

جمعية المكفوفين الخيرية بالرياض

مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم 400



التقرير المالي

جمعية المكفوفين الخيرية بمنطقة الرياض

عن الفترة من 2018/01/01 إلى 2018/12/31

المحتويات

- ١ تمهيد
- ٢ الإيرادات
- ٣ قائمة الداعمين
- ٤ المصروفات
- ٥ المصروفات العمومية والإدارية
- ٦ الأصول الثابتة والمتداولة
- ٧ الخصوم وحقوق الملكية
- ٨ ميزانية الإيرادات التقديرية
- ٩ ميزانية المصروفات التقديرية
- ١٠ الملاحظات والتوصيات

التقرير المالي لجمعية المكفوفين الخيرية بالرياض لعام ٢٠١٨

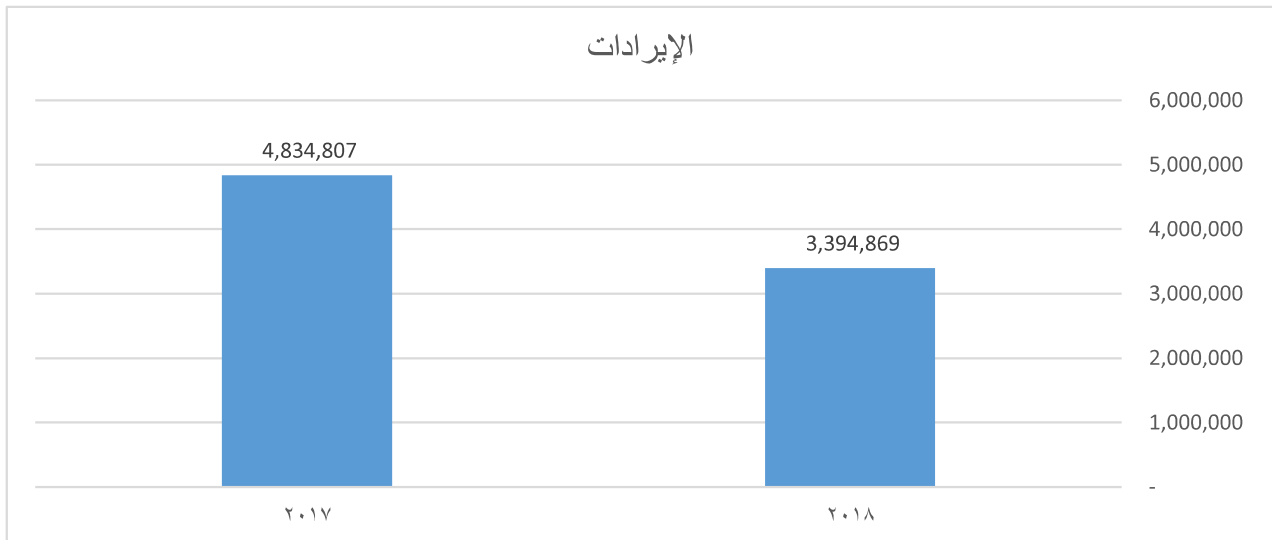
تمهيد :

يعكس هذا التقرير تحليلات وإيضاحات مالية للإيرادات والمصروفات الفعلية والمتوقعة وكذلك الأصول والخصوم ورأس المال لجمعية المكفوفين الخيرية بمنطقة الرياض وذلك عن الفترة من ١ يناير ٢٠١٨ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ولمزيد من الإيضاحات يرجى مراجعة القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات وفيما يلي تفصيل لهذا التقرير ..

الإيرادات :

بلغت الإيرادات الإجمالية لعام ٢٠١٨ مبلغ (٣,٣٩٤,٨٦٩) ريال مقارنة مع إيرادات العام الماضي ٢٠١٧ البالغة (٤,٨٣٤,٨٠٧) ريال ، في حين كانت الإيرادات المتوقعة لعام ٢٠١٨ حسب الميزانية التقديرية مبلغ (٦,٥٠٠,٠٠٠) ريال ولعل من أهم أسباب عدم تحقيق الإيرادات المتوقعة هو حالة الركود والظروف الاقتصادية التي أثرت سلباً على الداعمين مع التزام الجمعية بتنفيذ عدد كبير من الفعاليات والأنشطة خلال عام ٢٠١٨ وكذلك عدم تحقيق الدعم المتوقع لمشروع الوقف ، مما أدى إلى وجود فارق بين الإيرادات الفعلية والمتوقعة ، وجدير بالذكر نجاح الجمعية عام ٢٠١٨ في الحصول على دعم وزارة العمل والتنمية الاجتماعية بمبلغ إجمالي (١,٤٥٠,٠٠٠) ريال ، وفيما يلي بيان الإيرادات المحققة خلال العام:

