الإيرادات في المشاريع التالية :

1. زيادة في الإيرادات الفعلية لمشروع التبوع العام عن المخطط خلال الفترة بنسبة 109%

2. زيادة في الإيرادات الفعلية لمشروع الاستثمارات المالية عن المخطط خلال الفترة بنسبة 20%

وبلغت الإيرادات المقيدة خلال الفترة (18,860,809) ريال بينما كان المخطط لنفس الفترة (18,728,499) ريال مما

يدل على أن هناك زيادة بالإيرادات المقيدة الفعلية عن المتوقعة بنسبة (1%).



ثانياً: تفاصيل المصروفات الاسرية والبرامج

خلال الفترة من 2019/1/1 – 2019/5/31



• أولاً : النفقات الأسرية خلال الفترة:

النفقات الاسرية				
اسم البند	فعلي	تقديري	الانحراف عن المتوقع	فعلي
	مايو / 2019	مايو / 2019	2019 / مايو	2018 / مايو
كفالات ايتام	4,330,216	4,723,750	393,534.00	3,758,288
كفالة ارملة	1,086,508	416,667	(669,841.00)	1,112,863
إيجار منازل	1,128,433	625,000	(503,433.00)	1,326,300
ترميم منازل	24,050	125,000	100,950.00	185,289
تأثيث منازل	123,244	62,500	(60,744.00)	163,631
شراء منازل	60,600	416,667	356,067.00	0
أجهزة كهربائية	195,793	104,167	(91,626.00)	12,549
فواتير خدمات	56,237	20,833	(35,404.00)	4,424
رعاية صحية	4,800	16,667	11,867.00	0
تأهيل وتدريب (تعليمية)	47,233	50,000	2,767.00	32,716
اعانة زواج	25,000	20,833	(4,167.00)	30,000
حقيبة مدرسية وزي مدرسي	0	0	—	0
كسوة العيد	373,500	325,000	(48,500.00)	0
كسوة الشتاء	126	0	(126.00)	0
السلة الرمضانية	381,691	433,333	51,642.00	498,300
التأمين الطبي (كنف)	1,643,728	1,335,000	(308,728.00)	1,602,000
مساعدات نقدية	12,470	0	(12,470.00)	2,950
زكاة فطر	0	0	—	0

1,002,542	–	0	0	برامج وانشطة اخرى نقدية
0	–	0	0	هدية العيد
0	–	0	0	أصاحي
57,975	(115,567.00)	83,333	198,900	لحوم رمضان
0	–	0	0	حفل التفوق
0	–	0	0	الاسر المنتجة
293,427	(186,232.00)	0	186,232	مواصلات
0	–	0	0	جائزة الاسرة المثالية
0	4,167.00	4,167	0	الزيارات الميدانية
0	2,083.00	2,083	0	الارشاد الجمعي
0	11,977.00	51,667	39,690	مصاريف عمولات بنكية (تجديد وتنشيط بطاقات البركة)
0	(22,025.00)	0	22,025	مصاريف برامج وأنشطة اخرى تقديية – مقيدة
0	(48,448.00)	0	48,448	مصاريف الخدمة الاجتماعية أخرى – مقيدة
172,183	(95,532.00)	0	95,532	نفقات أخرى
10,255,437	(1,267,789.00)	8,816,667	10,084,456	اجمالي النفقات الاسرية

• ثانياً البرامج والأنشطة خلال الفترة:

البرامج والأنشطة				
اسم البند	فعلي 2019 / مايو	تقديري 2019 / مايو	الانحراف عن المتوقع 2019 / مايو	فعلي 2018 / مايو
المخيم العلمي الثاني	590,346	0	(590,346.00)	0
برنامج اهالينا	97,321	458,333	361,012.00	386,025
برنامج بنك الأهلي للتوظيف والتأهيل	10,600	0	(10,600.00)	5,284
برنامج جدارة	12,000	0	(12,000.00)	32,664
المخيم الإعلامي	0	33,333	33,333.00	0
المذيع الصغير	0	0	–	0
مارثون بناء	0	0	–	0
نحو الاولمبياد	0	13,889	13,889.00	0
حفل المعايدة	0	0	–	0
حفل النجاح	26,800	0	(26,800.00)	0
المخيمات الربيعية	0	0	–	298,340
مشروع العمرة	98,000	50,000	(48,000.00)	34,000
مشروع الحج	0	0	–	0
حفل التفوق العلمي	0	0	–	0
تطبيق دبدوبي	25,469	0	(25,469.00)	0
برنامج سبورت يارد الرياضي	2,221,126	0	(2,221,126.00)	0
المخيم التطوعي	0	37,500	37,500.00	0
المستثمر الصغير	0	62,500	62,500.00	0

