

التقرير المالي
للمربع الرابع
م ٢٠٢٣





بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

التقرير المالي الربع الرابع لعام ٢٠٢٣ م

الإيرادات

| البيان | إيرادات الربع الأول ٢٠٢٣ | إيرادات الربع الثاني ٢٠٢٣ | إيرادات الربع الثالث ٢٠٢٣ | إيرادات الربع الرابع ٢٠٢٣ | اجمالي الإيرادات | كمية التغير |
|---------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| تبرعات نقدية | ٣٢٢,٩١٥,٠٠ | ٢٤٤,١٧٨,٠٠ | ١٤٩,٤٩٦,٠٠ | ١٣٩,٥٩٠,١٧ | ٨٥٦,١٧٩,١٧ | - ٩٤,٦٨٢,٠٠ |
| خدمات تطوعية | ٩,٧٠٠,٠٠ | ٧,١٠٠,٠٠ | ٢٥,٥٧٥,٠٠ | ١٧,٠٥٠,٠٠ | ٥٩,٤٢٥,٠٠ | ١٨,٤٧٥,٠٠ |
| تبرعات مقيدة | - | ٦٥,٢٣٦,٠٠ | ٧,٠٠٠,٠٠ | ٣٦٨,٠٧١,٠٠ | ٤٤٠,٣٠٧,٠٠ | - ٥٨,٢٣٦,٠٠ |
| تبرعات زكاة | ٤٤٢,٩٦٥,٤٩ | ٣٢٧,٠٦٤,٠٤ | ١١٩,٣٧٠,٠٠ | ٥٦,٨٤١,٠٠ | ٩٤٦,٢٤٠,٥٣ | - ٢٠٧,٦٩٤,٠٤ |
| إيرادات المتجر الإلكتروني | | ١٣,٢١٩,٠٠ | ١٤,٤٤٦,٠٠ | ٧,٢٦٨,٠٠ | ٣٤,٩٣٣,٠٠ | ١,٢٢٧,٠٠ |
| إيرادات وتبرعات الأوقاف | ٢٢٠,٣٢٣,٤٦ | ٢٥٩,٠١٢,١٣ | ١٨١,٢١٦,٠٠ | ١٤٢,٢٧٩,٠٠ | ٨٠٢,٨٣٠,٥٩ | - ٧٧,٧٩٦,١٣ |
| ربع اوقاف | ١,٢٦٠,٠٠٠,٠٠ | ١,٢٦٠,٠٠٠,٠٠ | ٩٨٦,٠٨٧,٠٠ | ١,١٦٨,٦٩٦,٠٠ | ٤,٦٧٤,٧٨٣,٠٠ | - ٢٧٣,٩١٣,٠٠ |
| اشتراكات | | ٩,٦٦٦,٠٠ | ٩,٦٦٦,٠٠ | - | ٩,٦٦٦,٠٠ | ٩,٦٦٦,٠٠ |
| إيرادات ايجارات | ٩٩,٥٧٧,٠٠ | ٢١٧,٤٤٤,٠٠ | ١٩٠,٨٥٨,٠٠ | ٢١٠,٦٥١,٠٠ | ٧١٨,٥٣٠,٠٠ | ١,٣٨٦,٥٤٧,٥٣ |
| إيرادات اخري | ١١,٨٦٣,٨٧ | | ٢٨,١٣٦,٠٠ | - | ٣٩,٩٩٩,٨٧ | ٢٨,١٣٦,٠٠ |
| إجمالي الإيرادات | ٢,٣٦٧,٣٤٤,٨٢ | ٢,٣٩٣,٢٥٣,١٧ | ١,٧١١,٨٥٠,٠٠ | ٢,١١٠,٤٤٦,١٧ | ٨,٥٨٢,٨٩٤,١٦ | - ٦٨١,٤٠٣,١٧ |