اسم الحساب	2018	2017
التبرعات والإعانات النقدية	1,812,756	4,718,514
التبرعات العامة	498,733	1,774,294
تبرعات دعم المشروعات	941,800	2,454,620
اشتراكات العضوية	54,000	79,000
تبرعات الزكاة النقدية	248,223	410,600
تبرعات مشروع الوقف	70,000	-
الإعانات الحكومية	1,471,600	86,383
إعانات الوزارة السنوية	1,450,000	-
دعم صندوق تنمية الموارد البشرية	21,600	86,383
التبرعات والإعانات العينية	-	10,000
التبرعات العينية	-	10,000
الإيرادات الأخرى	110,513	19,910
مطابع برايل وإيرادات متنوعة	60,513	19,910
إيرادات إيجار الوقف	50,000	-
إجمالي الإيرادات الفعلية	3,394,869	4,834,807
الإيرادات المتوقعة	6,500,000	7,100,000



قائمة الداعمين :

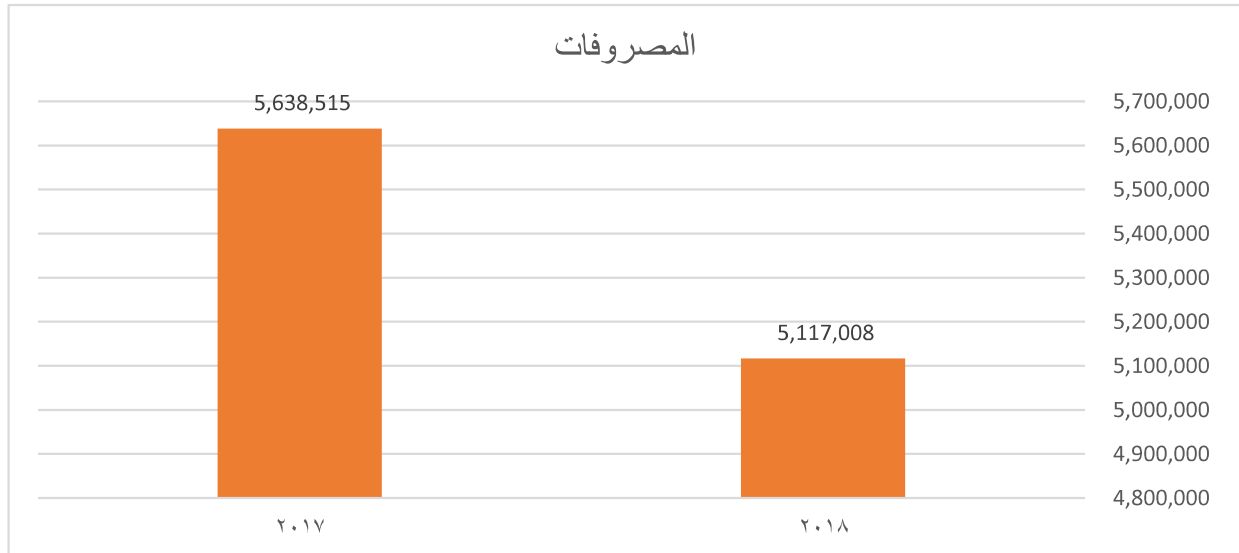
نتوجه بخالص الشكر والتقدير لكل من ساهم ودعم وقدم العون المادي والعيني والمعنوي للجمعية وفيما يلي بيان بأسماء أهم الداعمين خلال عام ٢٠١٨

