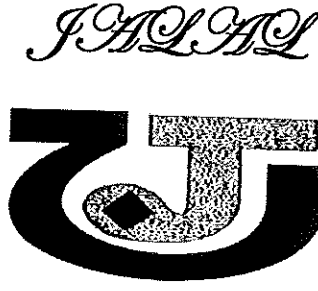


جمعية مدرسة الامهات
نابلس
الحسابات الختامية
كما هي في 2021/12/31

نادر
شاه

Jalal
For Auditing & Financial Consultancy

Jalal Dowikat
B.A.PSCPA. FCCA
Re. a No. 93



جلال
للتدقيق والاستشارات المالية
جلال دويكات
B.A.PSCPA. FCCA
زميل جمعية المحاسبين القانونيين البريطانية
رخصة رقم 93

تقرير مدقق الحسابات

إلى أعضاء
جمعية مدرسة الامهات
نابلس

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لجمعية مدرسة الامهات كما هي في 31/12/2021 وبياني الإيرادات والمصروفات والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ 0 ان اعداد البيانات المالية هي من مسؤولية ادارة الجمعية، وان مسؤوليتنا هي ابداء الراي فيها استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها والى ما حصلنا عليه من معلومات رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا على وجه مرض .
برأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية مدرسة الامهات ونتائج نشاطاتها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للقانون ولاصول المحاسبة .

المدقق

جلال دويكات
نابلس في 2022/5/17



جمعية مدرسة الامهات
الميزانية العامة كما هي في 12/31

ملاحظات	2020 سنت دولار	2021 سنت دولار	الموجودات
	467	948	الموجودات المتداولة
3	46556	138077	الصندوق
7	3193	4392	نقد لدى البنوك
	=====	=====	ذمم وارصدة مدينة
	50216	143417	مجموع الموجودات المتداولة
	8050	8050	الموجودات الثابتة
	581533	581533	ارض
	53167	53167	مباني
	46787	46787	اثاث
	1629	1891	اجهزة مكتبية
	4658	4893	تجهيزات مطبخ
		4192	اشترك 3 فاز
2	(184951)	(196700)	تحسينات مبنى
	=====	=====	مخصص استهلاك
	510873	503813	مجموع الموجودات الثابتة
	561089	647230	مجموع الموجودات
			الالتزامات واموال الجمعية
	1000	1000	الالتزامات
	35505	37839	مصاريف مستحقة
	20925	14769	مخصص تعويض الصرف
	2505	1597	شيكات صادرة مؤجلة
	4000	1500	ذمم موظفين
	=====	=====	قروض
	63935	56705	مجموع الالتزامات
	=====	=====	
	497154	590525	صافي الموجودات
			اموال الجمعية
6	510873	503813	اموال مخصصة
	(13719)	86712	اموال غير مخصصة
	=====	=====	
	497154	590525	مجموع اموال الجمعية



(Handwritten signature)

جمعية مدرسة الامهات
بيان الايرادات والمصروفات
عن السنة المنتهية في 12/31/

	2020	2021	
	دولار	دولار	الايرادات
15	55069	57180	تبرعات عامة غير مخصصة
	166477	385639	تبرعات مخصصة
	285	436	اشتراكات
12	5006	1727	ايرادات الروضة
		14599	ايرادات متفرقة
	=====	=====	
	226847	459581	مجموع الايرادات
			المصاريف
	16033	5668	رواتب
8		9322	مصاريف مشروع التعليم جمعية النجدة
9	2970		مصاريف مشروع ايلان نشوف
10	20345	155690	مصاريف مشروع جرة امل
14	132685	17515	مصاريف المشروع الافريقي
13	56772	102222	مصاريف مشروع صفوف تعليمية
	3420	2720	مصاريف اجارات
	598	2651	مصاريف أنشطة
		87	مصاريف قرطاسية
	36	261	مصاريف ضيافته
	19282	22857	مساعدات عائلات محتاجة
	507	120	مصاريف صيانة
	65	533	مصاريف مياه وكهرباء
	455		مصاريف اعلانات
	24	496	مصاريف ورشات تقييم وتدريب
	122	267	مصاريف تنظيف
		296	مصاريف محروقات
	1745	1991	مصاريف هاتف
	271	252	اجور عمال
		3176	مصاريف مواقع الجمعية
		1136	تجهيز صفوف علاجية
	188	2939	مكافئات مشرفات النوادي
	996	1861	مصاريف مواصلات
	638	673	مصاريف عمولات بنكية
	5464	3938	مصاريف نهاية خدمة
	1000	1000	اتعاب مهنية
		6692	مستشارين وخبراء
11	2466	8011	مصاريف متفرقة
	874		فروق عملة
	300	2089	مصاريف اشتراكات
2	11639	11749	مصاريف استهلاك
	=====	=====	
	278895	369210	مجموع المصاريف
	=====	=====	
	(52048)	93371	الفائض (العجز)



