

جمعية المكفوفين الخيرية بالرياض

مسجلة بوزارة الشؤون الإجتماعية برقم 400

كفتيف  
جمعية المكفوفين الخيرية

## التقرير المالي

جمعية المكفوفين الخيرية بمنطقة الرياض

عن الفترة من 2015/10/14 إلى 2016/12/31

## 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 ٢٠١٦

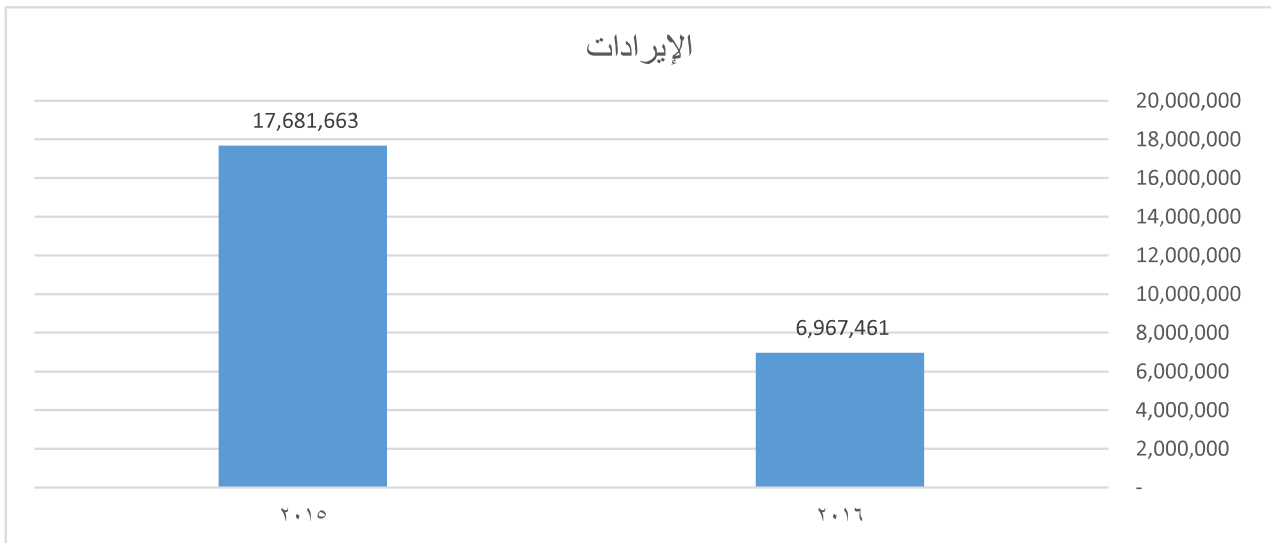
تمهيد :

يعكس هذا التقرير تحليلات وإيضاحات مالية للإيرادات والمصروفات الفعلية والمتوقعة وكذلك الأصول والخصوم ورأس المال لجمعية المكفوفين الخيرية بمنطقة الرياض ونود الإشارة إلى أن الجمعية قامت بتطبيق العمل بالتقويم الميلادي وذلك حسب تعليمات وزارة العمل والتنمية الإجتماعية وعليه فإن العام المالي الذي سيتم عرضه هو عام مالي ممتد وذلك عن الفترة من ١٤ أكتوبر ٢٠١٥ وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ولمزيد من الإيضاحات يرجى مراجعة القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات وفيما يلي تفصيل لهذا التقرير ..

## الإيرادات :

واجهت الجمعية إنخفاض في الإيرادات هذا العام حيث بلغت الإيرادات للعام ٢٠١٦ مبلغ (٦,٩٦٧,٤٦١) ريال مقارنة مع إيرادات العام الماضي ٢٠١٥ البالغة (١٧,٦٨١,٦٦٣) ريال وتجدر الإشارة إلى أن عدم وضع خطة لتنمية الموارد المالية مع إلزام الجمعية بتنفيذ عدد كبير من الفعاليات والأنشطة خلال عام ٢٠١٦ أدى إلى حدوث عجز في الإيرادات عن المصروفات بقيمة (١,٣٦٩,٥٦٣) ريال وكذلك عدم تحقيق الدعم المتوقع لمشروع الوقف ، مما أدى إلى وجود فارق كبير بين الإيرادات الفعلية والمتوقعة ولا تغفل أيضاً تراجع الدعم المقدم من وزارة العمل والتنمية الإجتماعية مقارنة بعام ٢٠١٥ وفيما يلي بيان الإيرادات المحققة خلال العام:

