

# AL SHAYEB

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
Auditors Consultants Tax Advisors



INDEPENDENT MEMBER  
GENEVA GROUP INTERNATIONAL

مؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي  
(مؤسسة غير ربحية)

---

البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل

31 كانون الأول 2017

مؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي  
الخليل - فلسطين

المحتويات

---

الصفحة

2	تقرير مدقق الحسابات المستقل
3	قائمة المركز المالي
4	قائمة النشاطات والفعاليات
5	قائمة التغير في صافي الموجودات
6	قائمة التدفقات النقدية
14 - 7	إيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير مدقق الحسابات المستقل

حضرات السادة/ات رئيس وأعضاء / عضوات مجلس الإدارة المحترمين /ات  
مؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي  
الخليل - فلسطين

### المقدمة

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لمؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي (مؤسسة غير ربحية)، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2017 وكل من قوائم النشاطات والتغير في صافي الموجودات، والتدفقات النقدية والمصاريف البرامجية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وللخلاص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى.

### مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والمعايير رقم (116) و (117) و (124) الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة المالية في الولايات المتحدة المتعلقة بالمؤسسات غير الهدافة للربح. وتشمل هذه المسؤولية تصميم، تطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

### مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا. لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقير، وتتطلب تلك المعايير أن ننتهي بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتحيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية. تستند الإجراءات المختارة إلى تقييم مدقق الحسابات، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر، يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للمؤسسة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للقوائم المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى المؤسسة . يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعية ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية. نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.

### الرأي

في رأينا، أن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي لمؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي (مؤسسة غير ربحية) كما في 31 كانون الأول 2017 وأدائها المالي، وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

بيت لحم في 17 شباط 2018

مؤسسة الشايب للتدقيق والمحاسبة

عضو حصري مستقل في مجموعة جينيفا الدولية

يسى الشايب أبو فرحة

١٧٠٢٢٠١٨

يسى الشايب أبو فرحة  
محاسب ومدقق حسابات تونسي

إجازة رقم 34

بيان رقم - ١

مؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي  
قائمة المركز المالي  
كما في 31 كانون الأول 2017

31/12/2016	31/12/2017		
شيك	شيك	إيضاح	
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
235,436	416,813	3	نقد في الصندوق ولدى البنوك
15,844	51,659		ذمم المانحين
-	2,500		ذمم مدينة أخرى
<b>251,280</b>	<b>470,972</b>		<b>مجموع الموجودات المتداولة</b>
الموجودات الغير المتداولة			
187,590	160,585	4	آلات وأثاث ومعدات
<b>438,870</b>	<b>631,557</b>		<b>مجموع الموجودات</b>
المطلوبات وصافي الموجودات			
المطلوبات			
104,061	63,096	5	ذمم دائنة وأخرى
10,600	21,200		مخصص اتعاب نهاية الخدمة
<b>114,661</b>	<b>84,296</b>		<b>مجموع المطلوبات</b>
صافي الموجودات			
299,591	168,930		وفر عام
24,618	378,331		وفر مؤقت التخصص
<b>324,209</b>	<b>547,261</b>		<b>مجموع صافي الموجودات (بيان-ج)</b>
<b>438,870</b>	<b>631,557</b>		<b>مجموع المطلوبات وصافي الموجودات</b>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

