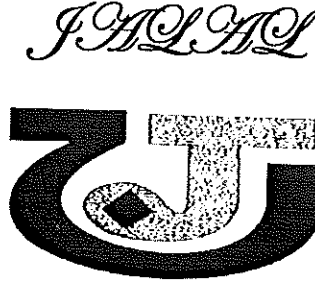


جمعية مدرسة الامهات  
نابلس  
الحسابات الختامية  
كما هي في 2019/12/31

**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 البريطانيين  
رخصة رقم 93

## تقرير مدقق الحسابات

إلى أعضاء  
جمعية مدرسة الامهات  
نابلس

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لجمعية  
مدرسة الامهات كما هي في 31/12/2019 وبياني الايرادات  
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 .



جلال دويكات  
نابلس في 2020/5/4

جمعية مدرسة الامهات  
الميزانية العامة كما هي في 12/31

ملاحظات	2018 سنت دولار	2019 سنت دولار	الموجودات
	590	580	الموجودات المتداولة
			الصندوق
3	87590	118381	نقد لدى البنوك
7	3165	2970	ذمم وارصدة مدينة
	=====	=====	
	91345	121931	مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات الثابتة
	8050	8050	ارض
	580249	581533	مباني
	53167	53167	اثاث
	46787	46787	اجهزة مكتبية
	1538	1538	تجهيزات مطبخ
2	(166958)	(173312)	مخصص استهلاك
	=====	=====	
	522833	517763	مجموع الموجودات الثابتة
	614178	639654	مجموع الموجودات
			الالتزامات واموال الجمعية
			الالتزامات
	700	700	مصاريف مستحقة
	29684	33492	مخصص تعويض الصرف
	1447	41655	شيكات صادرة مؤجلة
	6549	7548	ذمم موظفين
	7000	7000	قروض
	=====	=====	
	45380	90395	مجموع الالتزامات
	=====	=====	
	568798	549299	صافي الموجودات
			اموال الجمعية
6	522833	517763	اموال مخصصة
	45965	31536	اموال غير مخصصة
	=====	=====	
	568798	549299	مجموع اموال الجمعية



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

	2018	2019	
	دولار	دولار	الايرادات
	35480	21758	تبرعات عامة غير مخصصة
	142048	177499	تبرعات مخصصة
	266	330	اشتراقات
	405	1458	ايرادات الروضة
12	11105	16990	ايرادات متفرقة
	=====	=====	
	189304	218035	مجموع الايرادات
			المصاريف
	27934	22183	رواتب
8	41247	80683	مصاريف مشروع تمكين المرأة
9	94		مصاريف مشروع الروضة
10	21347		مصاريف مشروع العاملات
14		66192	مصاريف المشروع الافريقي
13	48669	14	مصاريف مشروع صفوف تعليمية
	2401	3529	مصاريف ايجارات
	225	2278	مصاريف أنشطة
	327	3306	مصاريف قرطاسية
	108	937	مصاريف ضيافته
	22636	21537	مساعدات عائلات محتاجة
	1022	970	مصاريف صيانة
	585	680	مصاريف مياه وكهرباء
	117	249	مصاريف اعلانات
		2766	مصاريف ورشات تقييم وتدريب
	702	374	مصاريف تنظيف
	20	501	مصاريف محروقات
	1394	2331	مصاريف هواتف
	87	83	اجور عمال
		2708	مصاريف سفر
		3778	مكافئات مشرفات النوادي
	1656	2343	مصاريف مواصلات
	357	396	مصاريف عمولات بنكية
	2405	3808	مصاريف نهاية خدمة
	700	700	اتعاب مهنية
11	1621	8834	مصاريف متفرقة
	30		فروق عملة
	791		مصاريف اشتراقات
2	21601	6354	مصاريف استهلاك
	=====	=====	
	198076	237533	مجموع المصاريف
	=====	=====	
	(8772 )	(19499 )	الفائض ( العجز )



جمعية مدرسة الامهات

بيان التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في 12/31/

2018	2019	
دولار	دولار	التدفق النقدي من نشاط العمل
		مطابقة العجز مع التدفق النقدي
( 8772 )	( 19499 )	الفائض ( العجز )
21601	6354	يضاف الاستهلاك
		تسويات راس المال العامل
( 9666 )	45015	(النقص) الزيادة في الذمم الدائنة
( 665 )	195	النقص ( الزيادة ) في الذمم المدينة
=====	=====	
2498	32065	صافي التدفق النقدي من نشاط العمل
		التدفق النقدي من نشاط الاستثمار
		مشتريات راسمالية
	( 1284 )	مباني
=====	=====	
2498	( 1284 )	صافي التدفق النقدي من نشاط الاستثمار
	30781	الزيادة ( النقص ) في النقد المتوفر
		يضاف
85682	88180	النقد في بداية السنة
=====	=====	
88180	118961	النقد في نهاية السنة



جمعية مدرسة الامهات  
ايضاحات للقوائم المالية المرفقة  
عن السنة المنتهية في 2019/12/31

- 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 دولارر.  
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			
مباني	580249	1284	11630	60190
اثاث	53167		( 3866 )	57033
تجهيزات مكتبية	46787		( 1410 )	48197
تجهيزات مطبخ	1538			1538
	=====	=====	=====	=====
المجموع	687359	1284	6354	166958