التقرير المالي الربع الرابع لعام ٢٠٢٣ م

المصروفات

| البيان | مصروفات الربع الأول ٢٠٢٣ | مصروفات الربع الثاني ٢٠٢٣ | مصروفات الربع الثالث ٢٠٢٣ | مصروفات الربع الرابع ٢٠٢٣ | الإجمالي حتي ٣١-١٢-٢٠٢٣ | كمية التغير بين الربع الثالث والربع الرابع |
|--|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|--|
| مصروفات الأنشطة | ٩١٤,٨٠٥,٠٠ | ١,٤٥٢,٨٨٢,٠٠ | ١,٤٣٩,١٥٣,٠٠ | ٢,١١٠,٣٣٥,٠٠ | ٥,٩١٧,١٧٥,٠٠ | ٦٧١,١٨٢,٠٠ |
| مصاريف جمع الأموال | ٣٠٧,٢٣٣,٠٠ | ١٠٧,٧٨٧,٠٠ | ١٦٨,٠١٦,٠٠ | ٢٢٠,٧٦٥,٠٠ | ٨٠٣,٨٠١,٠٠ | ٥٢,٧٤٩,٠٠ |
| مصاريف الحوكمة مصروفات ادارية وعملومية | ٣٠٩,٤٦٠,٠٠ | ٩٧,٨٩٥,٠٠ | ١٣٧,١١٢,٠٠ | ٢٤٨,٧٧٠,٠٠ | ٧٩٣,٢٣٧,٠٠ | ١١١,٦٥٨,٠٠ |
| إجمالي المصروفات | ١,٧٩٠,٠٥٧,٠٠ | ١,٩٠٦,٦٩٠,٠٠ | ٢,٠٤٢,٠١٦,٠٠ | ٣,١٦٨,٩١٢,٠٠ | ٨,٩٠٧,٦٧٥,٠٠ | ١,١٢٦,٨٩٦,٠٠ |
| ١٠٤,٢١٨,٠٠ غير مسجلة في مراكز التكلفة | | | | | | |

نتيجة التغير في صافي الأصول حتي ٣٠/١٢/٢٠٢٣ م

| اجمالي الإيرادات | غير مقيد | مقيد (زكاة) | اوقاف | الإجمالي |
|-----------------------|--------------|-------------|--------------|----------|
| ٦,٣٩٣,٥١٦,٠٤ | ١,٣٨٦,٥٤٧,٥٣ | ٨٠٢,٨٣٠,٥٩ | ٨,٥٨٢,٨٩٤,١٦ | |
| ٧,٥٢١,١٢٨,٠٠ | ١٣٨٦٥٤٧ | . | ٨,٩٠٧,٦٧٥,٠٠ | |
| - ١,١٢٧,٦١١,٩٦ | ٠,٥٣ | ٨٠٢,٨٣٠,٥٩ | - ٣٢٤,٧٨٠,٨٤ | |
| التغير في صافي الأصول | | | | |

