

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

القوائم المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل

٣١ كانون الأول ٢٠١٢

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

المحتويات

الصفحة	
١	تقرير مدقق الحسابات المستقل
٢	قائمة المركز المالي (قائمة - أ)
٣	قائمة النشاطات (قائمة - ب)
٤	قائمة التغيرات في صافي الموجودات (قائمة - ج)
٥	قائمة التدفقات النقدية (قائمة - د)
٢٠-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين
مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية
ضاحية البريد - القدس

المقدمة

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لمؤسسة فيصل الحسيني الخيرية، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وكل من قائمة النشاطات، قائمة التغيرات في صافي الموجودات وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، ومعلومات ايضاحية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ذات العلاقة بنشاط المؤسسة والمعايير رقم ١١٦ و ١١٧ الصادرين عن مجلس معايير المحاسبة في الولايات المتحدة الأمريكية المتعلقة بالمؤسسات غير الهادفة للربح. وتشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ بالرقابة الداخلية السليمة التي تجدها الإدارة مناسبة لتمكينا من اعداد و عرض القوائم المالية بصورة عادلة سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي ابداء رأي حول هذه القوائم المالية إستنادا إلى تدقيقنا. لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيّنات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في القوائم المالية. تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير 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 ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى المؤسسة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية.

نعتمد أن بيّنات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.

الرأي

في رأينا، فإن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي لمؤسسة فيصل الحسيني الخيرية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وأدائها المالي، وتدقيقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ذات العلاقة بنشاط المؤسسة والمعايير رقم ١١٦ و ١١٧ الصادرين عن مجلس معايير المحاسبة في الولايات المتحدة الأمريكية المتعلقة بالمؤسسات غير الهادفة للربح.

سابا وشركاهم

دلويت اند توش (المشرق الأوسط) / سابا وشركاهم

التاريخ: ٢٥ حزيران ٢٠١٣

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية
قائمة المركز المالي
كما في 31 كانون الأول 2012

31 كانون الأول 2011 دولار امريكي	31 كانون الأول 2012 دولار امريكي	ايضاح	
			الموجودات
2,642,610	2,433,621	3	نقد في الصندوق ولدى البنوك
1,977,478	629,175	3	أرصدة بنكيه مقيدة
113,422	156,603	4	مدينون مختلفون ومصاريف مدفوعة مقدما
24,124	23,750	5	إستثمارات في الأوراق المالية
48,600	37,756	6	موجودات ثابتة - بالاصافي
790,968	796,167	7	موجودات صندوق لجنة أصدقاء مستشفيات القدس
5,597,202	4,077,072		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الموجودات
			المطلوبات:
140,623	112,032	8	داننون مختلفون ومصاريف مستحقة الدفع
1,873,404	491,840	9	منح مؤجلة الاستحقاق
121,528	151,457	10	مخصص تعويض نهاية الخدمة وصندوق توفير الموظفين
790,968	796,167	11	مطلوبات صندوق لجنة أصدقاء مستشفيات القدس
2,926,523	1,551,496		مجموع المطلوبات
			صافي الموجودات:
2,580,828	2,414,739		وفر عام
48,600	37,756	6	وفر مستمر في الموجودات الثابتة
41,251	73,081	15	وفر مؤقت التخصيص
2,670,679	2,525,576		مجموع صافي الموجودات
			قائمة - ج
5,597,202	4,077,072		مجموع المطلوبات وصافي الموجودات

