
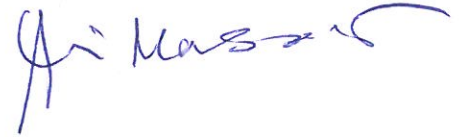


جمعية مؤسسة إنقاذ الطفل - فلسطين
غزة - فلسطين

البيانات المالية
وتقرير المدقق المستقل
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017



سامي النجار
أمين الصندوق




طلال أبو غزالة وشركاه الدولية
“محاسبون قانونيون”
مكتب غزة - فلسطين



جمعية مؤسسة إنقاذ الطفل - فلسطين

غزة - فلسطين

الفهرس

بيان	الصفحة	
—	1	تقرير المدقق المستقل
(أ)	4	بيان المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2017
(ب)	5	بيان الأنشطة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017
(ج)	6	بيان التغيرات في صافي الأصول للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017
(د)	7	بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017
—	14-8	إيضاحات حول البيانات المالية

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة / أعضاء الجمعية العمومية
المحترمين
جمعية مؤسسة إنقاذ الطفل - فلسطين
غزة - فلسطين

تقرير حول تدقيق القوائم المالية

الرأي

لقد قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لجمعية مؤسسة إنقاذ الطفل - فلسطين المبينة في الصفحات من 4 إلى رقم 14، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2017، وبيان الأنشطة وبيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017، والإيضاحات حول القوائم المالية بما في ذلك ملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في 31 ديسمبر 2017، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

فقرة توكيدية

إن الأرصدة الإفتتاحية مدققة من قبل مدقق آخر والذي أصدر تقريراً غير متحفظ بتاريخ 15 مارس 2017.

أساس الرأي

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. إن مسؤولياتنا بمقتضى تلك المعايير مشروحة بصورة أشمل ضمن فقرة مسؤوليات مدقق الحسابات حول تدقيق القوائم المالية من هذا التقرير.

نحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لمدونة قواعد السلوك المهني لمدققي الحسابات المسجلين في مجلس المهنة، وهو ما يتفق مع مدونة السلوك الأخلاقي للمحاسبين المزاولين المسجلين في جمعية مدققي الحسابات القانونيين الفلسطينية، جنباً إلى جنب مع المتطلبات الأخلاقية المتصلة بتدقيقنا للقوائم المالية في فلسطين، وقد وفينا مسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه المتطلبات. نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لإبداء رأينا.

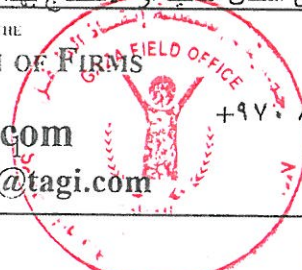
أمور التدقيق الرئيسية

أمور التدقيق الرئيسية هي تلك الأمور التي بحسب حكمنا المهني كانت الأكثر أهمية بالنسبة لتدقيقنا للقوائم المالية للسنة الحالية. لقد تم معالجة هذه الأمور في سياق تدقيقنا للقوائم المالية ككل وفي تكوين رأينا حول تلك القوائم المالية، وإننا لا نبدي رأياً منفصلاً حول هذه الأمور. فيما يلي أمور التدقيق الرئيسية المتعلقة بتدقيق القوائم المالية:

معلومات أخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى. تتكون المعلومات الأخرى من تقرير الإدارة وتقرير لجنة التدقيق وأية معلومات أخرى مطلوبة ذات الصلة الأخرى، والتي حصلنا عليها قبل تاريخ تقرير مدقق الحسابات والتي من المتوقع أن تصبح متاحة لنا بعد ذلك التاريخ.

لا تتضمن المعلومات الأخرى القوائم المالية وتقريرنا حولها، كما أن رأينا حول القوائم المالية لا يغطي المعلومات الأخرى، حيث أننا لا نبدي أي شكل من أشكال التأكيد أو الاستنتاج بهذا الشأن.



