



التقرير المالي

جمعية اعمار للتنمية والتأهيل

خانيونس فلسطين

بيان المركز المالي (كما في 31 ديسمبر 2015)

2014	2015	الإيضاحات	البيان
			الموجودات
			<u>الموجودات المتداولة</u>
660,893.09	480,064.75	6	النقدية في الصندوق ولدى البنوك
158,372.90	75,902.18	7	التأمينات البنكية
52,106.20	184,602.20	8	الإيرادات المستحقة
513,181.72	1,081,104.93	9	الذمم المدينة
175,850.30	90,024.30	10	مخزون آخر المدة
92,966.18	64,712.06	11	المصاريف المدفوعة مقدماً
1,653,370.39	1,976,410.42		إجمالي الموجودات المتداولة
			<u>الموجودات الغير متداولة</u>
2,458,627.93	0		مباني قيد الإنشاء
0	244,380.58		مبنى محطة التحلية قيد الإنشاء
1,189,539.77	4,614,985.62	12	الأصول الثابتة بالصافي
3648167.7	4859366.2		إجمالي الموجودات الغير متداولة

5,301,538.09	6,835,776.62		إجمالي الموجودات
<hr/>			
المطلوبات			
163,743.54	343,636.44	13	الذمم الدائنة
15,169.36	22,470.73		استقطاع ضريبة دخل رواتب
76,014.00	12,191.00		مكافئة نهاية الخدمة
266,340.00	620,967.00	14	تعهدات المانحين
10,606.00	21,557.39	15	شيكات برسم الدفع
64,985.54	118,838.00	16	المصاريف المستحقة
699,165.91	810,574.69	17	مخصصات المشاريع غير المنفذة
1,296,024.35	1,950,235.25		إجمالي المطلوبات
<hr/>			
الفائض (العجز) العام			
905,798.03		0	تعديل سنوات سابقة
2,662,647.14	4,005,513.74		الفائض (العجز) المرحل
437,068.57	880,027.63		فائض (عجز) السنة
4005513.74	4885541.37		الرصيد المتراكم
<hr/>			
إجمالي المطلوبات والفائض والعجز			
5,301,538.09	6,835,776.62		

أولاً: المركز المالي

1. اجمالي المطلوبات والفائض والعجز للعام 2015 = 6835776 شيكل، 1798888 دولار

اجمالي المطلوبات والفائض والعجز للعام 2014 = 5301538 شيكل، 1395142 دولار

ملاحظات:

➤ المبالغ سابقة الذكر تمثل المركز المالي للجمعية، وهي معادلة الاصول = الخصوم + رأس المال

➤ رأس المال (2015) = الاصول - الخصوم والالتزامات

$$1285669 = 3.8 / 4885541 = 1950235 - 6835776$$

➤ رأس المال (2014) = 1296024 - 5301538 = 3.8 / 4005513 = 1054082 \$

➤ التغيير في رأس المال = 1285669 - 1054082 = 231587 \$

السبب في ذلك هو الزيادة الواضحة في الاصول الثابتة والمتمثلة في مشاريع العيادة المتنقلة-تشطيب الطابق الخامس- مشروع البيوت المتنقلة-محطة التحلية- وحدة العلوم الذكية- الاجهزة والمعدات الخاصة بمشروع هيئة الاغاثة(باص المدرسة، اجهزة ومعدات، اجهزة حاسوب)، مع العلم ان هناك مبلغ مجمع الاهلاك تم خصمه من اجمالي الاصول.

2. بلغت اجمالي الاصول للعام (2015) بعد خصم مجمع الاهلاك 6853776 اي ما يعادل 1803625 \$

بلغت نسبة الاصول الثابتة من اجمالي الاصول $6835776 / 4859366 * 100 = 71.08\%$ اي ما يعادل