عضو مجلس الادارة

رئيس مجلس الادارة

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية
قائمة النشاطات

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

المجموع		وفر مؤقت	صندوق عام	ايضاح	
السنة المنتهية	السنة المنتهية				
2011	2012	التخصيص	صندوق عام		
دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي		
86,430	816,512	816,512	-		التبرعات والإيرادات :
70,782	747,175	747,175	-		منحة مؤسسة التعاون
1,298,388	465,858	465,858	-		منحة الاتحاد الأوروبي
30,000	-	-	-		منح أخرى
15,000	11,936	11,936	-		منحة منظمة المؤتمر الإسلامي
2,030	24,600	24,600	-		منحة اللجنة الوطنية للتربية والثقافة والعلوم
-	14,466	14,466	-	12	منح إثنتر ز منا في القدس - برامج التعليم موزعة من قبل المؤسسة
48,787	106	106	-		منح إثنتر ز منا في القدس - صحة موزعة من قبل المؤسسة
-	17,500	17,500	-		صندوق لجنة اصدقاء مستشفيات القدس
479,667	40,048	-	40,048	12	مشاريع مقيدة أخرى
2,031,084	2,138,201	2,098,153	40,048	15	تبرعات عامة
28,180	16,723	4,027	12,696	14 & 15	مجموع التبرعات
2,059,264	2,154,924	2,102,180	52,744		ايرادات البرامج والإيرادات الأخرى
-	-	(2,070,350)	2,070,350	15	مجموع التبرعات والإيرادات الأخرى
2,059,264	2,154,924	31,830	2,123,094		صافي الموجودات المحررة للوفر العام
97,163	116,541	-	116,541		مصاريف البرامج:
3,588	15,611	-	15,611		إثنتر ز منا في القدس - برامج التعليم
48,787	4,572	-	4,572		إثنتر ز منا في القدس - برامج الشباب
86,430	816,512	-	816,512	13.1 & 13.2	مصاريف مشروع الصحة
70,782	747,175	-	747,175	13.3	مساندة التعليم في القدس - مؤسسة التعاون
1,678,173	465,858	-	465,858	13.4	مشروع التطوير الشامل للمدارس - الاتحاد الأوروبي
12,695	11,334	-	11,334		مشروع تطوير البنية التحتية للمدارس
111,399	25,508	-	25,508		مشروع الشركة العربية للثقافة والتعليم
2,109,017	2,203,111	-	2,203,111		برامج ومشاريع متنوعة
128,741	88,475	-	88,475	15 & 16	مجموع مصاريف البرامج
2,237,758	2,291,586	-	2,291,586	15 & 16	مصاريف ادارية و عمومية
16,953	13,758	-	13,758	6	مجموع مصاريف البرامج والإدارة
187	374	-	374	5	إستهلاك موجودات ثابتة
68,640	7,640	-	7,640		خسائر تقييم أوراق مالية
17,906	(13,331)	-	(13,331)		خسائر فروقات العملة من البرامج
2,341,444	2,300,027	-	2,300,027		خسائر (أرباح) فروقات العملة
(282,180)	(145,103)	31,830	(176,933)		المجموع
					التغير في صافي الموجودات للسنة (قائمة - ج)

عضو مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

إن الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية
قائمة التغيرات في صافي الموجودات
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

المجموع	وفر مؤقت التخصيص	وفر مستثمر في الموجودات		صندوق عام	
		الثابتة	الدولار امريكي		
2,670,679	3,428	48,600	دولار امريكي	2,618,651	الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2012
-	37,823	-		(37,823)	اعادة تصنيف موجودات مقيدة
2,670,679	41,251	48,600		2,580,828	الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2012 معاد تقيمه
(145,103)	31,830	-		(176,933)	التغير في صافي الموجودات للسنة (قائمة - ب)
-	-	2,914		(2,914)	إضافات على الموجودات الثابتة
-	-	(13,758)		13,758	استهلاك موجودات ثابتة
2,525,576	73,081	37,756		2,414,739	الرصيد كما في 31 كانون أول 2012
2,952,859	398,687	47,553		2,506,619	الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2011
(282,180)	(395,259)	-		113,079	التغير في صافي الموجودات للسنة (قائمة ب)
-	-	18,025		(18,025)	إضافات على الموجودات الثابتة
-	-	(37)		37	استبعاد موجودات ثابتة
-	-	(16,953)		16,953	استهلاك موجودات ثابتة
-	-	12		(12)	الاستهلاك المتراكم - الاستيعادات
2,670,679	3,428	48,600		2,618,651	الرصيد كما في 31 كانون أول 2011