اسم الحساب	2016	2015
<b>التبرعات والإعانات النقدية</b>	<b>6,239,222</b>	<b>6,730,556</b>
التبرعات العامة	2,068,270	3,121,042
تبرعات دعم المشروعات	2,945,000	3,422,750
اشتراكات العضوية	59,600	75,800
تبرعات الزكاة النقدية	69,095	110,964
تبرعات مشروع الوقف	1,097,257	-
<b>الإعانات الحكومية</b>	<b>562,572</b>	<b>10,417,543</b>
إعانات الوزارة السنوية	400,000	10,300,000
دعم صندوق تنمية الموارد البشرية	162,572	117,543
<b>التبرعات والإعانات العينية</b>	<b>-</b>	<b>500,000</b>
التبرعات العينية	-	500,000
<b>الإيرادات الأخرى</b>	<b>165,667</b>	<b>33,564</b>
مطابع برايل وإيرادات متنوعة	165,667	33,564
<b>إجمالي الإيرادات الفعلية</b>	<b>6,967,461</b>	<b>17,681,663</b>
<b>الإيرادات المتوقعة</b>	<b>12,650,000</b>	<b>8,680,000</b>



## قائمة الداعمين :

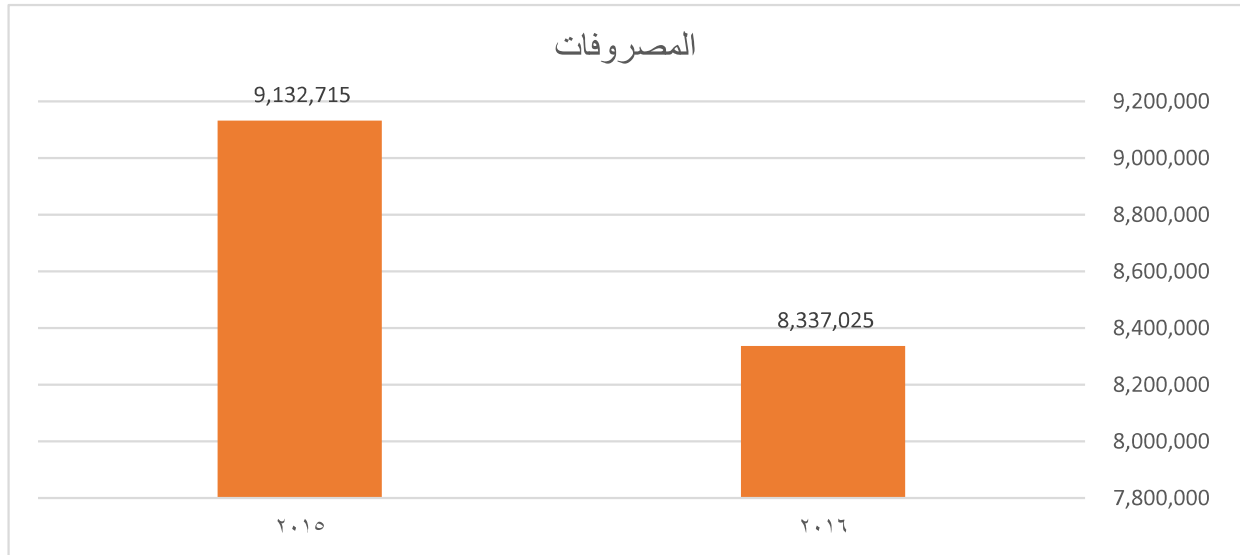
نتوجه بخالص الشكر والتقدير لكل من ساهم ودعم وقدم العون المادي والعيني والمعنوي للجمعية  
وفيما يلي بيان بأسماء أهم الداعمين خلال عام ٢٠١٦