2018	2019	(3) نقد لدى البنوك:-
12745	3016	البنك العقاري دينار
19	(4)	البنك العقاري شيفل
96	1919	البنك العقاري دولار
3781	4481	البنك العقاري دولار نهاية خدمة
	41	البنك العقاري - جزني دولار
70680	24027	البنك العقاري - جزني شيفل
(2)	(108)	البنك العاري - دولار جزني 3
271	245	البنك العقاري جزني 3 شيفل
	161	البنك العقاري جمعية يورو
	34225	البنك العقاري شيفل الافريقي
	49196	البنك العقاري دولار الافريقي
	295	البنك العقاري جزني 1 دينار
	887	بنك القدس
		تامينات نقدية
=====	=====	
87590	118381	المجموع



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

2018	2019	
0.267	0.2899	شيقل
1.41	1.4087	دينار
1.13	1.1359	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 ) :-

2019	اموال حررت	اموال خصصت	2018	
517763	( 6354 )	1284	522833	موجودات ثابتة
517763	(6354 )	1284	522833	المجموع

الاموال الغير مخصصة ( الحرة ) :-

2018	اموال حررت	اموال خصصت	2018	
59807	6354	( 1284 )	54737	الاموال الحرة
(28271)	(19499)		(8772)	الفائض(العجز)
31530	(13145 )	(1284)	45965	المجموع

(7) ذمم وارسدة مدينة :-

2018	2019	
2905	2849	ذمم موظفين
260	121	ذمم مشتركين
3165	2970	المجموع



2018	2019	(8) مصاريف مشروع تمكين المرأة :- المصاريف :-
17436	15936	رواتب
1149	1348	مواصلات
562	850	قرطاسية
351	481	هاتف وجوال
162	118	عمولات
2459	999	ورشات تدريب
550		اجور تدريب
	116	ماء وكهرباء
	17000	تجديد موقع الجمعية
102		تصوير ولوازم
3712		صحافة
4941		مصاريف سفر
1500		مهام عمل
1251	1529	ورش عمل
	8000	اعداد ادلة قانونية
	16240	اعداد وثائق اعلامية
	6000	حفل ختامي
6309		زيارات ميدانية
763	40	حملات ضغط ومناصرة
	11536	مصاريف سفر
	490	لقاءات تشاورية
=====	=====	
41247	80683	مجموع المصاريف





2018

2019

(9) مشروع الروضة: -

رواتب

اجور سائق

هاتف

تامين صحي

94

=====

94

=====

مجموع المصاريف

(10) مشروع العاملات في المستوطنات: -

57

11790

4500

5000

=====

21347

عمولات بنكية

مشروع تربية اغنام

مشروع بقالة

مشروع ادوات منزلية

=====

مجموع المصاريف

(11) مصاريف متفرقة ويشمل: -

مصاريف عامة

716

تعينة استمارات

932

استشارين وخبراء

568

اجور ميسر لقاءات

318

حفل انطلاق المشروع

125

لقاءات تشاورية

1429

2275

مهام عمل

86

1188

اجور مدربين

2657

حفل ختامي

55

اجور سائق

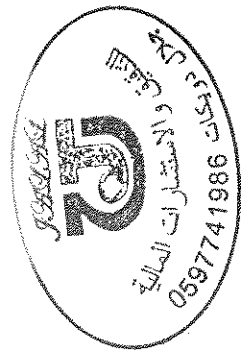
=====

1621

=====

8834

مجموع المصاريف



2018	2019	
		( 12 ) إيرادات متفرقة وتشمل :-
315		ايرادات صفوف
289	2083	ايراد انشطه
8882	12019	ايجارات
1619		ايراد دورات
		رسوم عطاءات
	2888	فروق عملة
=====	=====	
11105	16990	المجموع

		( 13 ) مشروع صفوف تعليمية :-
6546		رواتب
29823		رواتب معلمات
693		ورشات تقييم وتدريب
1855		مصاريف مواصلات
621		مصاريف هاتف وجوال
1535		مصاريف قرطاسية
1314		ماء وكهرباء
47	14	عمولات بنكيه
1130		اعلانات
		اجور مدربين
2168		مصاريف ايام مفتوحة
2937		حفل ختامي
=====	=====	
48669	14	مجموع المصاريف



24200	رواتب
5093	مصاريف نقل ومواصلات
732	مصاريف هاتف
135	مصاريف عمولات بنكية
950	زيارات ميدانية
7375	ورشات تقييم وتدريب
3413	قرطاسية
378	اجور مدربين
2101	مصاريف صيانة
85	مصاريف تصوير
1500	اتعاب مهنية
4100	برشور
7998	مصاريف سفر
344	حفل انطلاق المشروع
4125	ورش عمل
256	بناء قدرات
2400	استشاريين وخبراء
657	ماء وكهرباء
350	طباعة بوسترات

=====  
 66192 مجموع المصاريف

(15) يوجد من ضمن مصاريف الجمعية مصاريف مشاريع صغيرة وهي كما يلي :-

3409	1- مشروع تمكين وجدات الوساطة
882	2- مشروع شاشات ( يلا نشوف فلم)
8876	3- مشروع الهوية والتنوع والتغيير

=====  
 13167 المجموع

16- تبرعات مخصصة ويتكون مما يلي :-

49190	مشروع صفوف تعليمية
92600	المشروع الافريقي العاملات في القطاع الخاض
1704	مشروع تمكين وحدات الوساطة
7942	مشروع الهوية والتنوع والتغيير
26063	تبرعات متفرقة

=====  
 177499 المجموع