سامي حدادي

أمين الصندوق

حازم حاص

رئيس مجلس الادارة



مؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي

قائمة النشاطات والفعاليات

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

		ووفر مؤقت			
31/12/2016	31/12/2017	التخصص	الوفر العام	إيضاح	
شيكل	شيكل	شيكل	شيكل		
805,300	578,896	578,896	-	7	الإيرادات التشغيلية:
389,991	59,355	-	59,355		منح المشاريع
25,153	40,423	-	40,423	6	نبرعات ومساهمات محلية
4,300	2,500	-	2,500		إيرادات أخرى
<b>1,224,744</b>	<b>681,174</b>	<b>578,896</b>	<b>102,278</b>		<b>رسوم اشتراك عضوية</b>
-	-	(225,183)	225,183	7	<b>مجموع الإيرادات التشغيلية</b>
<b>1,224,744</b>	<b>681,174</b>	<b>353,713</b>	<b>327,461</b>		<b>الوفر المحرر من الوفر مؤقت التخصص</b>
869,388	223,940	-	223,940	8	مصاريف المشاريع
<b>869,388</b>	<b>223,940</b>	<b>-</b>	<b>223,940</b>		<b>مجموع مصاريف المشاريع</b>
156,765	206,539	-	206,539	9	مصاريف التشغيلية والإدارية
14,967	33,824	-	33,824	4	مصاريف إدارية وعمومية
<b>171,732</b>	<b>240,363</b>	<b>-</b>	<b>240,363</b>		<b>استهلاكات</b>
<b>1,041,120</b>	<b>464,303</b>	<b>-</b>	<b>464,303</b>		<b>مجموع مصاريف التشغيلية والإدارية</b>
(838)	7,874	-	7,874		<b>مجموع المصاريف</b>
<b>182,786</b>	<b>224,744</b>	<b>353,713</b>	<b>(128,969)</b>		أرباح ( خسائر ) من فروقات العملات الأجنبية
					<b>الزيادة في صافي الموجودات خلال الفترة</b>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

كاملة

أمين الصندوق

صادر

رئيس مجلس الادارة



مؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي

قائمة التغيرات في صافي الموجودات

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

وفر مؤقت

المجموع	مخصص	وفر عام
شيك	شيك	شيك
324,209	24,618	299,591
(1,692)	-	(1,692)
322,517	24,618	297,899
224,744	353,713	(128,969)
<b>547,261</b>	<b>378,331</b>	<b>168,930</b>

صافي الموجودات كما في 01/01/2017

تعديل سنوات سابقة - استهلاك موجودات

صافي الموجودات كما في 01/01/2017 01/01/2017 المعدل

الزيادة في صافي الموجودات خلال الفترة -بيان (ب)

صافي الموجودات كما في 31 كانون الاول 2017

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

مؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

31/12/2016	31/12/2017	
شيك	شيك	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل
805,300	578,896	منح من المشاريع
419,444	102,278	منح وبرعات أخرى
(942,000)	(491,285)	مصاريف مدفوعة للموردين والموظفين
<b>282,744</b>	<b>189,889</b>	صافي النقد (المستخدم في) المتذبذب من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي المستخدم في العمليات الاستثمارية
(142,876)	(8,511)	مشتريات موجودات ثابتة
<b>(142,876)</b>	<b>(8,511)</b>	التدفق النقدي المستخدم في العمليات الاستثمارية
		الزيادة في النقد وأرصدة البنوك خلال السنة
139,868	181,377	نقد في الصندوق ولدى البنوك في أول السنة
95,568	235,436	نقد في الصندوق ولدى البنوك في آخر السنة
<b>235,436</b>	<b>416,813</b>	
		التعديلات النسوية للتغير في صافي الموجودات مع التدفق النقدي المتذبذب
		(المستخدم في) من عمليات التشغيل:
182,786	224,744	التغير في صافي الموجودات للسنة
14,967	33,824	الاستهلاكات
(24,264)	-	تعديل سنوات سابقة
82,601	(40,965)	(الزيادة) في النعم الدائنة وأرصدة دائنة أخرى
16,054	(35,815)	(الزيادة) في النعم التبرعات المستحقة
-	(2,500)	(الزيادة) في النعم المدينة
10,600	10,600	(الزيادة) في مخصص نهاية الخدمة
<b>282,744</b>	<b>189,889</b>	صافي النقد (المستخدم في) المتذبذب من عمليات التشغيل

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معه

# مؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي

## إيضاحات حول البيانات المالية

31 كانون الأول 2017

### 1 - لامة تعريفية عن المؤسسة :

تأسست مؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي بتاريخ 13/12/2010 ، وسجلت في وزارة الداخلية تحت رقم C-HB-4156 ، كمؤسسة أهلية، تنموية غير ربحية وفقاً لأحكام قانون الجمعيات الخيرية والهيئات الأهلية رقم (1) لسنة 2000 م ، ومقرها الخليل عن طريق مجموعة من الطالبات والطلاب من الجامعات في محافظة الخليل، حيث تم العمل بجهد تطوعي كونهم/ن مؤمنين/ات بان الوصول إلى العدالة الاجتماعية يتم من خلال منهج عمل النوع الاجتماعي الذي يعمل على ردم الفجوات القائمة بين النساء والرجال في المجالات المختلفة وتعزيز مشاركة النساء وتمكينها عن طريق إحقاق حقوقها الاجتماعية والاقتصادية والسياسية عبر آليات عمل مدروسة وبالشراكة مع كافة المؤسسات الحكومية والأهلية والنسوية والدولية و الجامعات الأكاديمية الفلسطينية .