$$1280573 = 71.08\% * 1803625$$

3. إجمالي الاصول (2015) 3.8/5735070 = 1509228.9 \$

4. اجمالي مجمع الاهلاك لكافة السنوات 3.8/1120084 = 294785 \$

بينما بلغ مخصص الاهلاك للعام (2015) 3.8/374159 = 98462 \$

5. بلغت قيمة الذمم المدينة للعام 2015 3.8/1081104 = 284501 \$

بينما بلغت في 2014 3.8/513181 = 135047 \$

نلاحظ ان هناك زيادة في الذمم المدينة للعام 2015 عن العام 2014 = 149454 \$

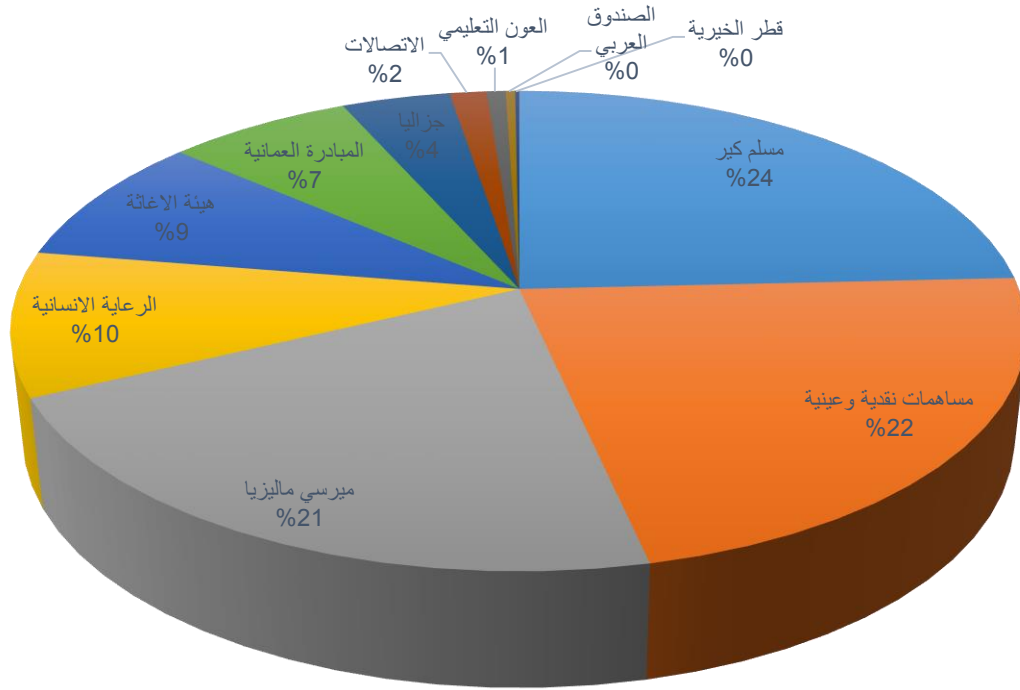
6. بلغت الذمم المدينة 284501 موزعة على النحو التالي:
- توزيع المبالغ الخاصة بالقرض الحسن (الرعاية الانسانية) $3.8/323983=85258$
 - هناك مبالغ مستحقة على ميرسي ماليزيا (المحطة، مدرسة) $3.8/134022=35268$
 - هناك مبالغ مستحقة على مشروع الصندوق العربي $3.8/477945=125775$
 - مدينو المخبز $3.8/20705=5448$
 - مدينو القرض الحسن (مسلم كير) $3.8/108749=28618$
 - ذمم مدينة أخرى 4134 (مي عرفة، وداد العمور، ابراهيم الجمل، مدينو قرض حسن "البنك الوطني")
7. بلغت اجمالي الذمم الدائنة للعام (2015) $3.8/343636=90430$
- بينما بلغت في العام (2014) $3.8/163743=43090$
- نلاحظ ان هناك زيادة في الديون على الجمعية مقارنة بين العام 2015 ، 2014 بقيمة 47340

ثانياً: الإيرادات

- بلغت إيرادات الجمعية للعام (2015) \$ 1261863، بينما بلغت للعام (2014) 1410763
- مساهمات الجهات المانحة من إيرادات المشاريع (\$939998)

م.	اسم الجهة المانحة	قيمة التمويل	نسبة التمويل من ايراد المشاريع
1	مسلم كير	223116	23.7%
2	مساهمات نقدية وعينية	205720	21.8%
3	ميرسي ماليزيا	196071	20.85%
4	الرعاية الانسانية	89217	9.49%
5	هيئة الاغاثة	81732	8.6%
6	المبادرة العمانية	63905	6.79%
7	جزاليا	37549	3.99%
8	الاتصالات	12865	1.36%
9	العون التعليمي	6882	0.7%
10	الصندوق العربي	3332	0.35%
11	قطر الخيرية	1421	0.15%

نسبة مساهمة المشاريع من ايراد المشاريع الكلي



➤ مساهمات المشاريع الاستثمارية 3.8/745456 = \$196172

$$15.5\% = 100 * 1261863 / 196172$$

يعتبر مركز بسمة من أكثر المشاريع الاستثمارية ايراداً للجمعية حيث بلغت مسهمته \$65967 أي ما يعادل 33%.

مع العلم أن الايراد الفعلي للمركز \$32517، وايراد مشروع الوكالة \$33450

ثالثاً: المصروفات

1. بلغت المصاريف الادارية والعمومية للجمعية في عام (2015) $81843=3.8/311004$

بينما بلغت في عام (2014) $24356=3.8/92554$

ملاحظة:

1. هناك زيادة بقيمة $57487=(24356-81843)$

2. بلغت نسبة المصاريف خلال العام 2015

✓ الرواتب والاجور $65.3\%=311004/203121$

✓ مصاريف قرطاسية وادوات مكتبية $4.6\%=311004/14383$

✓ مصاريف الضيافة $4.2\%=311004/13252$

✓ مصاريف المحروقات $4.7\%=311004/14845$

3. بلغت الزيادة في المصاريف مقارنة بين العام 2014-2015

✓ الرواتب والاجور $45954=3.8/174626=28495-203121$

✓ مصاريف قرطاسية وادوات مكتبية $3136=3.8/11919=2919-14383$

✓ مصاريف الضيافة $2707=3.8/10290=2962-13252$

✓ مصاريف المحروقات $3355=3.8/12751=5094-14845$