فيما يتعلق بتدقيقنا للقوائم المالية، فإن مسؤوليتنا أن نقوم بقراءة المعلومات الأخرى، ومن خلال ذلك نقوم بتقدير فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متناسقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو مع المعلومات التي حصلنا عليها أثناء قيامنا بالتدقيق، أو إذا احتوت على أخطاء جوهريّة. استناداً للعمل الذي قمنا به على المعلومات الأخرى التي حصلنا عليها قبل تاريخ تقرير مدقق الحسابات، وإذا توصلنا إلى أنه يوجد أخطاء جوهريّة في المعلومات الأخرى، فإننا مطالبون بالإبلاغ عن تلك الحقيقة وليس لدينا أي ملاحظات حولها.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وتشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ بالرقابة الداخلية التي تجدها الإدارة ضرورية لتمكّنها من إعداد القوائم المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهريّة سواء كانت ناشئة من احتيال أو عن خطأ.

في إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة، والإفصاح حيثما كان ذلك مناسباً، عن المسائل ذات الصلة بقدرة الجمعية على الاستمرار وعن استخدام أساس مبدأ الاستمرارية في المحاسبة. إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية التقارير المالية.

مسؤولية مدقق الحسابات حول تدقيق القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية مأخوذة ككل خالية من الأخطاء الجوهريّة، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ، وإصدار تقريرنا حولها الذي يتضمن رأينا الفني. إن التأكيد المعقول هو إعطاء درجة عالية من الثقة، ولكنه ليس ضماناً بأن التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يؤدي دائماً للكشف عن الخطأ الجوهري عندما يحصل. يمكن للأخطاء أن تظهر بسبب احتيال أو بسبب خطأ مرتكب، وتعتبر جوهريّة إذا كانت بشكل فردي أو بالمجمل يمكن أن يتوقع منها أن تؤثر في القرارات الاقتصادية للمستخدمين لهذه القوائم المالية.

كجزء من عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق فنحن نمارس الحكم المهني ونستخدم الشك المهني من خلال التدقيق، بالإضافة إلى أننا نقوم أيضاً:

بتحديد مخاطر الأخطاء الجوهريّة في القوائم المالية، سواء الناشئة عن احتيال أو عن خطأ، ونصمم وننفذ إجراءات تدقيق للرد على تلك المخاطر، ونحصل على أدلة تدقيق كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا. إن الخطر من عدم الكشف عن الأخطاء الجوهريّة الناشئة عن الاحتيال أكبر من الخطر الناجم عن عدم الكشف عن الخطأ المرتكب، كون الاحتيال قد ينطوي على تواطؤ، أو تزوير، أو حذف مقصود للمعلومات، أو حالات غش أو تحريف، أو تجاوزات لأحكام وقواعد الرقابة الداخلية. بالحصول على فهم لعمل الرقابة الداخلية بشكل يتصل بأعمال التدقيق وذلك بهدف تصميم إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف، ليس بهدف إبداء الرأي فيما يتعلق بفعالية الرقابة الداخلية لدى الجمعية.

بتقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة والإيضاحات المتعلقة بها. باستخلاص مدى ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية استناداً لأدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك حالات من عدم التيقن بوجود أحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الجمعية على الاستمرار كمنشأة مستمرة. فيما إذا تم الاستخلاص بوجود مثل هذه الحالات، نحن مطالبون بأن نلفت انتباه الإدارة ضمن تقريرنا كمدققي حسابات إلى الإفصاحات ذات الصلة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فنحن مطالبون بتعديل رأينا، إن استخلاصنا يعتمد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها لغاية تاريخ تقريرنا كمدققي حسابات، ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تجعل الجمعية يتوقف عن الاستمرار كمؤسسة مستمرة. بتقييم العرض العام وبنية ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل.