المبلغ	الجهة الداعمة
1,450,000	دعم لأنشطة وبرامج الجمعية - وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
300,000	قيمة شراء أجهزة خاصة بالمكفوفين - أرامكو السعودية
125,000	دعم من الشركة السعودية للإتصالات STC لشراء أجهزة ومعينات بصرية للمكفوفين
165,000	دعم نقدي من مؤسسة حجاج احمد الزهراني
124,200	تبرع من شركة السعودية للصناعات الدوائية سببماكو لمشروع تحجيج المكفوفين
100,000	دعم الأنشطة الاجتماعية والأعمال الخيرية- مجموعة سامبا المالية
100,000	تبرع زكاة نقدية - مؤسسة الولوة الوقفية
80,000	دعم برنامج ايجار - فوزية بنت ابراهيم الجفالي
70,000	قيمة مصعد لمبنى وقف جمعية المكفوفين الخيرية - مجموعة الربيع والنصار
69,000	تبرع من الشركة العالمية للبتر وكيموايات لدعم مشروع تحجيج المكفوفين
60,000	صدقه نقدية ورثة سمو الاميرة لولوه بنت عبدالعزيز ال سعود
40,000	تبرع زكاة نقدية - احمد عبدالله السلطان
34,500	تبرع من شركة الصحراء للبتر وكيموايات لمشروع تحجيج المكفوفين
32,500	تبرع نقدي لدعم برنامج مناسك الحج لتحجيج المكفوفين - شركة باتك للإستثمار والأعمال اللوجيستية
29,000	قيمة حفل معاندة عيد الفطر المبارك لعام ١٤٣٩ هـ شركة راشد عبدالرحمن الراشد واولاده
27,600	تبرع من الشيخ عبدالقادر محمود حسين لمشروع تحجيج المكفوفين
25,000	قيمة افطار في شهر رمضان للمكفوفين والمكفوفات - صلاح راشد الراشد
20,150	تبرع نقدي - مدارس المملكة
20,000	تبرع نقدي من صاحب السمو الملكي خالد فيصل
20,000	تبرع زكاة نقدية - علي حسين بن حمران
20,000	تبرع زكاة نقدية - عبدالعزيز علي الشويعر
20,000	تبرع زكاة نقدية - ابراهيم عبدالله الخراشي
11,267	تبرع نقدي من شركة الأول لتقنية المعلومات
10,000	قيمة شراء أجهزة خاصة بالمكفوفين - يحيى علي أحمد الجبر
10,000	تبرع نقدي لدعم برنامج مناسك الحج لتحجيج المكفوفين - مؤسسة محمد بن سليمان النملة الخيرية
10,000	تبرع نقدي لدعم برنامج مناسك الحج لتحجيج المكفوفين - شركة الحياة الطبية
10,000	تبرع زكاة نقدية - سليمان راشد بن حويدر
10,000	تبرع زكاة نقدية - صاحبة السمو / الجوهرة بنت فيصل بن تركي ال سعود
10,000	تبرع زكاة نقدية - فاديه الشواف
4,000	تبرع نقدي من شركة الجبر القابضة
159,766	تبرعات نقدية من فاعلي خير

المصروفات :

نجحت الجمعية في تقليل المصروفات لعام ٢٠١٨ مقارنة بعام ٢٠١٧ ، حيث بلغت المصروفات للعام المالي الحالي ٢٠١٨ مبلغ (٥,١١٧,٠٠٨) ريال مقارنة مع مصروفات العام الماضي ٢٠١٧ البالغة (٥,٦٣٨,٥١٥) ريال ، في حين بلغت المصروفات المتوقعة لعام ٢٠١٨ حسب الميزانية التقديرية مبلغ (٦,٣٦٠,٠٠٠) ريال ويرجع ذلك إلى السياسات التي اتخذتها إدارة الجمعية لتقليل وترشيد النفقات والمصروفات والعمل من خلال إطار الميزانية التقديرية المحددة للعام والمصروفات موزعة كالتالي :

اسم الحساب	2018	2017
الفعاليات الثقافية والإجتماعية	197,930	530,146
المشاركات الخارجية	60,890	27,010
المهرجانات والحفلات والندوات	137,040	192,065
الفعاليات الاجتماعية	-	311,071
المساعدات النقدية	1,386,910	1,649,314
مساعدات الزكاة النقدية	314,410	415,314
المساعدات النقدية	1,072,500	1,234,000
المساعدات العينية	62,395	10,275
المساعدات العينية	62,395	10,275
برامج التدريب والتأهيل	124,300	162,200
مصروفات التدريب والتأهيل	124,300	162,200
مصروفات الإهلاك	225,672	317,217
مصروفات إهلاك الأصول الثابتة	225,672	317,217
المصروفات العمومية والإدارية	3,119,801	2,969,363
مصروفات عمومية وإدارية	3,119,801	2,969,363
إجمالي المصروفات الفعلية	5,117,008	5,638,515
المصروفات المتوقعة	6,360,000	7,000,000