0	100,000.00	100,000	0	محضن طلاب وطالبات الابتدائية
0	37,500.00	37,500	0	عبقرية اللغة العربية
0	62,500.00	62,500	0	كشاف
0	33,333.00	33,333	0	باريستا
0	108,051.00	125,000	16,949	نيرة القيادي
0	122,889.00	133,333	10,444	تمكين وتوطين
0	(108,141.00)	83,333	191,474	دبلوم تمكين الأمهات
0	(26,119.00)	0	26,119	برنامج نتم بكم
0	(9,011.00)	0	9,011	مهرجان الشرقية للخيول الاصيله
0	(17,500.00)	0	17,500	تحديد المسار المهني لخريجي الثانوي
0	(27,600.00)	0	27,600	تأهيل لاختبار القدرات
0	(6,628.00)	0	6,628	رحلة الجبيل
0	75,000.00	75,000	0	محضن فتيات خريجات المرحلة الثانوية
0	33,333.00	33,333	0	تاكسي يتيم
0	27,778.00	27,778	0	طموح
0	22,222.00	22,222	0	اكاديمية الروبوت
0	20,833.00	20,833	0	الخوارزمي
0	22,222.00	22,222	0	جمعة اهل
0	125,000.00	125,000	0	مصاريف برامج عينية
0	50,000.00	50,000	0	تحدث بطلاقة (اللغة E)
0	-	0	0	برامج أخرى
0	9,165.00	20,833	11,668	مصاريف اللجنة التنسيقية

0	–	0	0	مبادرة بناء القدرات
717,094	(48,595.00)	0	48,595	مصروفات سنوات سابقة
1,473,407	(1,819,872.00)	1,627,778	3,447,650	اجمالي مصروفات البرامج
11,728,844	(2,837,662.00)	10,694,444	13,532,106	اجمالي المصروفات الاسرية والبرامج

تحليل تقرير المصروفات الأسرية والبرامج للفترة من 01 يناير الى 31 مايو 2019م

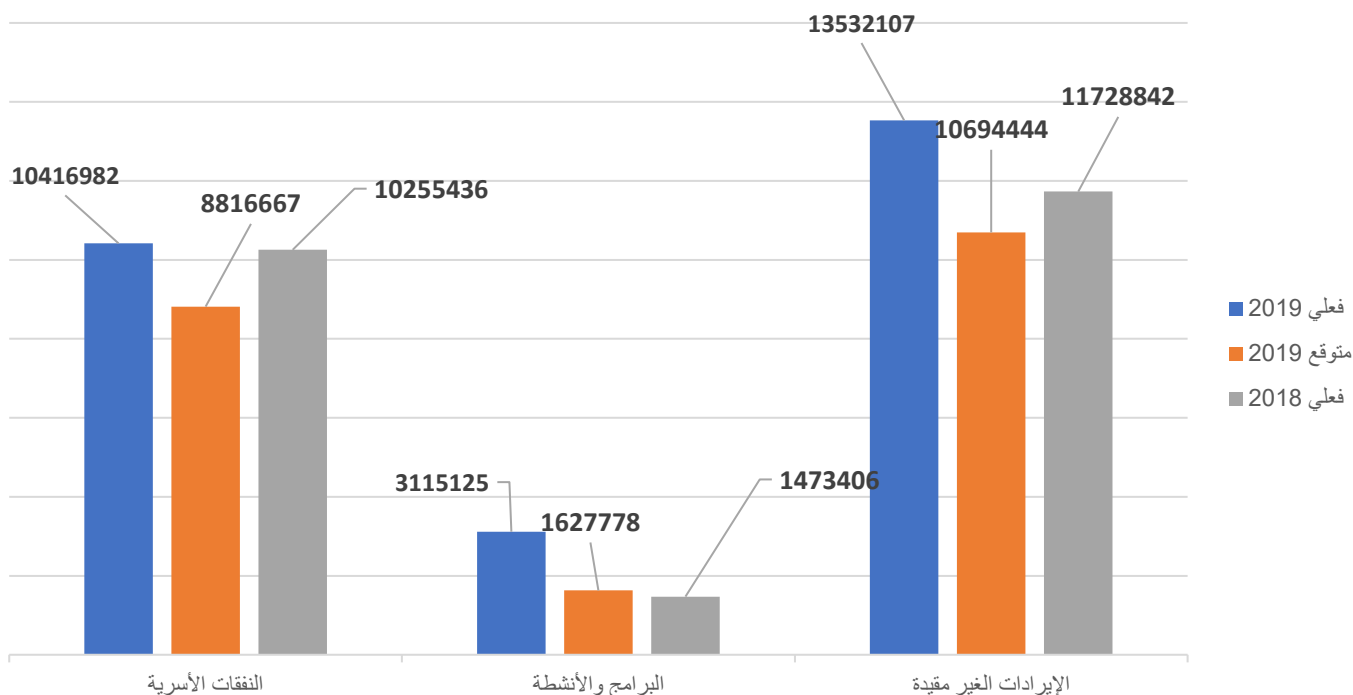
بلغت اجمالي المصروفات الاسرية والبرامج خلال الفترة (13,532,106) ريال بينما كان المخطط لنفس الفترة

