

جمعية الجليل للرعاية و التأهيل المجتمعي الخيرية
تقرير فاحص الحسابات
و المركز المالي كما في 2011/12/31
والبيانات المالية المنتهية في 2011/12/31

بسم الله الرحمن الرحيم
تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة / اعضاء الهيئة الإدارية

لجمعية الجليل للرعاية والتأهيل المجتمعي الخيرية المحترمين

جنين - فلسطين

مقدمة

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لجمعية الجليل للرعاية والتأهيل واللجنة المحلية لتأهيل المعاقين والتي تتكون من المركز المالي كما في 31 كانون أول 2011 وكل من بيان قائمة الدخل والنشاطات وبيان المصاريف وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخص السياسات المحاسبية الهامة والايضاحات حول البيانات المالية .

مسؤولية الادارة عن البيانات المالية

ان ادارة الجمعية مسؤولة عن اعداد هذه البيانات وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية كذلك الممارسات المحلية من حيث التصميم والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من الاخطاء الجوهرية ، كذلك فإن الادارة مسؤولة عن اتباع سياسات محاسبية ملائمة .

مسؤولية مدقق الحسابات

ان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حول هذه البيانات اعتماداً على تدقيقنا ، حيث قمنا بأعمال التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، والتي تتطلب التقيد بقواعد السلوك المهني والتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت تلك البيانات خالية من الاخطاء الجوهرية .

كذلك تتطلب اجراءات التدقيق الحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية ، وتستند الاجراءات المختارة الى تقديرات مدقق الحسابات ، بما في ذلك تقييم الاخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، وعند القيام بتقييم تلك الاخطاء يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية المتبعة والمتعلقة بعرض تلك البيانات بصورة ملائمة وعادلة ، وذلك بغرض تصميم اجراءات التدقيق الملائمة وليس لغرض ابداء الرأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى الجمعية، كما يشمل التدقيق تقييم ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات الهامة المتبعة من قبل ادارة الجمعية، كذلك تقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية .

ملاحظة:

تم دمج حسابات جمعية الجليل للرعاية والتأهيل المجتمعي واللجنة المحلية لتأهيل المعاقين تحت اسم جمعية الجليل للرعاية والتأهيل المجتمعي الخيرية .

الرأي

وفي رأينا، ان البيانات المالية تظهر وبصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، الوضع المالي لجمعية الجليل للرعاية والتأهيل المجتمعي الخيرية كما في 31 كانون أول 2011 ونشاطها المالي، وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية .

مؤسسة دحبور لتدقيق الحسابات

جنين في 2012/01/15

بيان رقم (1)
جمعية الجليل للرعاية والتأهيل المجتمعي الخيرية
بيان المركز المالي كما هي في 31/كانون اول / 2011 (بالشيفل)

البيان	الايضاح	2011
الموجودات المتداولة		
النقد لدى الصندوق والبنوك	3	191416
سلف مالية		18331
قرض روضة العودة		2800
ذمم مدينة / أيمن الزبيدي		1300
ذمم مدينة/ قروض	4	80550
مجموع الموجودات المتداولة		294397
الموجودات الثابتة	5	
الأبنية والإنشاءات		256480
موجودات ثابتة / مشروع الإغاثة الكاثوليكية CRS	أ/8	64110
الأثاث والأجهزة		96616
ينزل الاستهلاك المتراكم		(77519)
صافي قيمة الأثاث والأجهزة بعد الاستهلاك		19097
اجمالي الموجودات الثابتة		339687
مجموع الموجودات		634084
المطلوبات وصافي الموجودات		
المطلوبات المتداولة		
تأمينات مستردة	6	4489
صندوق توفير الموظفين		69650
اتعاب تدقيق مستحقة		3000
مجموع المطلوبات المتداولة		77139
صافي الموجودات 2011/12/31		
صافي التغير في الموجودات		217258
مستثمر في الممتلكات		339687
صافي الموجودات		556945
مجموع المطلوبات وصافي الموجودات		634084

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من البيانات المالية وتقرأ معها.
 أمين الصندوق المدير العام "الدائرة المالية"