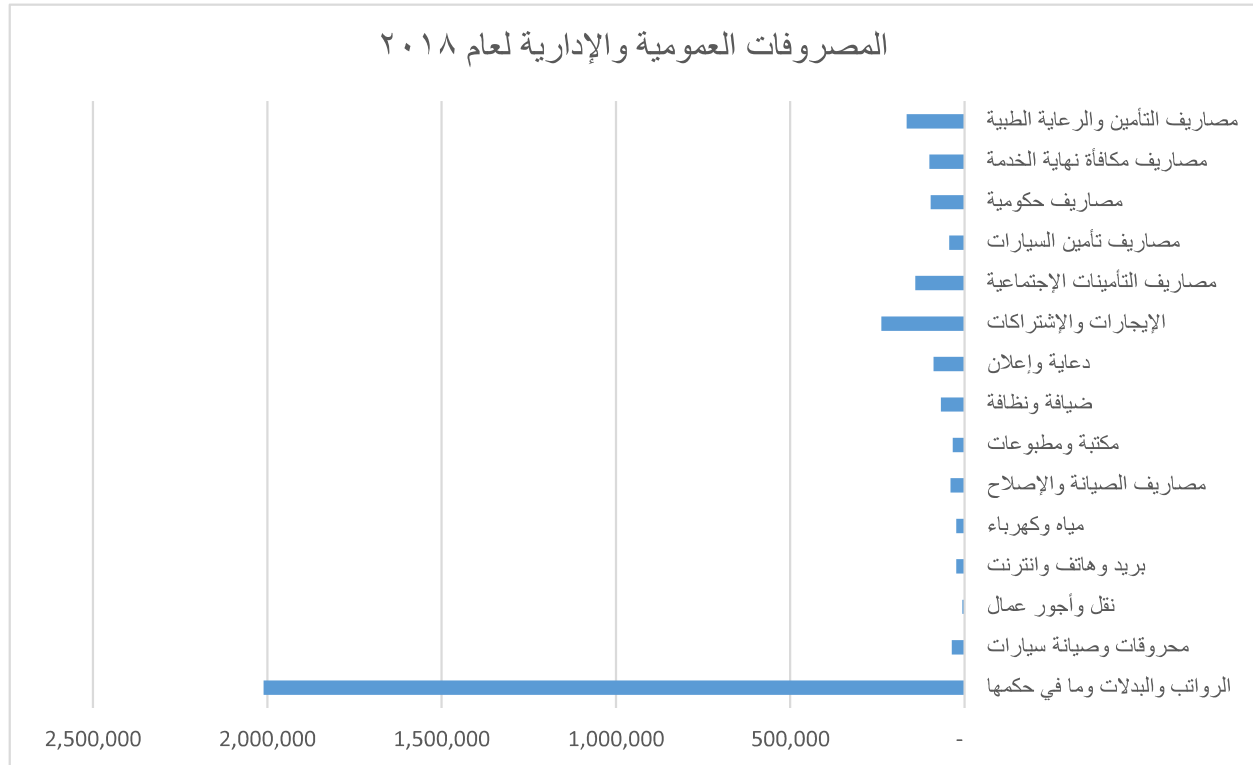


المصروفات العمومية والإدارية :

بلغت المصروفات العمومية والإدارية لعام ٢٠١٨ مبلغ وقدره (٣,١١٩,٨٠١) ريال مقارنة بعام ٢٠١٧ حيث بلغت (٢,٩٦٩,٣٦٣) ريال ، في حين بلغت المصروفات العمومية والإدارية المتوقعة لعام ٢٠١٨ حسب الميزانية التقديرية مبلغ (٣,٣٢٠,٠٠٠) ريال وفيما يلي بيان بالمصروفات العمومية والإدارية خلال عام ٢٠١٨

اسم الحساب	2018	2017
الرواتب والبدلات وما في حكمها	2,010,543	1,695,824
محروقات وصيانة سيارات	36,647	19,933
نقل وأجور عمال	6,432	4,814
بريد وهاتف وانترنت	23,624	43,582
مياه وكهرباء	23,630	22,912
مصاريف الصيانة والإصلاح	39,881	34,036
مكتبة ومطبوعات	34,012	258,141
ضيافة ونظافة	68,262	27,430
دعاية وإعلان	89,000	113,640
الإيجارات والإشتراكات	238,489	387,413
مصاريف التأمينات الإجتماعية	140,977	118,213
مصاريف تأمين السيارات	44,438	28,893
مصاريف حكومية	97,555	33,752
مصاريف مكافأة نهاية الخدمة	100,504	55,466
مصاريف التأمين والرعاية الطبية	165,807	125,314
الإجمالي العام	3,119,801	2,969,363
المصروفات المتوقعة	3,320,000	3,200,000