المبلغ	الجهة الداعمة
2,440,000	مجموعة الطيار للسفر القابضة - دعم برنامج سعادة وبرنامج ذرية لتزويج المكفوفين
1,000,000	السيد / عبدالعزيز بن علي الشويعر - دعم مشروع وقف الجمعية الخيري
400,000	مصرف الإنماء - دعم برامج وأنشطة الجمعية
312,500	مؤسسة حجاج سعيد الزهراني للمقاولات - دعم مشروع حاويات الملابس الخيري
200,000	أمانه منطقة الرياض - رعاية المهرجان الثقافي الثاني لذوي الإعاقة من الجنسين
150,000	السيد / ماجد ابراهيم البراهيم - دعم برامج وأنشطة الجمعية
127,500	الشركة السعودية للصناعات الدوائية
100,000	شركة أسمنت البمامة
100,000	أوقاف الشيخ حمد بن محمد سعيدان
100,000	صاحب السمو الملكي الأمير / فيصل بن بندر عبدالعزيز آل سعود
100,000	السيد / عبدالله الكريم البريثن - دعم برنامج ذرية لتزويج المكفوفين
90,000	بنك الجزيرة - دعم برامج وأنشطة الجمعية
85,000	شركة بن زومه للتجارة الدولية والإنماء - قيمة التكفل بعدد ١٠ حجاج مكفوفين
80,000	السيدة / فوزية ابراهيم عبدالله الجفيل
70,000	شركة إتحد عذيب
50,000	شركة عبدالخالق سعيد للتجارة
45,845	مؤسسة خدمات التنفيذ المثالية للتجارة - دعم مشروع وقف الجمعية الخيري
41,896	مؤسسة خدمات التنفيذ المثالية للتجارة
40,000	الدكتورة / فاطمه الخريجي
36,057	مؤسسة خدمات التنفيذ المثالية للتجارة
30,000	السيد / يحيى علي أحمد الجبر - تبرع نقدي لشراء وسائل مساعدة للمكفوفين
25,000	شركة ذيب لإيجار السيارات
20,134	مدارس المملكة
20,000	شركة الصناعات الزجاجية الوطنية
20,000	السيد / حمدان ربحي حمدان
20,000	شركة الصناعات الزجاجية الوطنية
20,000	السيد / علي حسن بن حمران
20,000	السيد / عبدالعزيز بن علي الشويعر
10,000	السيد / صالح المهنا
10,000	السيد/ عبدالرحمن علي عبدالرحمن - تبرع نقدي لصالح مشروع الوقف الخيري
5,000	السيد / ساري هادي القحطاني - تبرع لمشروع الوقف الخيري
5,000	شركة التسويق والتجارة المتحدة - تبرع نقدي لصالح مشروع الوقف الخيري
4,214	مؤسسة خدمات التنفيذ المثالية للتجارة - تبرع نقدي لصالح مشروع الوقف الخيري
2,500	الدكتور / ناصر بن علي الموسى
2,000	شركة أبناء عبدالرحمن حمزة صالح صيرفي - تبرع نقدي لصالح مشروع الوقف الخيري
396,976	تبرعات نقدية من فاعلي خير

## المصروفات :

بلغت المصروفات للعام المالي الحالي ٢٠١٦ مبلغ (٨,٣٣٧,٠٢٥) ريال مقارنة مع مصروفات العام الماضي ٢٠١٥ البالغة (٩,١٣٢,٧١٤) ريال وترجع تلك الزيادة إلى النشاط المتزايد للجمعية وتوسعها في تقديم الخدمات والأنشطة المختلفة والمصروفات موزعة كالتالي :

اسم الحساب	2016	2015
<b>الفعاليات الثقافية والإجتماعية</b>	<b>1,453,309</b>	<b>2,423,285</b>
المشاركات الخارجية	58,450	84,616
المهرجانات والحفلات والندوات	1,292,739	2,338,669
الفعاليات الاجتماعية	102,120	-
<b>المساعدات النقدية</b>	<b>1,287,250</b>	<b>1,584,000</b>
مساعدات الزكاة النقدية	110,000	154,000
المساعدات النقدية	1,177,250	1,430,000
<b>المساعدات العينية</b>	<b>359,140</b>	<b>822,900</b>
المساعدات العينية	359,140	822,900
<b>برامج التدريب والتأهيل</b>	<b>389,540</b>	<b>342,347</b>
مصروفات التدريب والتأهيل	389,540	342,347
<b>مصروفات الإهلاك</b>	<b>474,099</b>	<b>465,226</b>
مصروفات إهلاك الأصول الثابتة	474,099	465,226
<b>المصروفات العمومية والإدارية</b>	<b>4,373,687</b>	<b>3,494,957</b>
مصروفات عمومية وإدارية	4,373,687	3,494,957
<b>إجمالي المصروفات الفعلية</b>	<b>8,337,025</b>	<b>9,132,715</b>
<b>المصروفات المتوقعة</b>	<b>12,650,000</b>	<b>8,680,000</b>