رئيس مجلس الادارة

بيان رقم (2)
قائمة التغير في الموجودات

التغير في الموجودات	المجموع	مستثمر في ممتلكات	الفائض "العجز"
2010/12/31	507620.25	281169.00	226451.25
التغير خلال عام 2011	49325.14	---	49325.14
استثمار في موجودات ثابتة	---	65110.00	(65110.00)
استبعاد في موجودات ثابتة	---	(6592.00)	6592.00
صافي التغير في الموجودات	556945.39	339687.00	217258.39

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من البيانات المالية وتقرأ معها.
المدير العام "الدائرة المالية" أمين الصندوق

رئيس مجلس الادارة

بيان رقم (3)
جمعية الجليل للرعاية والتأهيل المجتمعي
بيان النشاطات كما في 31/كانون اول / 2011 (بالشيكل)
الإيضاح البيان

		2011
الإيرادات		
تبرع التضامن الفرنسي		17240
تبرعات نقدية		5000
إيراد ورشة الأطراف		67966
إيراد بيع أجهزة مساعدة		9780
مساهمة وكالة الغوث الدولية	7	45744
إيراد برنامج القروض	9	13272
إيراد كشفيات طبية/ نطق 3330 / علاج طبيعي 1560		4890
إيراد تأجير أدوات مساعدة		490
اشتراكات أعضاء الهيئة العامة		1100
تبرع مؤسسة سعيد الخيرية		81811.60
تبرع وفد التضامن الألماني		34609
خصم مكتسب		200
إيراد رسوم طلب قرض		850
مساهمة جمعية الصداقة والتعاون		1600
تبرع الإغاثة الكاثوليكية CRS		180213.44
مساهمات مركز فرح / بدل مواصلات		1130
فروقات عملة		7255.07
دخل فحص القدمين		3100
إجمالي الإيرادات		476251.11
(ينزل)مجموع النفقات والمصاريف		(426925.97)
الوفر المتحقق عام 2011		49325.14

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من البيانات المالية وتقرأ معها.
 المدير العام "الدائرة المالية"
 أمين الصندوق

رئيس مجلس الادارة

بيان رقم (4)
جمعية الجليل للرعاية والتأهيل المجتمعي
بيان المصاريف والنفقات كما في 31/كانون اول /2011 (بالشيكل)

الايضاح		البيان	2011
المصاريف والنفقات			
		مصاريف مؤسسة سعيد	13768
		مصاريف هاتف	5037.01
		مصاريف برنامج القروض	691
		مصاريف وحدة الأطراف	33649
		مصاريف سفريات	26248
		مصاريف المحروقات	3650
		مصاريف الصيانة	823
		مصاريف برنامج الدعم النفسي	210
		مصاريف تأمينات إصابات العمال	845
		مصاريف أجرة تدريب	1632
		مصاريف مساعدات علاجية	1000
8		مصاريف مشروع الإغاثة الكاثوليكية CRS	116318.44
		الضيافة	9603
		مصاريف نثرية	4630
		القرطاسية والمطبوعات	3288
		المواصلات	11803
5		مصاريف استهلاك	6592
		العمولات البنكية	1034.52
		مصاريف رواتب	173654
		أتعاب تدقيق حسابات 2011	3000
		كهرباء	2250
		أتعاب نهاية خدمة	7200
		اجمالي المصاريف والنفقات	426925.97

الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من البيانات المالية وتقرأ معها.

رئيس مجلس الادارة أمين الصندوق المدير العام "الدائرة المالية"

بيان رقم (5)
جمعية الجليل للرعاية والتأهيل المجتمعي
بيان قائمة التدفقات النقدية كما في 31/كانون اول / 2011(بالشيكل)

2011	البيان
108903	إجمالي الإيرادات
(426926)	ينزل النفقات والمصاريف
(318023)	تدفقات نقدية من النشاط
6592	استهلاك الموجودات الثابتة
(311431)	التغير في المطلوبات والموجودات المتداولة
2569	سلف مالية
(80550)	ذمم مدينة قروض
14080	صندوق توفير الموظفين
700	أتعاب تدقيق مستحقة
50	تأمينات مستردة
(374852)	
(65110.00)	اضافة موجودات ثابتة
(439692)	تدفقات نقدية من نشاط اللجنة
367348	مصادر تمويل مختلفة / تبرعات
(72344)	تدفقات نقدية خلال العام
263760	النقد بداية المدة
191416	النقد كما في 31/ كانون اول 2011