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

السنة المنتهية 31 كانون اول		
2011	2012	
دولار امريكي	دولار امريكي	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل:
1,635,219	2,099,608	المنح والتبرعات المستلمة
486,535	52,744	ايرادات الفوائد وايرادات أخرى
(1,976,309)	(2,358,801)	المدفوع للموردين والموظفين
145,445	(206,449)	صافي النقد (المستخدم في) المتدفق من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الإستثمار:
(18,025)	(2,914)	شراء موجودات ثابتة
25	-	استيعادات موجودات ثابتة
14,689	-	عوائد نقدية مقابل استرجاع اوراق مالية
187	374	خسارة تقييم اوراق مالية
(3,124)	(2,540)	صافي النقد (المستخدم في) عمليات الإستثمار
142,321	(208,989)	الزيادة (النقص) في النقد في الصندوق ولدى البنوك خلال السنة
2,500,289	2,642,610	النقد في الصندوق ولدى البنوك في أول السنة
2,642,610	2,433,621	النقد في الصندوق ولدى البنوك في آخر السنة
		تعديلات لتسوية التغير في صافي الموجودات لصافي التدفق النقدي من التشغيل:
(282,180)	(145,103)	التغيير في صافي الموجودات
16,953	13,758	استهلاك موجودات ثابتة
(785,069)	1,348,303	النقص (الزيادة) في حسابات البنوك المقيدة
(36,954)	(43,181)	(الزيادة) في مدينون مختلفون ومصاريف مدفوعة مقدما
37,419	29,929	الزيادة في إحتياطي تعويض نهاية الخدمة وصندوق التوفير
(562,925)	(28,591)	(النقص) في دائنون مختلفون ومصاريف مستحقة
1,873,404	(1,381,564)	(النقص) الزيادة في منح مؤجلة الاستحقاق
(115,203)	-	(النقص) الزيادة في شيكات برسم الدفع
145,445	(206,449)	صافي النقد (المستخدم في) المتدفق من عمليات التشغيل

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

١. عام:

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية هي مؤسسة خيرية هدفها الأساسي تحسين الجوانب الاجتماعية للمواطنين في كافة انحاء الوطن وتقديم العون لهم بالقدر الممكن وضمن الامكانيات المتاحة. تأسست مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية في عام ٢٠٠٢ وتم تسجيلها بموجب أحكام قانون الجمعيات الخيرية والهيئات الأهلية الفلسطيني بتاريخ ٣٠ كانون ثاني ٢٠٠٢ تحت رقم (C-١٦٠-QR) كمؤسسة غير ربحية.

اهم اهداف المؤسسة:

- جمع وحفظ وتوثيق ونشر تاريخ و تراث المرحوم فيصل الحسيني النضالي والسياسي والفكري.
- متابعة النهج الذي سار عليه المرحوم فيصل الحسيني في العمل على الحفاظ على الهوية الفلسطينية للقدس.
- تقوية او اصر المحبة وتعزيز الصداقة والتفاهم بين أبناء القدس العربية.
- العمل على مكافحة الآفات الاجتماعية وتقديم العون والدعم الى أسر الشهداء.

٢. ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

١/٢ - تم تجهيز القوائم المالية وفقا لمبدأ الاستحقاق ووفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية والمعياريين رقم ١١٦ و ١١٧ الصادرين عن مجلس معايير المحاسبة في الولايات المتحدة الأمريكية والمتعلقة بالمؤسسات غير الهادفة للربح.

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 المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية، ذات الصلة بأنشطتها، والتي أصبحت سارية المفعول للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢. إن تطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة لم يكن له أي تأثير على المركز المالي أو نتائج أعمال المؤسسة.

٢/ب - أسس المحاسبة غير التجارية:

نظمت السجلات المحاسبية للمؤسسة وذلك لتتلاءم وقواعد المحاسبة الخاصة بالمؤسسات غير الهادفة للربح وشملت الحسابات ما يلي:

صافي الموجودات - عام:

ويشمل كافة التبرعات العامة وغير المخصصة لنشاطات محددة من قبل المتبرعين وتشمل ايضا كافة المصاريف والنفقات البرامجية والإدارية.

الصناديق المخصصة للمشاريع او لبرامج و أنشطة محددة:

وتشمل التبرعات من قبل المتبرعين والقابلة للصرف إستنادا لشروطهم ويجري تحرير قيمة هذه التبرعات للوفر العام عند تنفيذ هذه الشروط.

صندوق لجنة اصدقاء مستشفيات القدس:

بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٦ وبناء على إتفاقية موقعة بين الطرفين اصبحت لجنة اصدقاء مستشفيات القدس رسميا إحدى اللجان العاملة التابعة لمؤسسة فيصل الحسيني الخيرية، إن الصندوق مخصص لمنفعة ست مستشفيات في القدس وهي مستشفى المقاصد الخيرية ومستشفى المطمع (اوغستا فيكتوريا) ومستشفى العيون (سانت جون) ومستشفى الفرنساوي (سانت جوزيف ومستشفى الهلال الأحمر ومركز الأميرة بسمة للأطفال المعاقين و قد قرر مجلس ادارة مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية ان يتم استعمال الاستثمار الأساسي في الصندوق للإنفاق على البرامج الصحية في المؤسسة لصالح المستشفيات الخيرية الست في القدس ومن الممكن أن يتم الصرف من الصندوق بناء على اتفاق مع المستفيدين.