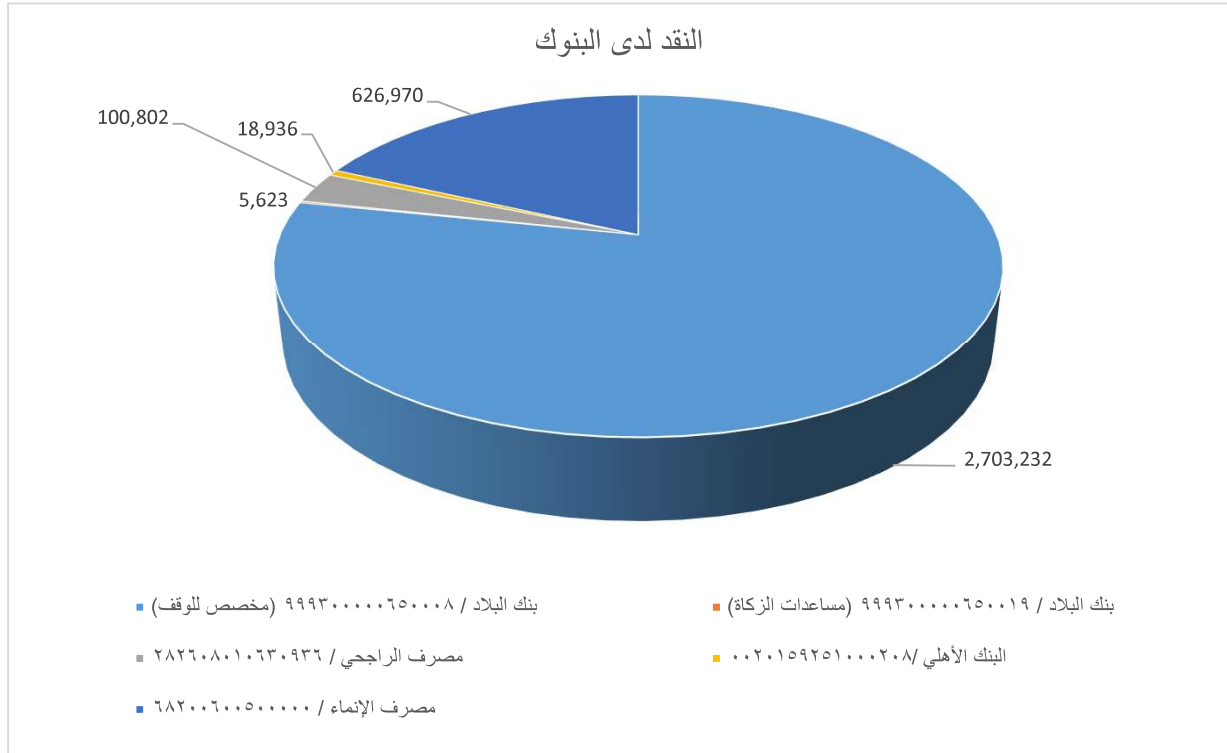
المصروفات العمومية والإدارية لعام ٢٠١٨



الأصول الثابتة والمتداولة :

إنتهت الجمعية بفضل الله من معظم أعمال تشطيب مشروع وقف الجمعية الخيري بحي القيروان وقد بلغت التكلفة الإجمالية للمشروع حتى نهاية عام ٢٠١٨ مبلغ (٥,٤٠٧,٤٤٢) ريال ومن المتوقع أن يتم تسليم المشروع مطلع عام ٢٠١٩ ، كما نجحت الجمعية في إبرام عقد تأجير لمبنى الوقف وذلك في إطار خطة الجمعية الطموحة لتحقيق الإستدامة المالية وفيما يلي عرض ملخص لأصول الجمعية حتى نهاية عام ٢٠١٨