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

لقد تم تواصلنا مع الإدارة حول نطاق وتوقيت التدقيق المخطط له وملاحظات التدقيق الهامة بما في ذلك أي نقاط ضعف هامة في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال تدقيقنا.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى

برأينا أيضا أن الجمعية تحتفظ بسجلات محاسبية منتظمة، كما وقد حصلنا على كافة المعلومات والإفصاحات التي رأيناها ضرورية لأغراض تدقيقنا وفي حدود المعلومات التي توافرت لدينا، لم تقع خلال السنة المالية مخالفات للأحكام والتشريعات أو لمتطلبات قانون الجمعيات الخيرية الصادر عن وزارة الداخلية الفلسطينية وتعديلاته على وجه يؤثر بشكل جوهري في نشاط الجمعية أو في مركزها المالي.

إن المفوض عن تدقيق هذه العملية والذي قام بالتوقيع على تقرير مدقق الحسابات المستقل هو المدير التنفيذي منير محمد "علي حسن"

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية



ترخيص رقم 97/251
طلال أبو غزالة وشركاه
Talal Abu-Ghazaleh & Co.
مكتب غزة GAZA OFFICE

منير محمد "علي حسن"

محاسب قانوني مرخص رقم (2003/130)

غزة في 13 مارس 2018



Handwritten signature in blue ink.

جمعية مؤسسة إنقاذ الطفل - فلسطين

غزة - فلسطين

بيان المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2017 بيان (أ)

(العملة: دولار أمريكي)

31 ديسمبر		الإيضاح	
2016	2017		
			<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
251,886.00	231,897.33	3	النقد والنقد المعادل
251,886.00	231,897.33		مجموع الأصول المتداولة
			<u>الأصول الغير متداولة</u>
36,017.00	26,954.10	4	الممتلكات والآلات والمعدات بالصافي
36,017.00	26,954.10		مجموع الأصول الغير متداولة
287,903.00	258,851.43		مجموع الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات</u>
89.00	18.17		بنوك دائنة
—	6,186.20	5	شيكات برسم الدفع
123,706.00	62,718.80	6	التزامات متداولة أخرى
123,795.00	68,923.17		مجموع الالتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
99,828.00	164,108.00		صافي الأصول في بداية السنة
64,280.00	25,820.26		صافي أصول السنة - بيان (ب)
164,108.00	189,928.26		صافي الأصول في نهاية السنة - بيان (ج)
287,903.00	258,851.43		مجموع الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً أساسياً من هذه البيانات المالية







جمعية مؤسسة إنقاذ الطفل - فلسطين

غزة - فلسطين

بيان الأنشطة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 بيان (ب)

(العملة: دولار أمريكي)

31 ديسمبر		الإيضاح	
2016	2017		
الإيرادات			
627,350.00	591,929.51	7	إيرادات المشاريع والأنشطة
12,190.00	14,111.26	8	إيرادات محلية
3,000.00	1,500.00	9	إيرادات تبرعات عينية
—	1,468.52		إيراد قسم العلاج الطبيعي
642,540.00	609,009.29		مجموع الإيرادات
المصاريف			
550,257.00	553,996.66	10	مصاريف المشاريع والأنشطة
18,526.00	17,728.73	11	المصاريف العمومية والإدارية
—	1,500.00		مصروفات تبرعات عينية
9,477.00	9,963.64	4	إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
578,260.00	583,189.03		مجموع المصاريف
64,280.00	25,820.26		صافي أصول السنة - بيان (أ)

إن الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً أساسياً من هذه البيانات المالية



Handwritten signature in blue ink, likely reading 'A. Masari'.