### الأهداف الاستراتيجية العامة والفرعية :

- تربية قدرات النساء الفلسطينيات والعمل على تمكينهن اجتماعياً من خلال الحد من العنف الممارس ضدهن، بحيث يصبحن قادرات على المشاركة المجتمعية الفاعلة والعيش في مجتمع يسوده العدالة الاجتماعية .
- المساعدة في تمكين النساء الفلسطينيات اقتصادياً للحد من البطالة وخلق فرص عمل بعيدة عن التمييز والحد من الفجوات القائمة على النوع الاجتماعي.
- المساعدة في توعية النساء الفلسطينيات سياسياً و تشجيعها على المشاركة في الحياة المدنية الديمقراطية وانخراطها في مجالات الضغط والمناصرة على صناع القرار من أجل ت Shivietas وسياسات عادلة ومنصفة للنساء.
- توعية المجتمع الفلسطيني وبناء قدرات المؤسسات الأهلية والحكومية حول سياسات وإجراءات النوع الاجتماعي وأهميتها في المساعدة في رقي المجتمع الفلسطيني.

### 2 - ملخص لأهم الأسس المحاسبية:

تم تحديد البيانات المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق، ومبدأ التكلفة التاريخية ووفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية بالإضافة إلى المعايير رقم 116 و 117 و 124 الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة المالية في الولايات المتحدة الأمريكية المتعلقة بالمؤسسات غير الهدافة للربح.

#### 1-2 تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة:

خلال السنة الحالية، قامت إدارة المؤسسة بتطبيق جميع المعايير الجديدة والمعدلة الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المتبقية عن مجلس معايير المحاسبة الدولية، ذات الصلة بنشاطها، والتي أصبحت سارية المفعول للفترة المالية المنتهية في 31. كانون الأول 2017. إن تطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة لم يكن له أي تأثير على المركز المالي أو نتائج الأعمال التي تقوم بها الجمعية.

#### 2- أهم السياسات المحاسبية المتبعة

أ - تحفظ مؤسسة أدوار للتغيير الاجتماعي بسجلاتها وفقاً للمبادئ المحاسبية حيث تقوم بتصنيف صافي الموجودات لديها والتغيير فيها كما يلي:

## 2 - ملخص لأهم الأسس المحاسبية - تتمة:

- وفر عام: وتشمل كافة المنح والتبرعات العامة غير المخصصة.
- وفر مؤقت التخصيص: وتشمل صافي موجودات المؤسسة والتي يخضع استعمالها إلى شروط وقيود معينة من قبل الممولين والتي تنقضي إما بمرور الوقت أو تحرر تبعاً للشروط الموضحة من قبل الممولين.
- الإيرادات:

يتم تصنيفها كوفر عام غير مؤقت التخصيص إلا إذا خضع استخدامها إلى أية شروط من قبل الممولين، ويتم تصنيف المصروفات كنقص في الوفر العام. وعندما يتم انقضاء أو تحقق شروط الممولين، فإن الوفر مؤقت التخصيص يتم تحريره إلى وفر عام تحت بند "وفر محرر من وفر مؤقت التخصيص".

### ب - الموجودات الثابتة:

- تظهر الموجودات الثابتة بالتكلفة التاريخية وبالصافي من الاستهلاك المتراكم ويجري استهلاكها على أساس القسط الثابت وبنسبة سنوية تتراوح ما بين 7% إلى 20%.
- عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الموجودات الثابتة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان النشاطات.
- يتم مراجعة العمر الإنتاجي للموجودات الثابتة في نهاية كل عام، فإذا كانت توقعات العمر الإنتاجي تختلف عن التقديرات المعدة سابقاً، فإنه يتم تسجيل التغير في التقديرات للسنوات اللاحقة باعتباره تغير في التقديرات.
- يتم التخلص من الموجودات الثابتة عندما لا يكون هناك فوائد متوقعة من استخدامها في المستقبل.