(Handwritten signature)

جمعية مدرسة الامهات

بيان التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في 12/31/

2020	2021	
دولار	دولار	التدفق النقدي من نشاط العمل
(52145)	93371	مطابقة العجز مع التدفق النقدي
11639	11749	الفائض (العجز)
		يضاف الاستهلاك
(26460)	(7230)	تسويات راس المال العامل
(223)	(1199)	(النقص) الزيادة في الذمم الدائنة
=====	=====	النقص (الزيادة) في الذمم المدينة
(67189)	96692	صافي التدفق النقدي من نشاط العمل
		التدفق النقدي من نشاط الاستثمار
(4658)	235	مشتريات راسمالية
(91)	262	اشترك 3 فاز
	(4192)	تجهيز اتمطبح
		مباني
(4749)	(4689)	صافي التدفق النقدي من نشاط الاستثمار
(71938)	92002	الزيادة (النقص) في النقد المتوفر
118961	47023	يضاف
=====	=====	النقد في بداية السنة
47023	139025	النقد في نهاية السنة



جمعية مدرسة الامهات
ايضاحات للقوائم المالية المرفقة
عن السنة المنتهية في 2021/12/31

(1) السياسات المحاسبية :
(أ) تم اعداد البيانات المالية على اساس مبدأ الاستحقاق والذي على اساسه يتم احتساب الايرادات عند استحقاقها
والمصروفات عند حدوثها .:

(ب) عملة الحسابات هي الدولار الامريكي لا قرب دولار.
(ج) تستهلك الاصول الثابتة ما عدا المباني بنسبة 10 0/0 والمباني تستهلك بنسبة 2 0/0 سنويا .

(2) جدول الاستهلاك :-

الاسم	القيمة الدفترية	الاضافات	استهلاك السنة الحالية	مخصص الاستهلاك
الارض	8050		11715	83450
مباني	581533			53167
اثاث	53167			46787
تجهيزات مكتبية	46787		34	1547
تجهيزات مطبخ	1623	262		
اشتراك ثلاث فاز	4658	235		
تحسينات ماجور		4192		
	=====	=====	=====	=====
المجموع	695824	4699	11749	184951
(3) نقد لدى البنوك:-			2021	2020
البنك العقاري دينار			27639	1884
البنك العقاري شيفل			11683	7992
البنك العقاري دولار			6450	64
البنك العقاري دولار نهاية خدمة			8003	3003
البنك العقاري - جزني دولار			3774	(1) 8
البنك العقاري - جزني شيفل			(3) 1	2713
البنك العاري - دولار جزني 3			(4) 7619	15735
البنك العقاري جزني 3 شيفل			4729	862
البنك العقاري جمعية يورو			53300	(4) 10491
البنك العقاري شيفل الافريقي			10231	1347
البنك العقاري دولار الافريقي			246	128
البنك العقاري جزني 1 دينار				433
البنك العقاري جزني شيفل				278
بنك القدس دينار			241	736
دولار			743	
شيفل			2538	
صندوق الشيكات الواردة			887	887
تامينات نقدية				
	=====		=====	=====
المجموع			138077	46556



(Handwritten signature)

(5) تم ترجمة العملات الاجنبية الى عملة الحسابات كما يلي:-

2020	2021	
0.303	0.3215	شيفل
1.3939	1.4087	دينار
1.1636	1.1600	يورو

(6) الاموال المخصصة هي اموال تم تقييدها اما بقرار من قبل الهيئة الادارية او من قبل المتبرع لانفاقها في نشاط محدد اما الاموال الغير مخصصة او الحرة فهي اموال لم يحدد اوجه انفاقها بعد.