جمعية مؤسسة إنقاذ الطفل - فلسطين

غزة - فلسطين

بيان التغيرات في صافي الأصول للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 بيان (ج)

(العملة: دولار أمريكي)

المجموع	استثمار في الممتلكات والآلات والمعدات	الفائض العام	
164,108.00	36,017.00	128,091.00	صافي الأصول في 1 يناير 2017
25,820.26	—	25,820.26	صافي الأصول للسنة - بيان (أ)
—	(9,963.64)	9,963.64	إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
—	900.74	(900.74)	إضافات على الممتلكات والآلات والمعدات
189,928.26	26,954.10	162,974.16	صافي الأصول في 31 ديسمبر 2017 - بيان (أ)

إن الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً أساسياً من هذه البيانات المالية



جمعية مؤسسة إنقاذ الطفل - فلسطين

غزة - فلسطين

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017 بيان (د)

(العملة: دولار أمريكي)

31 ديسمبر		
2016	2017	
		<u>التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي</u>
64,280.00	25,820.26	صافي أصول السنة
		<u>تعديلات لمطابقة صافي أصول السنة مع صافي التدفقات النقدية من</u>
		<u>النشاط التشغيلي</u>
9,477.00	9,963.64	إهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
1,250.00	—	التغير في الأصول المتداولة
—	(70.83)	التغير في البنوك الدائنة
—	6,186.20	التغير في الشيكات برسم الدفع
54,225.00	(60,987.20)	التغير في الالتزامات المتداولة
129,232.00	(19,087.93)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من النشاط التشغيلي
		<u>التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري</u>
(296.00)	(900.74)	إضافات على الممتلكات والآلات والمعدات
(296.00)	(900.74)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) النشاط الاستثماري
128,936.00	(19,988.67)	صافي التدفقات النقدية المحققة خلال السنة
122,950.00	251,886.00	النقد والنقد المعادل كما في بداية السنة
251,886.00	231,897.33	النقد والنقد المعادل كما في نهاية السنة - بيان (أ) - إيضاح (3)

إن الإيضاحات المرفقة تعتبر جزءاً أساسياً من هذه البيانات المالية



[Handwritten signature]

[Handwritten signature: Ali Masour]

جمعية مؤسسة إنقاذ الطفل - فلسطين

غزة - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية

(العملة: دولار أمريكي)

1. معلومات عامة

1-1 الوضع القانوني للجمعية

تأسست جمعية مؤسسة إنقاذ الطفل في قطاع غزة - فلسطين وهي مؤسسة غير ربحية وفقاً لأحكام قانون الجمعيات والهيئات الأهلية رقم (1) لسنة 2000، وتم تسجيلها لدى وزارة الداخلية تحت رقم (6077) بتاريخ 20 يوليو 2000، وتعمل الجمعية على تحسين الوضع التعليمي والاجتماعي والصحي للفئات الفلسطينية المهمشة والأكثر فقراً من خلال تعزيز التنمية المتكاملة والمستدامة وتمكين المجتمعات المحلية.

2. أهم السياسات المحاسبية

1-2 أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد هذه البيانات المالية إستناداً إلى طريقة التكلفة التاريخية وأساس الإستحقاق المعدل.

2-2 العملات الأجنبية

يتم عرض البيانات المالية بالعملة التي تستخدمها الجمعية وهي الدولار الأمريكي، وتحول التعاملات التي تتم بعملات أخرى إلى الدولار الأمريكي حسب أسعار الصرف السائدة في تاريخ حدوث التعاملات وفي تاريخ كل بيان للمركز المالي يتم تحويل البنود النقدية المسجلة بعملات أخرى إلى الدولار الأمريكي حسب الأسعار السائدة في ذلك التاريخ حيث كانت كالآتي في 31 ديسمبر 2017:

- شيكل إسرائيلي = 0.2878 دولار

- يورو أوروبي = 1.1978 دولار

ويتم الاعتراف بالفروقات الناتجة في بيان الأنشطة للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2017.