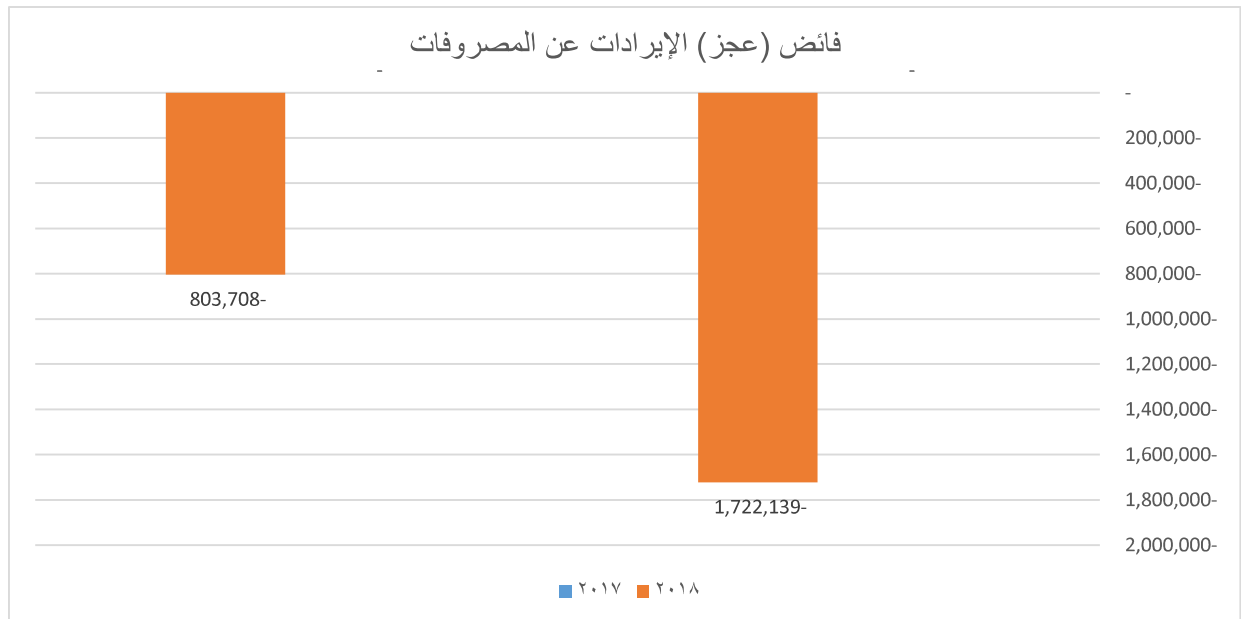
اسم الحساب	2018	2017
صافي الأصول الثابتة	5,783,646	4,149,083
الأراضي	2,859,750	2,859,750
الأجهزة والعدد والأدوات	90,505	190,368
السيارات	237,604	323,384
المفروشات والأثاث	2,387	6,733
برامج كمبيوتر	45,708	71,628
مشروعات تحت التنفيذ (وقف الجمعية)	2,547,692	697,220
النقد لدى البنوك	3,455,563	6,608,688
بنك البلاد / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٦٥٠٠٠٨ (مخصص للوقف)	2,703,232	3,251,148
بنك البلاد / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٦٥٠٠١٩ (مساعدات الزكاة)	5,623	47,852
مصرف الراجحي / ٢٨٢٦٠٨٠١٠٦٣٠٩٣٦	100,802	92,145
البنك الأهلي / ٠٠٢٠١٥٩٢٥١٠٠٠٢٠٨	18,936	436,779
مصرف الإنماء / ٦٨٢٠٠٦٠٠٥٠٠٠٠٠	626,970	2,780,764
ذمم العاملين	7,511	70,163
المستودعات	90,090	152,485
مصروفات مدفوعة مقدماً	67,085	72,845
إجمالي الأصول	9,403,895	11,053,264



الخصوم وحقوق الملكية :

في ظل إلتزام الجمعية بتنفيذ عدد كبير من الفعاليات والأنشطة التي تمت إقامتها في عام ٢٠١٨ وما صاحبها من مصروفات عمومية وإدارية و مساعدات نقدية ومصروفات مشروع الوقف ، فقد إرتفع عجز الإيرادات عن المصروفات إلى مبلغ (١,٧٢٢,١٣٩) ريال لعام ٢٠١٨ مقابل عجز وقدره (٨٠٣,٧٠٨) ريال لعام ٢٠١٧ ، وتعمل الجمعية جاهدة على وضع خطة فعالة لتنمية الموارد المالية وجذب المزيد من الداعمين وتنويع مصادر الدخل مثل إنجاز مشروع آخر للوقف لما يوفره للجمعية من إستدامة مالية ولتنفيذ ذلك تحتاج الجمعية إلى التعامل مع الأفراد والمؤسسات المتخصصة والتي لديها الخبرة في مجال تنمية الموارد المالية مع التركيز على الجانب الإعلامي والتعريفي للجمعية ودورها الرائد في مجال التدريب والتأهيل ومساعدته ذوي الإعاقة البصرية.