(6) اموال الجمعية :-

الاموال المخصصة (المقيدة) :-

2021	اموال حررت	اموال خصصت	2020	
=====	=====	=====	=====	
503813	(11749)	4689	510873	موجودات ثابتة
=====	=====	=====	=====	
503813	(11749)	4689	510873	المجموع

الاموال الغير مخصصة (الحرة) :-

2021	اموال حررت	اموال خصصت	2020	
=====	=====	=====	=====	
(6659)	11749	(4689)	(13719)	الاموال الحرة
93371	93371			الفائض (العجز)
=====	=====	=====	=====	
86712	105120	(4689)	(13719)	المجموع

(7) ذمم وارصدة مدينة :-

2020	2021	
2788	4121	ذمم موظفين
405	271	ذمم مشتركين
3193	4392	المجموع



(Handwritten signature)

2020	2021	(8) مصاريف مشروع التعليم جمعية النجدة :- المصاريف :-
	4771	رواتب
	300	مهام عمل
	51	عمولات
	4200	مصاريف مواقع الجمعية
=====	=====	
	9322	مجموع المصاريف
		(9) مشروع يلا نشوف :-
852		مهام عمل
414		ضيافة
1704		ورش عمل
=====	=====	
2970		مجموع المصاريف
		(10) مشروع جرعة امل :-
6658	20324	رواتب
1000	3212	مواصلات
215	994	هاتف
	1909	قرطاسية
84	49	عمولات بنكية
294	1364	صيانة
242		تجديد موقع الجمعية الالكتروني
4553	71756	مصاريف مشاريع اقتصادية
2446	7143	اخصائية اجتماعية
4325	15899	استشاريين وخبراء
178	2082	ماء وكهرباء
	21127	مساعدات نقدية
	1061	اتعاب مهنية
	3591	انتاج فلم
	5088	حملات ضغط ومناصرة
	91	اعداد وثائق اعلامية
=====	=====	
20345	155690	مجموع المصاريف

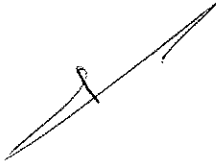
2020	2021	(11) مصاريف متفرقة ويشمل :-
700		اعداد ادلة قانونية
300	279	نوادي صيفية
	313	تامين الموظفين
	3491	طباعة الدليل
	240	اشترك زووم
	867	ورش عمل
	212	شراء اجهزة مكتبية
472	1726	مهام عمل
169	338	اجور مدرسين
	545	عامه متفرقة
825		مصاريف كتابة مشاريع
=====	=====	
2466	8011	مجموع المصاريف

2020	2021	(12) ايرادات متفرقة وتشمل :-
	100	ايرادات صفوف
28	3089	ايراد انشطه
1892	11277	ايجارات
3013		رديات
83		رسوم عطاءات
	133	فروق عملة
=====	=====	
5016	14599	المجموع



13) مشروع صفوف تعليمية :-

13156	16426	رواتب
9393	17748	رواتب معلمات
1575	10340	مصاريق نوادي صيفية
	22143	تجهيز صفوف علاجية
1194		مكافئات مشرفات النوادي
730	1821	مصاريق مواصلات
10200		مصاريق ضيافة
463	695	مصاريق هاتف وجوال
255	21639	مصاريق قرطاسية
142	147	عمولات بنكيه
423		اعلانات
409	4148	مسارات تعليمية
1127		مهام عمل
2113		مصاريق ايام مفتوحة
5238	5227	اجرة ميسرة للصفوف التعليمية
2469		شراء اجهزة مكتبية
5811		شراء نت كتابي للطلاب
479	703	ماء وكهرباء
1595	1185	تدريب معلمات
=====	=====	
56772	102222	مجموع المصاريف



2020	2021	(14) مشروع الافريقي :-
25200	11200	رواتب
20000		حملات ضغطو مناصرة
18218		اعداد وثائق قانونية
7298	90	مصاريف نقل ومواصلات
5853	55	مصاريف هاتف
265	61	مصاريف عمولات بنكيه
14050		زيارات ميدانية
5923		ورشات تقييم وتدريب
1816		قرطاسية
	2800	اختناية اجتماعية
6190	935	مصاريف صيانة
	67	مصاريف محروقات
1500		اتعاب مهنية
	997	مصاريف لوازم مكتبية برنامج ارشفة
	510	مصاريف عامة متفرقة
		مصاريف سفر
		حفل انطلاق المشروع
	800	ورش عمل
9195		بناء قدرات
4400		استشاريين وخبراء
1277		ماء وكهرباء
3150		طباعة بوسترات
2350		مساعداتعاملات منضمرات
6000		حفل ختامي
=====	=====	
132685	17515	مجموع المصاريف

15- تبرعات مخصصة ويتكون مما يلي :-

	108103	مشروع صفوف تعليمية
105222	70550	المشروع الافريقي العاملات في القطاع الخاص
	15000	مشروع التعليم جمعية النجدة
25439	150889	مشروع جرة امل
3117		مشروع يلا نشوف
32699	46002	تبرعات متفرقة
=====	=====	
166477	385639	المجموع