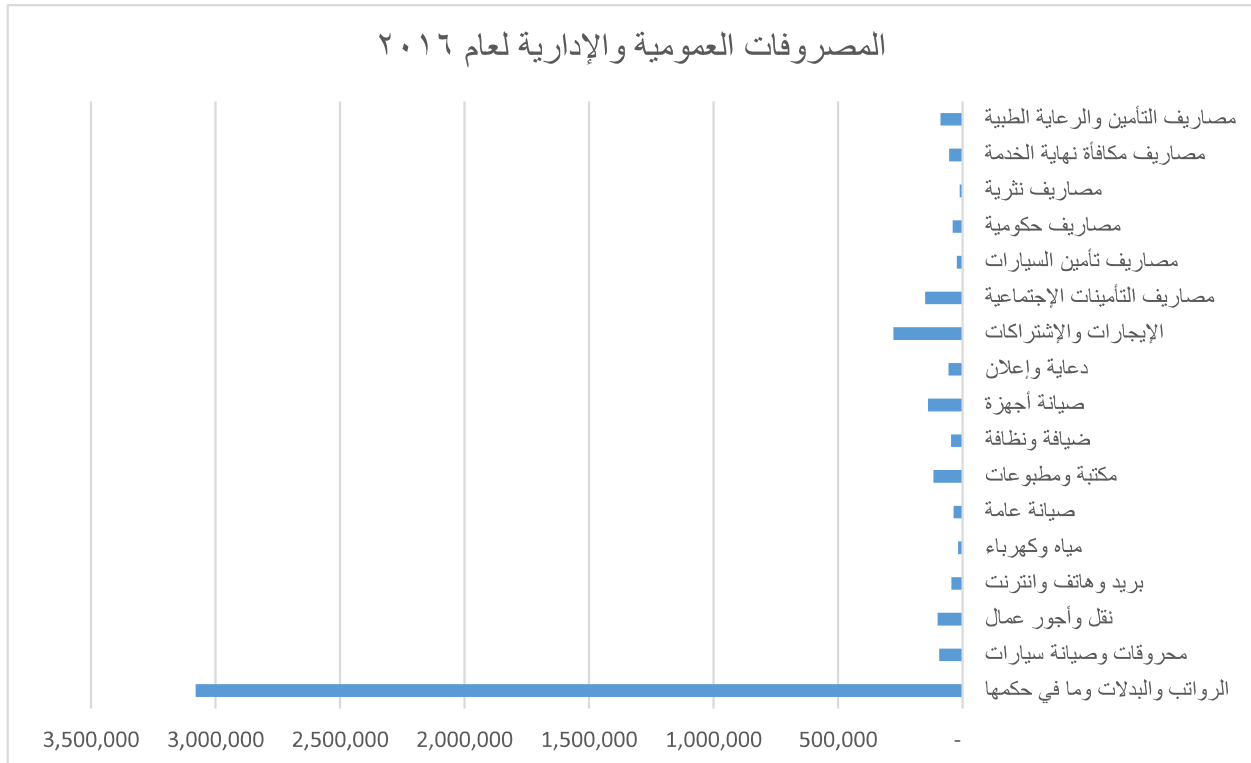


## المصروفات العمومية والإدارية :

ارتفعت المصروفات العمومية والإدارية لعام ٢٠١٦ مقارنة بعام ٢٠١٥ بقيمة (٨٧٨,٧٣١) ريال وفيما يلي بيان بالمصروفات العمومية والإدارية خلال العام

اسم الحساب	2016	2015
الرواتب والبدايات وما في حكمها	3,079,453	2,588,110
محروقات وصيانة سيارات	93,241	49,612
نقل وأجور عمال	99,741	17,830
بريد وهاتف وانترنت	44,720	61,194
مياه وكهرباء	18,147	15,215
صيانة عامة	35,723	89,927
مكتبة ومطبوعات	117,349	119,690
ضيافة ونظافة	45,541	37,667
صيانة أجهزة	139,307	25,158
دعاية وإعلان	56,592	71,400
الإيجارات والإشتراكات	277,240	201,250
مصاريف التأمينات الإجتماعية	150,135	70,575
مصاريف تأمين السيارات	22,431	10,876
مصاريف حكومية	39,191	11,829
مصاريف نثرية	11,864	16,689
مصاريف مكافأة نهاية الخدمة	54,281	43,353
مصاريف التأمين والرعاية الطبية	88,733	64,583
<b>الإجمالي العام</b>	<b>4,373,687</b>	<b>3,494,957</b>