(10,694,444) ريال مما يدل على أن هناك زيادة بالمصروفات الاسرية والبرامج الفعلية عن المتوقعة بنسبة (26%) وذلك

بسبب زيادة الصرف في المشاريع التالي :

1. زيادة في المصروفات الفعلية لمشروع كفالة أرملة عن المخطط خلال الفترة بنسبة 160%
2. زيادة في المصروفات الفعلية لمشروع ايجارات المنازل عن المخطط خلال الفترة بنسبة 80%
3. زيادة في المصروفات الفعلية لمشروع لحوم رمضان عن المخطط خلال الفترة بنسبة 138%.

مخطط يوضح ملخص المصروفات الأسرية والبرامج خلال الفترة



ثالثاً: المصروفات العمومية والإدارية

خلال الفترة من 2019/1/1 – 2019/5/31



البند	فعلي	تقديري	الانحراف عن المتوقع	فعلي
	2019 / مايو	مايو / 2019	2019 / مايو	2018 / مايو
الرواتب والاجور الاساسية	1,274,761	1,351,330	76,569.00	1,285,511
بدل السكن	164,766	204,438	39,672.00	175,909
بدل مواصلات	79,416	95,145	15,729.00	85,376
مزايا وحوافز	192,657	0	(192,657.00)	0
بدل تكليف	40,332	50,000	9,668.00	49,075
العمل الإضافي	12,867	33,333	20,466.00	39,928
بدل انتداب	10,250	2,083	(8,167.00)	13,000
بدل اتصال	3,370	3,333	(37.00)	3,365
تأمينات اجتماعيه	121,919	104,167	(17,752.00)	71,047
الاجازات	18,615	75,000	56,385.00	10,649
تذاكر سفر	1,273	2,083	810.00	0
التأمين الطبي	2,507	54,167	51,660.00	100,247
قاعدة بيانات الداعمين (الالكترونية)	0	16,667	16,667.00	0
الحفل السنوي	151,881	83,333	(68,548.00)	2,935
حملة إعلانية لزكاة المال	23,887	83,333	59,446.00	0
تجديد وتسجيل أعضاء منتسبين	0	2,083	2,083.00	0
تسويق مشروع عطاء بناء	0	16,667	16,667.00	0
دراسة فرص استثمارية مع جهات متخصصة	0	41,667	41,667.00	0
تصميم مبادرة تسويقية مبتكرة	0	83,333	83,333.00	0

0	226,667.00	226,667	0	فتح مراكز إعلامية جديدة
0	72,500.00	72,500	0	نظام الكتروني متكامل
0	62,500.00	62,500	0	شراء أجهزة حاسب آلي
0	16,667.00	16,667	0	تطوير الشبكة الخارجية والداخلية للجمعية
0	6,667.00	6,667	0	تطوير نظام الربط الصوتي والمرئي
0	1,667.00	1,667	0	الصيانة الدورية والعلاجية والنسخ الاحتياطي
0	23,714.00	23,714	0	الاشتراكات والدعم الفني السنوي
0	66,667.00	66,667	0	مشروع نموذج التميز المؤسسي الأوروبي
0	1,250.00	1,250	0	مبادرة(وعي) لتثقيف منسوبي المنظمة
0	1,250.00	1,250	0	مبادرة أسبوع الجودة
0	83,333.00	83,333	0	عقد شراكات جديدة
0	8,333.00	8,333	0	نشرة الكترونية دورية
0	37,500.00	37,500	0	تحديث مطبوعات بيئة العمل
0	6,250.00	6,250	0	توقيع اتفاقيات لمشروع وفير
0	333,333.00	333,333	0	تنفيذ حملة إعلانية للرقم 5151
0	250,000.00	250,000	0	يوم اليتيم العالمي
0	12,500.00	12,500	0	مشاركة ومساهمة الجمعية في الأيام العالمية
0	125,000.00	125,000	0	مشاركة الجمعية في المعارض والمؤتمرات
0	6,667.00	6,667	0	توطيد العلاقات بين الموظفين
0	208,333.00	208,333	0	قافلة الصيف
0	13,889.00	13,889	0	تفعيل حسابات الجمعية على السوشل ميديا
0	1,389.00	1,389	0	تعيين أصدقاء للجمعية للتعريف بالجمعية
0	27,778.00	27,778	0	تعيين سفراء للجمعية للتعريف بها والتسويق لها