اما الفوائد الواردة على هذا الحساب البنكي الخاص بالصندوق فيتم انفاقها على النشاطات الصحية لصالح المستشفيات الست الخيرية في القدس وبالتالي يتم تحرير ما تم انفاقه من هذا الصندوق الى المخصص.

ج/٢- الموجودات الثابتة:

تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة التاريخية وبالصافي من الاستهلاكات المتراكمة والانخفاض في القيمة، ويجري إستهلاكها على أساس القسط الثابت وفق سنوات الخدمة المفصلة كما يلي:

<u>نسبة الاستهلاك</u>	<u>عدد سنوات الخدمة</u>	
٢٠-١٥%	٧-٥ سنوات	الاجهزة المكتبية
١٥-٩%	١١-٧ سنة	الأثاث المكتبي
١٠%	١٠ سنوات	برنامج المحاسبة

د/٢- تبرعات مستحقة القبض والتبرعات مؤجلة الاستحقاق:

تمثل تبرعات مستحقة القبض التزامات المتبرعين تجاه عقود تم الانفاق عليها ولم يتم إستلام مبالغها حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وتمثل التبرعات المؤجلة التبرعات التي تم استلامها قبل الفترة الزمنية الخاصة بتنفيذ المشاريع المتعلقة بها ويتم قيدها ضمن المطلوبات المتداوله.

ه/٢- استثمارات في الأوراق المالية:

تظهر الإستثمارات في الاوراق المالية بالقيمة العادلة لتلك الإستثمارات بتاريخ القوائم المالية، و يتم قيد الفروق بين التكلفة والقيمة العادلة لتلك الإستثمارات في قائمة النشاطات.

و/٢- مخصص تعويض نهاية الخدمة وصندوق التوفير:

يجري التخصيص لتعويضات الموظفين عند ترك الخدمة وفقا للقوانين سارية المفعول وعلى أساس راتب شهر عن كل سنة خدمة محتسبة على أساس آخر راتب في السنة المالية.

تدير المؤسسة ابتداء من ١ تموز ٢٠٠٥ صندوق توفير خاص بالموظفين الذين تزيد فترة خدمتهم عن سنتين بحيث تقتطع المؤسسة ٥% من الرواتب الاساسية من الموظفين وتساهم ايضا بنفس النسبة في هذا الصندوق.

يتم ايداع المبالغ الخاصة بصندوق التوفير في حساب بنكي بالدولار الأمريكي ويتم ادارته من قبل المؤسسة ويحصل الموظفون على مستحقاتهم في الصندوق إما عند الاستقالة او التقاعد.

ز/٢ - المخصصات :

تقوم المؤسسة بتكوين مخصصات عندما تنشأ التزامات على المؤسسة نتيجة أحداث سابقة، وعندما يكون الإلتزام واجب التسديد والمبالغ الواجب تسديدها محددة القيمة.

ح/٢ - الضرائب:

كون المؤسسة مؤسسة غير هادفة للربح وبالتالي فإن إيراداتها من تبرعات المانحين وغيرها من إيرادات أنشطة المؤسسة غير خاضعة لضريبة الدخل.

ط/٢ - المعاملات بالعملة الاجنبية :

تحتفظ المؤسسة بسجلات محاسبية منظمة بالدولار الأمريكي، أما المعاملات التي تتم بالثيقل الاسرائيلي أو بعملة اخرى فيتم تحويلها للدولار كما يلي:

١. التبرعات والايادات و المصاريف التي تتم بالدولار يتم قيدها بنفس القيمة المقبوضة بالدولار.
٢. التبرعات والايادات و المصاريف التي تتم بالعملة الأخرى يتم تحويلها للدولار حسب اسعار الصرف السائدة بتاريخ كل معاملة.
٣. أرصدة الموجودات والمطلوبات القائمة بعملة بغير الدولار فيجربى ترجمتها للدولار حسب سعر الصرف السائد كما بتاريخ القوائم المالية حسب الأسعار الواردة في الجدول التالي:

العملة	٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢
الدولار/ شيكل	٣,٨٢١	٣,٧٣
الدولار/ يورو	١,٢٩٢	١,٣٢
الدولار/ دينار أردني	١,٤١	١,٤١

٤. يجري قيد فروقات العملة الناتجة عن عملية الترجمة ضمن قائمة النشاطات.