التقرير المالي الربع الرابع لعام ٢٠٢٣ م

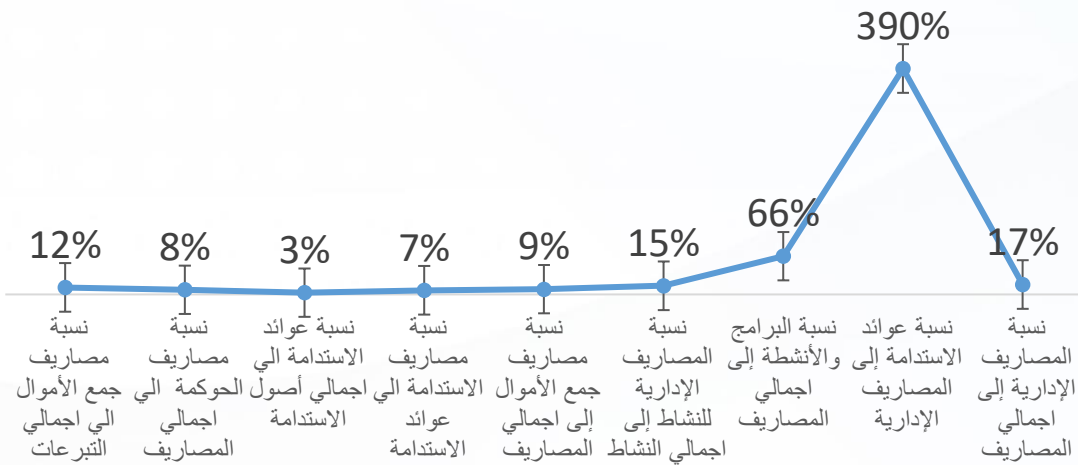
الأرصدة البنكية

| التغيير | المقارن في ٢٠٢٢-١٢-٣١ | الإجمالي في ٢٠٢٣-١٢-٣١ | بنك البلاد | بنك الأهلي | بنك الراجحي | |
|----------------|--------------------------|---------------------------|--------------|------------|---------------|---------------------|
| - ١,٦٥٥,٩٧٨,٩٢ | ١٥,٧٠٠,١٢٨,٣٦ | ١٤,٠٤٤,١٤٩,٤٤ | ١,٥٨٠,٨٤٣,٤ | ٥٧٠,٤٠ | ١٢,٤٦٢,٧٣٥,٦١ | الحساب العام |
| ٥٠١,٨٩٥,٣٤ | ٩١٧,٩٩١,٢٥ | ١,٤١٩,٨٨٦,٥٩ | ١٠٢,٠٣٥,٢٦ | ١٤,٢٣٦,٣٣ | ١,٣٠٣,٦١٥,٠٠ | حساب الزكاة |
| ٥٨٢,٥٠٥,١٦ | ٩٥٤,٢٨٢,٢٩ | ١,٥٣٦,٧٨٧,٤٥ | ٢٥,٥٨٤,١٦ | ٦٨,٢٣ | ١,٥١١,١٣٥,٠٦ | حساب الوقف |
| ٧٠٠,٠٠ | ١,٠٠٠,٠١ | ١,٧٠٠,٠١ | | | ١,٧٠٠,٠١ | حساب القرض الحسن |
| ١٣١,٦٦١,٧٨ | ١٥,٠٠١,٠١ | ١٤٦,٦٦٢,٧٩ | | | ١٤٦,٦٦٢,٧٩ | جمع التبرعات |
| - ١,٢٥٤,٨٦٤,٥٣ | ١٨,٤٠٤,٠٥٠,٨١ | ١٧,١٤٩,١٨٦,٢٨ | ١,٧٠٨,٤٦٢,٨٥ | ١٤,٨٧٤,٩٦ | ١٥,٤٢٥,٨٤٨,٤٧ | الإجمالي |

التقرير المالي الربع الرابع لعام ٢٠٢٣ م

مؤشر المصاريف الإدارية

| | |
|---|------|
| نسبة المصاريف الإدارية الي اجمالي المصاريف | ١٧% |
| نسبة عوائد الاستدامة الي المصاريف الإدارية | ٣٩٠% |
| نسبة البرامج والأنشطة الي اجمالي المصاريف | ٦٦% |
| نسبة المصاريف الإدارية للنشاط الي اجمالي م النشاط | ١٥% |
| نسبة مصاريف جمع الأموال الي اجمالي المصاريف | ٩% |
| نسبة مصاريف الاستدامة الي عوائد الاستدامة | ٧% |
| نسبة عوائد الاستدامة الي اجمالي أصول الاستدامة | ٣% |
| نسبة مصاريف الحوكمة الي اجمالي المصاريف | ٨% |
| نسبة مصاريف جمع الأموال الي اجمالي التبرعات | ١٢% |



التقرير المالي الربع الرابع لعام ٢٠٢٣ م

التوصيات

- ❖ المحافظة علي المؤشر الأول بحيث لا يزيد عن ١٥ %
- ❖ مصاريف جمع الأموال يجب اللا تتجاوز ٥ %
- ❖ تكثيف التسويق الالكتروني للجمعية
- ❖ استغلال الموارد المالية في تطوير وزيادة أصول الجمعية الوقفية والاستثمارية
- ❖ تغيير المقارن في الإيرادات والمصروفات
- ❖ جعل المقارن هو الربع المقابل من الموازنة التقديرية
- ❖ تحديد الانحرافات بين الفعلي والمقارن من الموازنة ومعالجتها ربعيا
- ❖ تحليل الموازنة التقديرية الي موازنات ربعية
- ❖ إعادة النظر في المؤشرات المالية للخطة الاستراتيجية
- ❖ الإسراع في استثمار النقدية الوقفية بمبلغ ٩٧٦٣٠٠٠ ريال
- ❖ تكوين إدارة مستقلة عن الاستثمار لتنمية الموارد المالية
- ❖ تحديد مستهدف مالي لإدارة تنمية الموارد المالية بمكافئات تحقيق المستهدف
- ❖ عند الموافقة علي تكوين الإدارة سيتم شرح الالية
- ❖ متابعة العمل مؤسسة اريس المدينة لعدم وجود أي حركة علي الحساب المدين ٦٩٦٠١٣٩
- ❖ إضافة مادة في اللائحة المالية تلزم بعمل مخصص بنسبة ٢٠-٢٥ في % من إيرادات الاستدامة لإعادته في الاستثمار
- ❖ فصل مصاريف الاستدامة عن مصاريف جمع التبرعات

أسرتي

•• O S R A T Y

جمعية التنمية الأسرية بمنطقة المدينة المنورة