0	1,389.00	1,389	0	عقد شراكات جديدة مع مجالات أهلية وحكومية
0	62,500.00	62,500	0	وحدة التميز المؤسسي
0	41,667.00	41,667	0	قياس الأثر لبرامج الجمعية
0	181,250.00	181,250	0	تنمية الموارد المالية
650	83.00	833	750	مصاريف حكومية - تجديد اقامات
0	50.00	250	200	مصاريف حكومية - تأشيرات
15,433	(723.00)	6,000	6,723	مصاريف حكومية أخرى
3,169	35,566.00	41,667	6,101	تعويضات نهاية الخدمة
16,730	(5,861.00)	10,417	16,278	مستلزمات مكتبية
4,882	732.00	4,167	3,435	وقود ومحروقات
14,018	(30,249.00)	0	30,249	مطبوعات
4,991	1,141.00	4,167	3,026	مواد تنظيف
0	-	0	0	مستهلكات اخرى
2,951	(2,791.00)	4,167	6,958	صيانة واصلاح - السيارات
1,226	46,982.00	67,463	20,481	مستلزمات قسم التقنية
1,150	3,875.00	6,250	2,375	صيانة واصلاح - اجهزة التدفئة والتبريد
8,699	(5,162.00)	6,250	11,412	صيانة واصلاح عامه
0	-	0	0	صيانة واصلاح - اللوحات المعدنية
22,024	14,731.00	37,083	22,352	الكهرباء
12,075	6,730.00	8,333	1,603	المياه ومصاريف الصرف الصحي
32,055	6,849.00	33,333	26,484	الهاتف والفاكس والانترنت
1,614	250.00	1,250	1,000	البريد والبرقيات
25,264	(10,163.00)	10,417	20,580	مصاريف التأمين - السيارات

10,692	508.00	8,333	7,825	مصاريف الضيافة
255,000	(60,277.00)	0	60,277	ايجار مقر الجمعية والمراكز الإعلامية
0	4,500.00	41,250	36,750	رسوم مهنيه
0	—	0	0	مصاريف استشارات قانونية
1,800	30,800.00	33,750	2,950	مصاريف التدريب والتأهيل
7,875	—	7,875	7,875	عقود الصيانة والتشغيل - نظافة
6,533	(2,117.00)	2,083	4,200	عقود صيانة المصاعد
6,137	(4,685.00)	1,250	5,935	مصاريف اشتراكات وتصديقات
42,859	11,672.00	103,333	91,661	مصاريف الدعاية والاعلام
37,436	(4,022.00)	0	4,022	مصاريف بنكيه وعمولات
74,000	(23,250.00)	0	23,250	الحمالات الإعلامية
1,307,328	—	0	0	تكاليف تسويقيه اخرى
0	(923.00)	2,083	3,006	سفريات عمل - داخلية
0	(672.00)	0	672	مصرفات اخرى
0	—	0	0	مصرفات سنوات سابقه
3,753,635	2,097,894.00	4,624,825	2,526,931	الاجمالي

تحليل تقرير المصروفات العمومية والإدارية للفترة من 01 يناير الى 31 مايو 2019م

بلغت المصروفات العمومية والإدارية خلال الفترة (2,526,931) ريال بينما كان المخطط لنفس الفترة (4,624,825) ريال

مما يدل على أن هناك انخفاض بالمصروفات العمومية والإدارية الفعلية عن المتوقعة بنسبة (45%) وذلك بسبب :

1. انخفاض في المصروفات الفعلية للرواتب والأجور عن المخطط خلال الفترة بنسبة 6%

2. عدم وجود أي مصروفات فعلية لبعض البرامج خلال الفترة ومن أبرزها :

- ✓ فتح مراكز إعلامية جديدة (بانتظار موافقة الوزارة)
- ✓ حملة إعلامية للرقم ٥١٥١ (تم تنفيذ الحملة من خلال فريق العمل دون التعاقد مع شركة إعلانية)
- ✓ مشروع التميز المؤسسي (حيث اننا بانتظار الدعم من الوزارة او الجهات المانحة)
- ✓ شراء أجهزة حاسب آلي (بانتظار الدعم من الوزارة او الجهات المانحة)

مخطط يوضح ملخص المصروفات الأسرية والبرامج خلال الفترة