2-3 الممتلكات والآلات والمعدات

يتم تسجيل الممتلكات والآلات والمعدات في بيان المركز المالي بالتكلفة مطروحاً منها الإهلاك المتراكم وأي إنخفاض متراكم في القيمة، حيث يتم الاعتراف بنفقات الإهلاك في كل سنة في بيان الأنشطة. ويتم احتساب الإهلاك على أساس القسط الثابت حسب نسب الإهلاك الواردة في النظام المالي للجمعيات الخيرية والهيئات الأهلية كما هو في الإيضاح رقم (4). تم احتساب الإهلاك حسب النسب الواردة أدناه:

نسبة الإهلاك	الأصل
10%	الأجهزة والمعدات
10%	الأثاث
25%	البرامج المحاسبية
10%	أجهزة وحدة العلاج الطبيعي
20%	أجهزة كمبيوتر وطابعات
15%	أجهزة تصوير كاميرات
10%	مولد كهربائي
5%	قواطع ألومنيوم



4-2 المخصصات

المخصصات هي التزامات حالية (قانونية أو إنشائية) ناتجة عن أحداث سابقة ومن المحتمل تسوية هذه الالتزامات وتقدير قيمتها المحتملة بطريقة موثقة، وتمثل القيمة المعترف بها كمخصص أفضل قيمة محتملة و لازمة من النفقات لتسوية التزام في تاريخ بيان المركز المالي أي القيمة التي من المرجح أن تدفعها الجمعية لتسوية التزام في تاريخ بيان المركز المالي أو لتحويله إلى طرف ثالث.

- لم تقم الجمعية باحتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين العاملين في الجمعية لغاية 31 ديسمبر 2017.

5-2 مصروفات المشاريع

هي مصاريف الأنشطة التي تنتج من تقديم الخدمات للمنتفعين وهي الهدف الرئيسي للمؤسسة.

6-2 المصروفات العمومية والإدارية

هي المصاريف التي تخص الإدارة والتي لا تدرج ضمن مصاريف المشاريع.

7-2 الإيرادات والمصروفات

- يتم الاعتراف بالإيرادات وقت قبضها.

- يتم الاعتراف بالمصروفات وقت إستحقاقها ويتم إثباتها بالسجلات المحاسبية شاملة لضريبة القيمة المضافة.

8-2 الالتزامات الأخرى

يتم إثبات المطلوبات للمبالغ مستحقة السداد في المستقبل مقابل مشتريات أو الخدمات المستلمة سواء تمت أو لم تتم المطالبة بها من قبل الموردين.

9-2 النقد والنقد المعادل

لغرض إعداد التدفقات النقدية يتمثل النقد والنقد المعادل في النقد بالسندوق والأرصدة الجارية لدى البنوك والودائع قصيرة الأجل التي تستحق خلال ثلاثة أشهر.

3. النقد والنقد المعادل

31 ديسمبر		
2016	2017	
104.00	338.16	النقد في الصندوق
		<u>النقد لدى بنك القاهرة عمان</u>
344.00	2,913.42	ح/ 717720-00 دولار - 5919
2.00	551.80	ح/ 717720-00 شيكل - 2759
11.00	—	ح/ 717720-01 دولار - 4092
—	122.85	ح/ 717720-01 شيكل - 2945
251,376.00	227,970.72	ح/ 717720-03 دولار - 4297
49.00	0.38	ح/ 717720-04 دولار - 4076
251,782.00	231,559.17	مجموع النقد لدى بنك القاهرة عمان
251,886.00	231,897.33	مجموع النقد والنقد المعادل - بيان (أ)



Handwritten signature in blue ink.