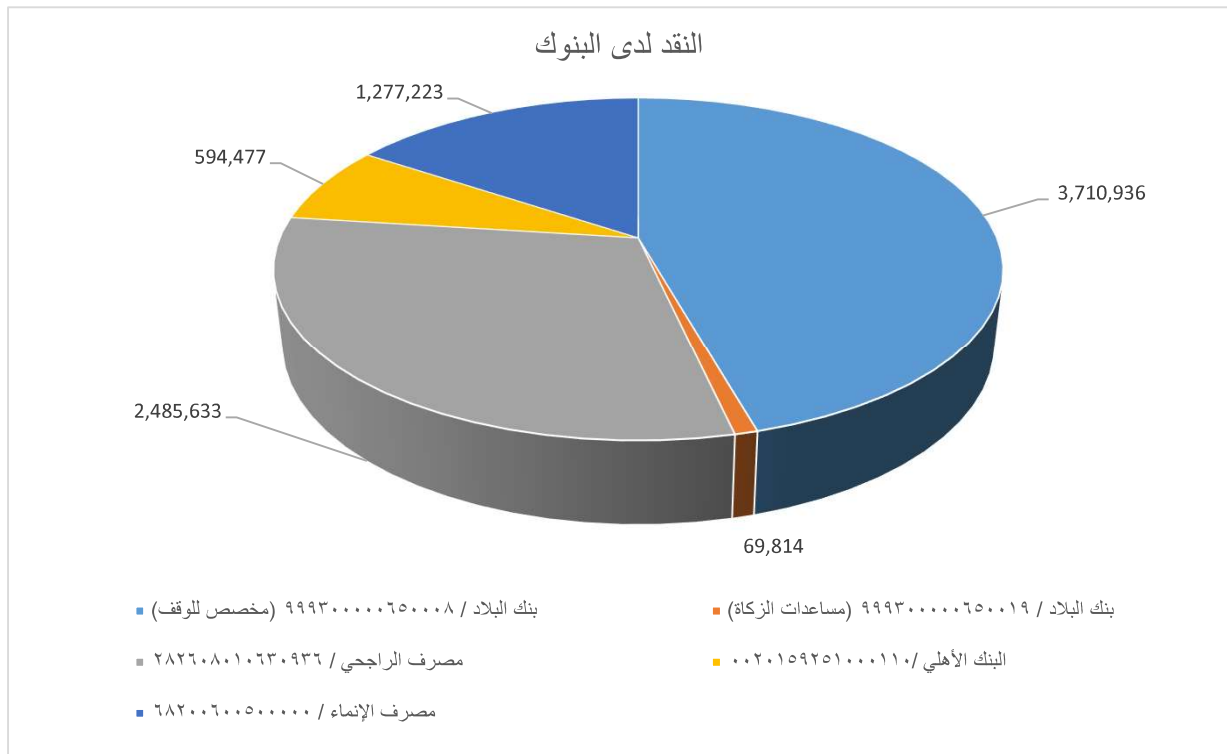
### المصروفات العمومية والإدارية لعام ٢٠١٦



## الأصول الثابتة والمتداولة :

ارتفعت قيمة الأصول الثابتة حيث قامت الجمعية بشراء وتملك قطعة أرض بمساحة (٩٠٠) متر مربع في حي القيروان بمدينة الرياض بقيمة (٢,٨٥٩,٧٥٠) ريال وجاري العمل على إعتاد المخطط وإنهاء التراخيص اللازمة للبناء وسيتم العمل خلال هذا العام على توفير الدعم والرعاه لإستكمال عملية البناء مما سيحقق للجمعية إستدامة مالية وجدير بالذكر بأن المبلغ المخصص للوقف بحسابات البنكية قيمته أربعة ملايين ريال تقريباً وفيما يلي عرض لأصول الجمعية حتى نهاية عام ٢٠١٦