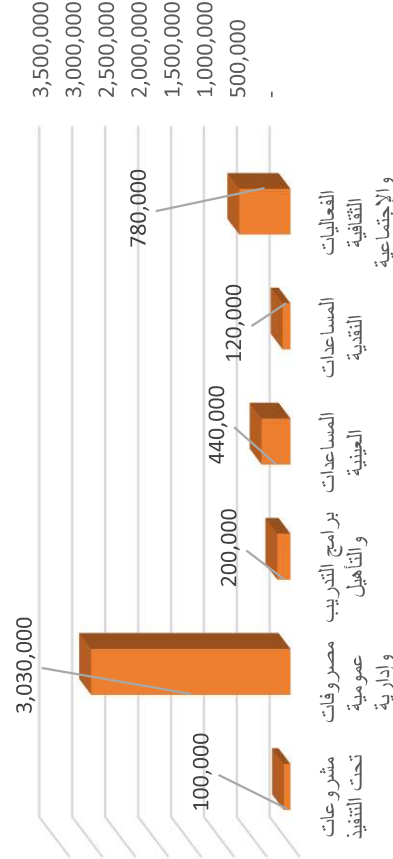
اسم الحساب	2018	2017
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	247,095	167,909
الدائنون	3,738	3,526
رأس المال	9,159,689	10,881,828
مال الجمعية	10,881,828	11,685,536
فائض الإيرادات عن المصروفات	-	-
* عجز الإيرادات عن المصروفات	1,722,139-	803,708-
إجمالي الخصوم وحقوق الملكية	9,410,522	11,053,263



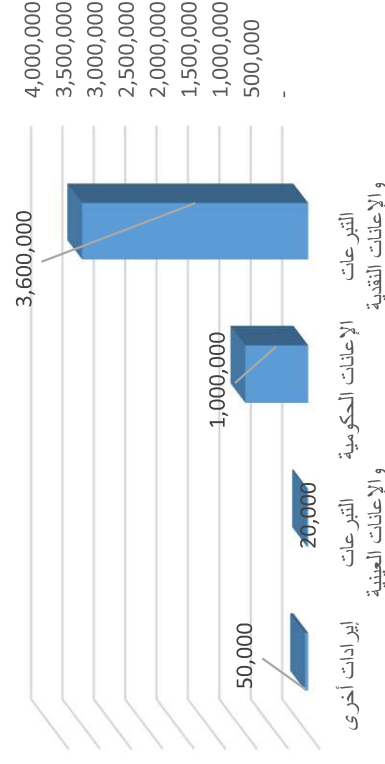
ميزانية الإيرادات والمصروفات التقديرية لعام ٢٠١٩

الإجمالي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول	الإيرادات	الباب الأول
4,670,000	955,000	1,575,000	1,575,000	565,000	التبرعات والإعانات النقدية	1
3,600,000	930,000	1,040,000	1,090,000	540,000	الإعانات الحكومية	2
1,000,000	10,000	515,000	460,000	15,000	التبرعات والإعانات العينية	3
20,000	-	10,000	10,000	-	إيرادات أخرى	4
50,000	15,000	10,000	15,000	10,000	المصروفات	الباب الثاني
4,670,000	1,312,500	1,132,500	1,132,500	1,092,500		
780,000	270,000	240,000	170,000	100,000	الفعاليات الثقافية والإجتماعية	1
120,000	60,000	20,000	20,000	20,000	المساعدات النقدية	2
440,000	160,000	160,000	120,000	-	المساعدات العينية	3
200,000	50,000	50,000	50,000	50,000	برامج التدريب والتأهيل	4
3,030,000	772,500	662,500	772,500	822,500	مصروفات عمومية وإدارية	5
100,000	-	-	-	100,000	مشروعات تحت التنفيذ	6