4. الممتلكات والآلات والمعدات بالتصافي

المجموع	قواطع ألومنيوم	مركب كهربائي	أجهزة تصوير وكاميرات	أجهزة كمبيوتر وطابعات	أجهزة وحدة العلاج الطبيعي	البرامج المحاسبية	الأثاث	الأجهزة والمعدات	التكلفة في 1 يناير 2017
104,331.00	332.00	2,300.00	1,392.00	10,504.00	60,000.00	906.00	8,461.00	20,436.00	الإضافات الرصيد في 31 ديسمبر 2017
900.74	—	—	—	—	68.37	—	541.87	290.50	الرصيد في 31 ديسمبر 2017
105,231.74	332.00	2,300.00	1,392.00	10,504.00	60,068.37	906.00	9,002.87	20,726.50	الإجمالي
68,314.00	57.00	886.00	782.00	7,903.00	31,365.00	906.00	6,246.00	20,169.00	في 1 يناير 2017
9,963.64	16.60	230.00	208.80	2,100.80	6,001.14	—	848.94	557.36	إهلاك السنة
78,277.64	73.60	1,116.00	990.80	10,003.80	37,366.14	906.00	7,094.94	20,726.36	الرصيد في 31 ديسمبر 2017
26,954.10	258.40	1,184.00	401.20	500.20	22,702.23	—	1,907.93	0.14	صافي القيمة الدفترية في 31 ديسمبر 2017
36,017.00	275.00	1,414.00	610.00	2,601.00	28,635.00	—	2,215.00	267.00	صافي القيمة الدفترية في 31 ديسمبر 2016

لم تتسلم محاضر جرد الممتلكات والآلات والمعدات لغاية السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017.

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

31 ديسمبر	
2016	2017
—	102.30
—	749.99
—	5,333.91
—	6,186.20

5. شيكات برسم الدفع

ح/ 2759 - شيكل - 00
ح/ 5919 - دولار - 00
ح/ 4297 - دولار - 03
مجموع شيكات برسم الدفع - بيان (أ)

31 ديسمبر	
2016	2017
3,878.00	110.00
117,168.00	60,245.07
880.00	800.00
33.00	231.73
1,747.00	1,332.00
123,706.00	62,718.80

6. التزامات متداولة أخرى

رواتب مستحقة
مصاريف مستحقة - مشروع التعاون (برنامج وجد)
مصاريف تدقيق مستحقة
مصاريف كهرباء مستحقة
مصاريف مستحقة متنوعة
مجموع التزامات متداولة أخرى - بيان (أ)

31 ديسمبر	
2016	2017
—	271,929.51
—	320,000.00
10,350.00	—
297,000.00	—
320,000.00	—
627,350.00	591,929.51

7. إيرادات المشاريع والأنشطة

مشروع التعليم المساند للأطفال الأيتام (برنامج وجد) - المرحلة الثانية
مشروع التعليم المساند للأطفال الأيتام (التعاون) - المرحلة الثالثة
دفعات مركز تطوير المؤسسات NDC
مشروع التعليم المساند للأطفال الأيتام 2014 (برنامج وجد)
مشروع التعليم المساند للأطفال الأيتام (التعاون)
مجموع إيرادات المشاريع والأنشطة - بيان (ب)

31 ديسمبر	
2016	2017
1,200.00	1,450.00
10,900.00	12,605.00
90.00	56.26
12,190.00	14,111.26

8. إيرادات محلية

إيراد عطاءات
مساهمات المجتمع المحلي
رسوم الأعضاء
مجموع إيرادات محلية - بيان (ب)



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink, reading 'R. Masran'.

9. تبرعات عينية

31 ديسمبر	
2016	2017
1,500.00	1,500.00
1,500.00	—
3,000.00	1,500.00

إيرادات عينية مساهمات - أتعاب تدقيق مشروع التعاون
مساهمات مجتمعية سنوات سابقة
مجموع تبرعات عينية - بيان (ب)

10. مصاريف المشاريع والأنشطة

31 ديسمبر	
2016	2017
—	395,935.45
—	158,061.21
900.00	—
189,815.00	—
359,542.00	—
550,257.00	553,996.66