اسم الحساب	2016	2015
<b>صافي الأصول الثابتة</b>	<b>3,376,932</b>	<b>933,647</b>
الأراضي	2,859,750	-
الأجهزة والعدد والأدوات	350,397	613,062
السيارات	78,857	160,295
المفروشات والاثاث	12,134	20,980
برامج كمبيوتر	75,794	139,310
<b>النقد لدى البنوك</b>	<b>8,138,084</b>	<b>11,601,470</b>
بنك البلاد / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٦٥٠٠٠٨ (مخصص للوقف)	3,710,936	3,567,502
بنك البلاد / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٦٥٠٠١٩ (مساعدات الزكاة)	69,814	110,719
مصرف الراجحي / ٢٨٢٦٠٨٠١٠٦٣٠٩٣٦	2,485,633	1,237,337
البنك الأهلي / ٠٠٢٠١٥٩٢٥١٠٠٠١١٠	594,477	515,537
مصرف الإنماء / ٦٨٢٠٠٦٠٠٥٠٠٠٠٠	1,277,223	6,170,375
<b>ذمم العاملين</b>	<b>63,038</b>	<b>35,050</b>
<b>المستودعات</b>	<b>67,760</b>	<b>411,900</b>
<b>مصرفات مدفوعة مقدماً</b>	<b>179,929</b>	<b>155,723</b>
<b>إجمالي الأصول</b>	<b>11,825,742</b>	<b>13,137,790</b>



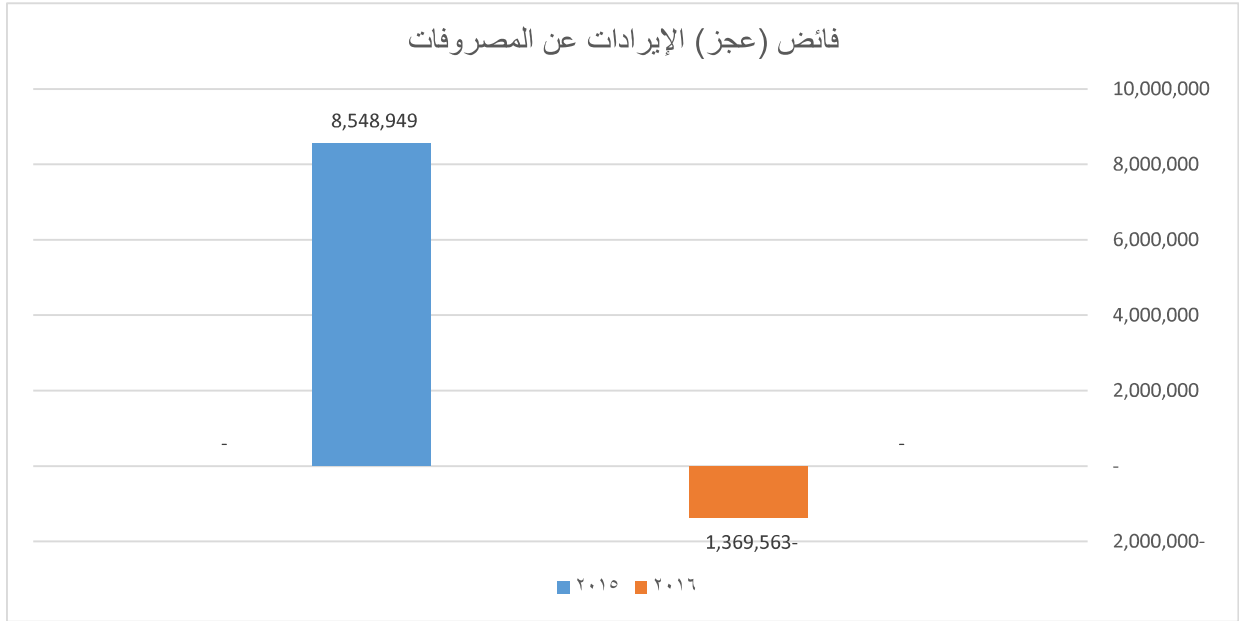


## الخصوم وحقوق الملكية :

تجدر الإشارة إلى أن عدم وضع خطة لتنمية الموارد المالية مع التزام الجمعية بتنفيذ عدد كبير من الفعاليات والأنشطة خلال عام ٢٠١٦ أدى إلى حدوث عجز في الإيرادات عن المصروفات بقيمة (١,٣٦٩,٥٦٣) ريال وكذلك عدم تحقيق الدعم المتوقع لمشروع الوقف ، مما أدى إلى وجود فارق كبير بين الإيرادات الفعلية والمتوقعة ولا نغفل أيضاً تراجع الدعم المقدم من وزارة العمل والتنمية الإجتماعية إلى مبلغ (٤٠٠,٠٠٠) ريال فقط في عام ٢٠١٦ مقابل دعم الوزارة بمبلغ (٥,٨٠٠,٠٠٠) دعم الوقف ، (٤,٠٠٠,٠٠٠) دعم أنشطة ، (٥٠٠,٠٠٠) دعم سنوي خلال عام ٢٠١٥