المصروفات التقديرية



الإيرادات التقديرية



ميزانية الإيرادات التقديرية لعام ٢٠١٩

الإجمالي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول	الإيرادات	الباب الأول
4,670,000	955,000	1,575,000	1,575,000	565,000		
3,600,000	930,000	1,040,000	1,090,000	540,000	التبرعات والإعانات النقدية	1
2,000,000	350,000	800,000	700,000	150,000	التبرعات العامة	1/1
1,000,000	500,000	100,000	250,000	150,000	تبرعات دعم المشروعات	1/2
80,000	20,000	20,000	20,000	20,000	اشتراكات العضوية	1/3
120,000	60,000	20,000	20,000	20,000	تبرعات الزكاة النقدية	1/4
400,000	-	100,000	100,000	200,000	تبرعات مشروع الوقف	1/5
1,000,000	10,000	515,000	460,000	15,000	الإعانات الحكومية	2
450,000	-	-	450,000	-	إعانات الوزارة السنوية	2/1
-	-	-	-	-	إعانات الوزارة الطارئة	2/2
-	-	-	-	-	إعانات الوزارة التأثيثية	2/3
-	-	-	-	-	إعانات الوزارة للإنشائية	2/4
500,000	-	500,000	-	-	إعانات الوزارة للأنشطة	2/5
50,000	10,000	15,000	10,000	15,000	دعم صندوق تنمية الموارد البشرية	2/6
20,000	-	10,000	10,000	-	التبرعات والإعانات العينية	3
20,000	-	10,000	10,000	-	مواد وأجهزة وبرامج ومعينات بصرية	3/1
50,000	15,000	10,000	15,000	10,000	إيرادات أخرى	4
50,000	15,000	10,000	15,000	10,000	إيرادات مطابع برايل	4/1

ميزانية المصروفات التقديرية لعام ٢٠١٩

الإجمالي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول	المصروفات	الباب الثاني
4,670,000	1,312,500	1,132,500	1,132,500	1,092,500		
780,000	270,000	240,000	170,000	100,000	الفعاليات الثقافية والإجتماعية	1
700,000	250,000	200,000	150,000	100,000	المهرجانات والحفلات والندوات	1/1
80,000	20,000	40,000	20,000	-	المشاركات الخارجية	1/2
120,000	60,000	20,000	20,000	20,000	المساعدات النقدية	2
120,000	60,000	20,000	20,000	20,000	مساعدات الزكاة النقدية	2/1
440,000	160,000	160,000	120,000	-	المساعدات العينية	3
440,000	160,000	160,000	120,000	-	مواد وأجهزة وبرامج ومعينات بصرية	3/1
200,000	50,000	50,000	50,000	50,000	برامج التدريب والتأهيل	4
200,000	50,000	50,000	50,000	50,000	مصرفات التدريب والتأهيل	4/1
3,030,000	772,500	662,500	772,500	822,500	مصرفات عمومية وإدارية	5
2,000,000	500,000	500,000	500,000	500,000	الرواتب والبدلات وما في حكمها	5/1
40,000	10,000	10,000	10,000	10,000	محروقات وصيانة سيارات	5/2
10,000	2,500	2,500	2,500	2,500	نقل وأجور عمال	5/3
28,000	7,000	7,000	7,000	7,000	البريد والهاتف والإنترنت	5/4
28,000	7,000	7,000	7,000	7,000	المياه والكهرباء	5/5
36,000	9,000	9,000	9,000	9,000	الصيانة	5/6
40,000	10,000	10,000	10,000	10,000	الأدوات المكتبية والمطبوعات	5/7
60,000	15,000	15,000	15,000	15,000	الضيافة والنظافة	5/8
90,000	20,000	25,000	20,000	25,000	الدعاية والإعلان	5/9
230,000	115,000	-	115,000	-	الإيجارات والإشتراكات	5/10
128,000	32,000	32,000	32,000	32,000	التأمينات الاجتماعية	5/11

ميزانية المصروفات التقديرية لعام ٢٠١٩

الإجمالي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول	المصروفات	الباب الثاني
4,670,000	1,312,500	1,132,500	1,132,500	1,092,500		
40,000	10,000		10,000	10,000	تأمين السيارات	5/12
160,000	-	-	-	160,000	التأمين الطبي	5/13
60,000	15,000	15,000	15,000	15,000	مكافأة نهاية الخدمة	5/14
80,000	20,000	20,000	20,000	20,000	مصاريف حكومية	5/15
100,000	-	-	-	100,000	مشروعات تحت التنفيذ	6
100,000	-	-	-	100,000	مصروفات مشروع الوقف	6/1