### ج - ترجمة البيانات المالية:

- تحفظ المؤسسة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بالشيكل الإسرائيلي، أما المعاملات القائمة بالعملات الأخرى غير الشيكل، فيجري تحويلها للشيكل الإسرائيلي وذلك حسب سعر الصرف السائد بتاريخ كل معاملة.
- المعاملات والأرصدة القائمة فعلاً بالشيكل ، يتم عرضها بالشيكل الإسرائيلي بنفس القيمة الفعلية المستلمة أو المدفوعة.
- يتم ترجمة الموجودات الثابتة واستهلاكاتها وفقاً لأسعار الصرف التاريخية، أية إضافات للموجودات الثابتة خلال السنة، فيتم تحويلها باستخدام معدل سعر الصرف السائد خلال السنة.
- د - مخصص تعويض نهاية خدمة الموظفين:
- تقوم المؤسسة بعمل تعويض نهاية خدمة حسب سياسة المؤسسة وهي دفع شهر عن كل سنة خدمة في المؤسسة

## 3 - النقد في الصندوق ولدى البنوك :

31/12/2016	31/12/2017	
شيكل	شيكل	
47,213	361,389	النقد في البنوك - شيكل
6,589	2,199	النقد في البنوك - دولار أمريكي
71,634	-	النقد في البنوك - يورو
110,000	53,225	النقد في البنوك - شيكل - توفير
235,436	416,813	

#### 4 - آلات وأثاث ومعدات، بالصافي:

أجهزة مكتبة					التكلفة :
المجموع	سيارات	حاسوب وطابعات	وكهربائية	اثاث	
شيك	شيك	شيك	شيك	شيك	
221,888	133,476	51,233	3,202	33,977	01/01/2017 الرصيد كما في
10,203	-	2,753	-	7,450	اضافات
(3,500)	-	(1,500)	-	(2,000)	محذففات
<b>228,591</b>	<b>133,476</b>	<b>52,486</b>	<b>3,202</b>	<b>39,427</b>	<b>31/12/2017</b> الرصيد كما في
<b>الاستهلاك المتراك</b>					
34,298	3,675	19,152	687	10,784	01/01/2017 الرصيد كما في
1,692	-	527	-	1,165	تعديل سنتات سابقة
(1,808)	-	(1,500)	-	(308)	محذففات
33,824	20,021	9,332	640	3,831	الاستهلاكات / اطفاءات
<b>68,006</b>	<b>23,696</b>	<b>27,511</b>	<b>1,327</b>	<b>15,472</b>	<b>31/12/2017</b> الرصيد كما في
<b>160,585</b>	<b>109,780</b>	<b>24,975</b>	<b>1,875</b>	<b>23,955</b>	صافي القيمة الدفترية - 2017/12/31
<b>187,590</b>	<b>129,801</b>	<b>32,081</b>	<b>2,515</b>	<b>23,193</b>	صافي القيمة الدفترية - 2016/12/31

#### 5 - نعم دائنة وأخرى:

31/12/2016	31/12/2017	
شيك	شيك	
99,405	58,946	شيكات آجلة الدفع
4,000	4,000	مصاريف تدقيق مستحقة
656	150	ضريبة دخل رواتب مستحقة
<b>104,061</b>	<b>63,096</b>	

#### 6 - الايرادات الأخرى:

31/12/2016	31/12/2017	
شيك	شيك	
-	230	إيرادات أخرى - سفر
14,598	24,503	إيرادات أخرى - بيع الصوف
10,555	15,690	إيرادات أخرى - تدريبات وورشات عمل
<b>25,153</b>	<b>40,423</b>	

**7- أوجه المصرف من التوفير المؤقت خلال سنة 2017 بانت كما يلي :**

**يتتألف رصيد هذا البند مما يلي:**

الرصيد كما في 31/12/2017	المتح المدورة خلال 2017	المتح المدورة في عام 2017	المتح المدورة في عام 2017	الرصيد كما في بداية السنة
أغ شيكيل	أغ شيكيل	أغ شيكيل	أغ شيكيل	أغ شيكيل
(0)	(82,520)	82,520	72,122	10,398
300,140	(46,116) (11,500)	46,115 311,640	31,895 311,640	14,220
(148)	(20,880)	20,732	-	20,732
17,007	-	-	36,000	-
61,333	-	-	45,174	-
<b>378,331</b>	<b>(225,183)</b>	<b>603,514</b>	<b>578,896</b>	<b>24,618</b>