ن

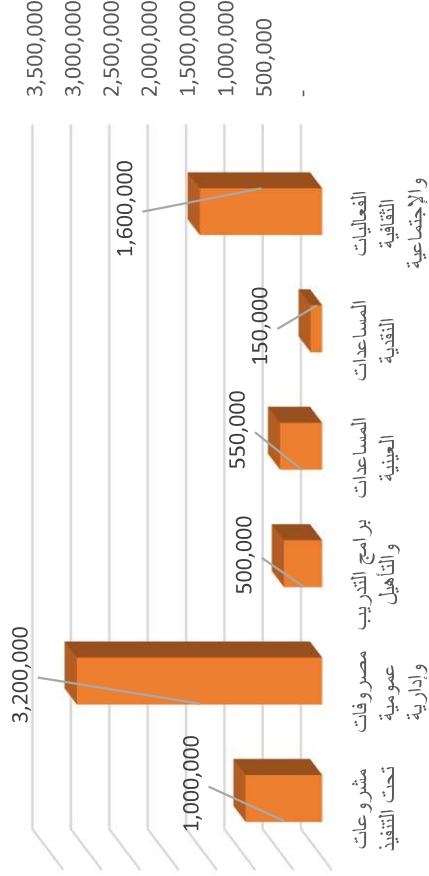
اسم الحساب	2016	2015
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	128,953	82,690
الدائنون	11,252	-
رأس المال	11,685,537	13,055,100
مال الجمعية	13,055,100	4,506,151
فائض الإيرادات عن المصروفات	-	8,548,949
* عجز الإيرادات عن المصروفات	1,369,563-	-
إجمالي الخصوم وحقوق الملكية	11,825,742	13,137,790



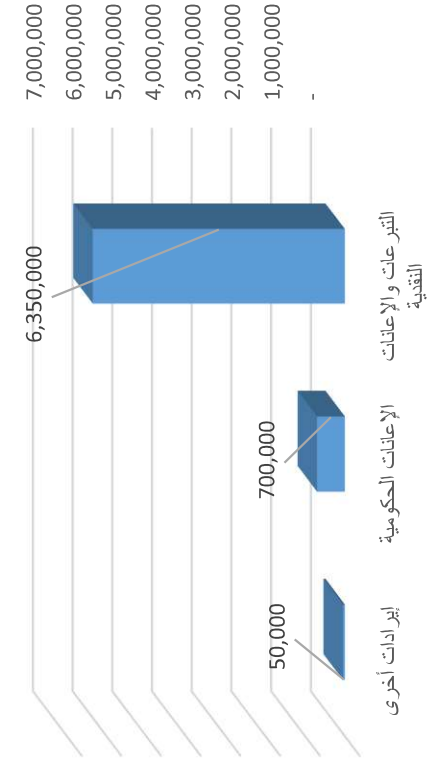
## ميزانية الإيرادات والمصروفات التقديرية لعام ٢٠١٧

الإجمالي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول		الإيرادات	الباب الأول
				الربع الأول	الربع الثاني		
7,100,000	2,340,000	2,185,000	1,340,000	1,235,000	1,235,000	التبرعات والإعانات النقدية	1
6,350,000	1,900,000	2,050,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	الإعانات الحكومية	2
700,000	425,000	125,000	125,000	25,000	25,000	إيرادات أخرى	3
50,000	15,000	10,000	15,000	10,000	10,000	المصروفات	الباب الثاني
7,000,000	1,600,000	2,240,000	1,920,000	1,240,000	1,240,000		
1,600,000	425,000	550,000	425,000	200,000	200,000	الفعاليات الثقافية والإجتماعية	1
150,000	80,000	70,000	-	-	-	المساعدات النقدية	2
550,000	200,000	200,000	150,000	-	-	المساعدات العينية	3
500,000	150,000	150,000	100,000	100,000	100,000	برامج التدريب والتأهيل	4
3,200,000	745,000	770,000	745,000	940,000	940,000	مصروفات عمومية وإدارية	5
1,000,000	-	500,000	500,000	-	-	مشروعات تحت التنفيذ	6