مشروع التعليم المساند للأطفال الأيتام (برنامج وجد) - المرحلة الثانية- إيضاح(1.10)
مشروع التعليم المساند للأطفال الأيتام (التعاون) - المرحلة الثالثة - إيضاح(2.10)
مصروفات مشروع تطوير المؤسسات - NDC
مصروفات مشروع وجد - مؤسسة التعاون المنحة القطرية
مشروع التعليم المساند للأطفال الأيتام بعد الحرب المرحلة الخامسة
مجموع مصاريف المشاريع والأنشطة - بيان (ب)

1.10 مشروع التعليم المساند للأطفال الأيتام (برنامج وجد) - المرحلة الثانية

31 ديسمبر	
2016	2017
—	26,549.80
—	178,198.57
—	191,187.08
—	395,935.45

المصاريف الإدارية والتشغيلية
مصاريف الدعم الفني وبناء القدرات
مستلزمات لوجيستية وأنشطة لامنهجية
مجموع - بيان (10)

2.10 مشروع التعليم المساند للأطفال الأيتام (التعاون) - المرحلة الثالثة

31 ديسمبر	
2016	2017
—	21,521.67
—	4,400.00
—	68,663.48
—	62,964.56
—	370.00
—	141.50
—	158,061.21

المصاريف التشغيلية
الدعم الفني وبناء القدرات
الطاقم الفني
مستلزمات لوجيستية وأنشطة
أنشطة تعليمية لامنهجية
عمولات بنكية
مجموع - بيان (10)



Handwritten signature in blue ink.

1.1. المصاريف العمومية والإدارية

31 ديسمبر

2016	2017	
7,459.00	7,425.00	رواتب ومكافآت
4,250.00	3,000.00	إيجارات
2,728.00	2,198.05	اتصالات وإنترنت
880.00	902.30	أتعاب تدقيق واستشارات
158.00	183.63	منافع ومستلزمات
210.00	397.17	ضيافة ومستلزمات مكتبية
1,832.00	203.31	صيانة عامة
77.00	109.14	هدايا وإعلانات
26.00	120.18	فروق عملة
906.00	529.24	عمولات بنكية
—	137.05	مواصلات
—	400.27	قرطاسية ومطبوعات
—	395.00	مياه وكهرباء وغاز
—	153.45	مصاريف مساعدات علاج طبيعي
—	242.94	محروقات ووقود
—	1,332.00	مصاريف متنوعة
<u>18,526.00</u>	<u>17,728.73</u>	المصاريف العمومية والإدارية - بيان (ب)

1.2. الدعاوى القانونية

لم نتسلم كتاب المستشار القانوني والذي يوضح القضايا التي قد تكون الجمعية طرفاً فيها للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2017.

1.3. إدارة المخاطر

توجه إدارة الجمعية وتدير المخاطر المالية المتعلقة بعملياتها وأنشطتها وتتضمن هذه المخاطر: مخاطر الصرف الأجنبي، ومخاطر السيولة.

أ- مخاطر الصرف الأجنبي

تقوم إدارة الجمعية بتنفيذ معاملات بالعملة الأجنبية مما يفرض نوعاً من المخاطر نتيجة لتقلبات أسعار صرف هذه العملات خلال السنة، و تمتلك إدارة الجمعية سياسات وإجراءات لإدارة المخاطر المتعلقة بأسعار الصرف الأجنبي.

ب- مخاطر السيولة

يتبنى مجلس إدارة الجمعية إطار عام لإدارة مخاطر السيولة وذلك لأن مجلس إدارة الجمعية مسئول عن إدارة مخاطر السيولة.



Handwritten signature in blue ink.

14. القيمة العادلة للأصول والالتزامات المالية

إن القيمة العادلة للأصول والالتزامات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية بتاريخ بيان المركز المالي.

15. عدد الموظفين

بلغ عدد الموظفين العاملين بالجمعية خلال شهر ديسمبر 2017 (3) موظف مثبت و(83) عقود.

16. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف لبعض أرقام المقارنة لتتناسب مع عرض البيانات للسنة الحالية.

سامي النجار
أمين الصندوق



Samir