**موقف التخصيص**

التعليق الاساسي - GIZ	مشروع رفع مستوى المشاركة السياسية الفعالة في الازدواج النساء البدويات	الحكومة الاهولندية
مشروع تمكين النساء في مواقع صنع القرار والمسئلية في المجالس المحلية)	مشروع تمكين النساء نحو نساء يقدن التغيير	مشروع تطوير السوق الفلسطيني - PMDP
مشروع دعم النساء البدويات بمشاريع مدرة للدخل	مشروع دعم النساء نحو المساواة	مشروع حماية الحقوق القانونية النساء
الاتحاد الأوروبي - UN Women	EPJP - USAID	UNDP Project
مشروع حاميات البيئة الفلسطينية	-	-

**7- أوجه الصرف من الموقت خلال سنة 2016 كانت كما يلي:**

الصياد كما في 31/12/2016	المتحف المتصوفة خلال 2016	المتحف المتصوفة في عام 2016	المتحف المقصورة خلال 2016	الصياد كما في بداية السنة
أغ شيكيل	أغ شيكيل	أغ شيكيل	أغ شيكيل	أغ شيكيل
-	(24,264)	24,264	24,264	-
-	(29,900)	29,900	29,900	-
-	(19,797)	19,797	4,035	15,762
-	(150,298)	150,298	150,298	-
-	(172,626)	172,626	113,010	59,616
10,398	(168,213)	178,611	-	-
14,221	(263,924)	278,144	278,144	-
-	(8,000)	8,000	8,000	-
-	(19,039)	19,039	19,039	-
-	(19,264)	19,264	-	19,264
24,618	(875,324)	899,942	805,300	94,642

## - 8 - مصاريف المشاريع العام : 2017

مصاريف المشاريع	مصاريف المشاريع	مصاريف المشاريع	مشروع حماية النساء	مشروع دعم لجان	مشروع دعم النساء	مشروع تمهين المرأة	مشروع نفع مهني	تمكين النساء في مواقع	نحو نساء يقدن التغيير	الهولندي	الهولندي	صناعة الـ GIZ	المشاركة السياسية	المصادر الثالثة
شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي	شيكلي
2,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
89,552	61,687	6,906	-	13,136	10,600	5,950	25,095	2	مصاريف رواتب					
52,989	9,215	-	2,520	2,816	-	1,548	2,331	3	مصاريف قرطاسية					
5,252	4,200	-	883	-	-	3,317	-	4	مصاريف اتصالات					
73,956	25,953	18,339	6,580	-	-	-	1,033	5	مصاريف مطبوعات وتصميم					
2,298	1,601	-	588	-	-	1,013	-	6	مصاريف كهرباء وماء					
101,033	21,648	1,584	1,700	2,112	900	10,359	4,993	7	مصاريف مصالحات					
106,542	40,758	-	5,000	-	-	-	35,758	8	مصاريف دعائية للإذاعة وتلفاز					
139,512	21,649	-	6,100	2,816	-	10,013	2,720	9	مصاريف ورشات عمل ونداء					
16,494	2,500	-	1,500	-	-	1,000	-	10	مصاريف مكتب					
25,105	-	-	-	-	-	-	-	11	مصاريف إيجارات					
52,900	4,716	986	-	-	-	1,548	2,183	12	مصاريف اجارة قاعة					
166,141	18,293	352	6,300	-	-	3,482	8,159	13	مصاريف تدريب					
16,984	900	-	900	-	-	-	-	14	مصاريف تطبع					
628	3,022	-	-	-	-	3,022	-	15	مصاريف انترنت وتصميم مواقع					
16,200	3,900	-	3,900	-	-	-	-	16	مصاريف رفع قدرات					
3,800	3,900	-	-	-	-	3,900	-	17	مصاريف مواد الـ الكشنة					
<b>869,388</b>	<b>223,940</b>	<b>28,167</b>	<b>35,971</b>	<b>20,880</b>	<b>11,500</b>	<b>45,152</b>	<b>82,270</b>		<b>مجموع المصاريف</b>					
3,936	1,243	-	29	-	-	964	250	18	المدمر من الموقت الى العام					
<b>875,324</b>	<b>225,183</b>	<b>28,167</b>	<b>36,000</b>	<b>20,880</b>	<b>11,500</b>	<b>46,116</b>	<b>82,520</b>		<b>مجموع ما تم تنفيذه</b>					