المصروفات التقديرية



الإيرادات التقديرية



ميزانية الإيرادات التقديرية لعام ٢٠١٧

الإجمالي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول		الإيرادات	الباب الأول
				الربع الأول	الربع الثاني		
7,100,000	2,340,000	2,185,000	1,340,000	1,235,000			
6,350,000	1,900,000	2,050,000	1,200,000	1,200,000		التبرعات والإعانات النقدية	1
1,500,000	500,000	500,000	350,000	150,000		التبرعات العامة	1/1
3,600,000	1,000,000	1,000,000	600,000	1,000,000		تبرعات دعم المشروعات	1/2
100,000	25,000	25,000	25,000	25,000		اشتراقات العضوية	1/3
150,000	75,000	25,000	25,000	25,000		تبرعات الزكاة النقدية	1/4
1,000,000	300,000	500,000	200,000	-		تبرعات مشروع الوقف	1/5
700,000	425,000	125,000	125,000	25,000		الإعانات الحكومية	2
400,000	400,000	-	-	-		إعانات الوزارة السنوية	2/1
-	-	-	-	-		إعانات الوزارة الطارئة	2/2
-	-	-	-	-		إعانات الوزارة التأثيثية	2/3
200,000	-	100,000	100,000	-		إعانات الوزارة الإنشائية	2/4
-	-	-	-	-		إعانات الوزارة للأنشطة	2/5
100,000	25,000	25,000	25,000	25,000		دعم صندوق تنمية الموارد البشرية	2/6
-	-	-	-	-		التبرعات والإعانات العينية	3
-	-	-	-	-		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 ٢٠١٧

الإجمالي	الربيع الرابع	الربيع الثالث	الربيع الثاني	الربيع الأول	المصروفات	الباب الثاني
1,600,000	425,000	550,000	425,000	200,000	الفعاليات الثقافية والاجتماعية	1
1,500,000	400,000	500,000	400,000	200,000	المهرجانات والحفلات والندوات	1/1
100,000	25,000	50,000	25,000	-	المشاركات الخارجية	1/2
150,000	80,000	70,000	-	-	المساعدات النقدية	2
100,000	60,000	40,000	-	-	مساعدات الزكاة النقدية	2/1
50,000	20,000	30,000	-	-	المساعدات النقدية (من حد الزكاة)	2/2
550,000	200,000	200,000	150,000	-	المساعدات العينية	3
550,000	200,000	200,000	150,000	-	مواد وأجهزة وبرامج ومعينات بصرية	3/1
500,000	150,000	150,000	100,000	100,000	برامج التدريب والتأهيل	4
500,000	150,000	150,000	100,000	100,000	مصرفات التدريب والتأهيل	4/1
3,200,000	745,000	770,000	745,000	940,000	مصروفات عمومية وإدارية	5
1,800,000	450,000	450,000	450,000	450,000	الرواتب والبلاط وما في حكمها	5/1
100,000	20,000	30,000	20,000	30,000	محروقات وصيانة سيارات	5/2
100,000	20,000	30,000	20,000	30,000	نقل وأجور عمال	5/3
25,000	6,250	6,250	6,250	6,250	البريد والهاتف والإنترنت	5/4
12,000	3,000	3,000	3,000	3,000	المياه والكهرباء	5/5
150,000	40,000	35,000	40,000	35,000	الصيانة	5/6
50,000	12,500	12,500	12,500	12,500	الأدوات المكتبية والمطبوعات	5/7
60,000	15,000	15,000	15,000	15,000	الضيافة والنظافة	5/8
60,000	20,000	20,000	20,000	-	الدعاية والإعلان	5/9
150,000	37,500	37,500	37,500	37,500	أتعاب مهنية	5/10

ميزانية المصروفات التقديرية لعام ٢٠١٧

الإجمالي	الربع الرابع	الربع الثالث	الربع الثاني	الربع الأول		المصروفات	الباب الثاني
				الربع الأول	الربع الثاني		
7,000,000	1,600,000	2,240,000	1,920,000	1,240,000	1,240,000		
240,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	الإيجارات والإشتراكات	5/11
120,000	30,000	30,000	30,000	30,000	30,000	التأمينات الاجتماعية	5/12
23,000	5,750	5,750	5,750	5,750	5,750	تأمين السيارات	5/13
200,000	-	-	-	200,000	200,000	التأمين الطبي	5/14
60,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	مكافأة نهاية الخدمة	5/15
50,000	10,000	20,000	10,000	10,000	10,000	مصاريف حكومية	5/16
1,000,000	-	500,000	500,000	-	-	مشروعات تحت التنفيذ	6
1,000,000	-	500,000	500,000	-	-	مصروفات مشروع الوقف	6/1