## — 8 — مصاريف المشاريع لعام 2016 :

مصاريف	مصاريف المشاريع	31/12/2016	مصاريف المشاريع	نعماء - تأمين ضد مصطلح	نعماء - تأمين ضد مصطلح		نعماء - تأمين ضد مصطلح				
					نعماء - تأمين ضد مصطلح	نعماء - تأمين ضد مصطلح					
1015	2,000	شيك	شيك	شيك	شيك	شيك	شيك	شيك	شيك	شيك	شيك
15	89,552	—	—	—	10,425	21,814	25,650	18,038	13,625	—	—
17	52,989	1,290	760	—	14,450	14,056	12,750	8,264	419	1,000	—
9	5,252	—	—	—	5,252	—	—	—	—	—	—
15	73,956	—	419	—	13,600	7,770	28,110	20,857	—	3,200	—
6	2,298	—	—	—	—	—	—	2,298	—	—	—
16	101,033	3,896	3,236	1,200	50,737	9,900	20,780	10,335	949	—	—
0	106,542	—	3,811	—	45,199	—	19,600	37,932	—	—	—
20	139,512	5,194	3,430	—	59,435	30,600	25,000	11,454	2,400	2,000	—
0	16,494	—	—	—	280	—	6,314	—	9,900	—	—
3	25,105	—	950	—	—	—	—	—	—	24,155	—
10	52,900	—	1,143	—	8,500	20,020	15,800	5,637	1,800	—	—
25	166,141	8,872	5,289	3,000	38,185	63,840	21,375	21,780	—	3,800	—
9	16,984	—	—	—	15,295	—	—	1,689	—	—	—
1	628	—	—	—	65	213	227	—	14	109	—
8	16,200	—	—	—	2,500	—	—	3,700	—	10,000	—
	3,800	—	—	3,800	—	—	—	—	—	—	—
21	869,388	19,252	19,039	8,000	263,924	168,213	169,292	148,298	19,207	29,900	24,264
9	3,936	12	—	—	—	—	—	3,334	—	590	—
80	875,324	19,264	19,039	8,000	263,924	168,213	172,626	150,298	19,797	29,900	24,264
											مجموع المصادر
											مجموع ما تم إنفاقه
											المدخر من الموقف إلى العام
											18

## 9 - مصاريف ادارية وعمومية:

31/12/2016	31/12/2017	
شيك	شيك	
66,168	88,656	مصاريف رواتب
8,132	17,985	مصاريف ايجارات
5,343	3,197	مصاريف تدريبات ومبادرات
2,992	1,276	مصاريف انترنت وتصميم موقع
6,462	2,297	مصاريف عدة ولوازم مطبخ
10,143	35,957	مصاريف مواصلات
4,000	5,500	مصاريف مهنية
6,035	6,915	مصاريف اتصالات
1,066	2,406	مصاريف مكتب
6,656	1,929	مصاريف أخرى
1,909	2,256	مصاريف تنظيف وتشريفات
1,350	-	مصاريف برنامج محاسبة
449	1,532	مصاريف فوائد وعمولات بنكية
2,100	1,079	مصاريف ايجار قاعات
2,500	3,037	مصاريف كهرباء وماء
-	7,314	مصاريف سفر
155	880	مصاريف قرطاسية
1,655	715	مصاريف صيانة
10,600	10,600	مصاريف نهاية خدمة موظفين
4,200	7,044	مصاريف سيارة
13,850	5,964	مصاريف تبرعات
1,000	-	مصاريف دعاية راديو وتلفاز
<b>156,765</b>	<b>206,539</b>	

## 12. الالتزامات المحتملة

لا توجد أية التزامات محتملة على المؤسسة في ما يتعلق بالبيانات المالية للعام 2017 و 2016.

## 13. أحداث ما بعد تاريخ التقرير

لم تحصل أية تعديلات أو أمور هامة تتطلب تعديلات على البيانات المالية في الفترة بين تاريخ بيان المركز المالي وتاريخ إقرار البيانات المالية.

## 14. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة كي تتلائم مع العرض الحالي للبيانات المالية للسنة.