ي/٢ - التقديرات و الافتراضات:

إن تحضير القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية يتطلب من إدارة المؤسسة افتراض تقديرات و إفتراضات والتي من شأنها التأثير على الموجودات والمطلوبات الواردة في القوائم المالية كما في تاريخ القوائم المالية، بالإضافة الى التأثير على النشاطات الواردة في القوائم المالية، و بالتالي من الممكن ان تختلف النتائج الحقيقية عن تلك الافتراضات و التقديرات.

٣. نقد في الصندوق ولدى البنوك:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢
دولار امريكي	دولار امريكي
٢,٦٤٢,٦١٠	٢,٤٣٣,٦٢١
١,٩٧٧,٤٧٨	٦٢٩,١٧٥
٤,٦٢٠,٠٨٨	٣,٠٦٢,٧٩٦

النقد في الصندوق ولدى البنوك
أرصدة حسابات بنكية مقيدة لأغراض محددة
المجموع

يتألف رصيد هذا البند حسب أنواع العملات مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢
دولار امريكي	دولار امريكي
١,٤٠٧	١,٨٥٢
٣١٦,٦٤٨	١٦٥,٠٢٠
٣,٠٣٥,١١٠	٢,٠٩٥,١٨٦
١,٢٤٩,٢٣٣	٧٠٩,٠٩٨
١٧,٦٩٠	٩١,٦٤٠
٤,٦٢٠,٠٨٨	٣,٠٦٢,٧٩٦

نقد في الصندوق
ودائع لدى البنوك- شيكل جديد
ودائع لدى البنوك- دولار امريكي
ودائع لدى البنوك- يورو
ودائع لدى البنوك- دينار اردني
المجموع

يتألف رصيد هذا البند حسب أغراض التخصيص مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢
دولار امريكي	دولار امريكي
٢,٦٤٢,٦١٠	٢,٤٣٣,٦٢١
١٢٢,٧٤٧	١٤٦,٧٤٣
٧٤٢,١٧٢	٦٨,٣٩٣
--	--
٥٥٩,١٥٨	١٥٦,٨٤٧
--	١١٣,٧٨٣
٥٥٣,٤٠١	١٤٣,٤٠٩
١,٨٥٤,٧٣١	٤٨٢,٤٣٢
٤,٦٢٠,٠٨٨	٣,٠٦٢,٧٩٦

نقد في الصندوق وحسابات بنكية غير مخصصة
حسابات بنكية مخصصة من قبل الادارة
مخصص تعويض نهاية الخدمة وصندوق التوفير
حساب بنكي مخصص من قبل المتبرعين
مشروع التطوير الشامل لمدارس في القدس - الاتحاد
الاوروبي
مشروع منظمة المؤتمر الإسلامي.
مشروع مساندة التعليم - مؤسسة التعاون ١
مشروع مساندة التعليم - مؤسسة التعاون ٢
مشروع تطوير البنية التحتية للمدارس

* المجموع

* بلغت قيمة الودائع البنكية المرهونة بفائدة بمبلغ ٣,١٩٢,٥٨٧ دولار أمريكي كما في ٣١ كانون اول ٢٠١٢ وبمعدل فائدة سنوية ٠,٦١%, (٤,٥٢٥,٨٨٨ دولار أمريكي بمعدل فائدة سنوية ٠,٥٠% لسنة ٢٠١١).

٤. مدينون مختلفون ومصارييف مدفوعة مقدما:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دولار امريكي	دولار امريكي	
٤,٥٠٠	٣,٥٣٦	ايرادات مستحقة القبض*
٥٣٨	٥,٠٩٣	فوائد مستحقة القبض
٤,٠٠٠	٥,٢٠٠	مصارييف مدفوعة مقدما
٨٨,٧٤٧	٢٩,٢٧٨	سلف ودفعات مقدمة لمؤسسات
٧,٥٩٤	١٢,٧٧٩	سلف موظفين
--	٩٣,١٤٥	قروض للمؤسسات**
٨,٠٤٣	٧,٥٧٢	أخرى
١١٣,٤٢٢	١٥٦,٦٠٣	

* تتألف الايرادات مستحقة القبض كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ من:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دولار امريكي	دولار امريكي	
--	٣,٥٣٦	مشروع نادي الأرمن
٤,٥٠٠	--	مشروع ترميم مدرسة روضة الزهور- اللجنة الوطنية للتربية والعلوم و الثقافة
٤,٥٠٠	٣,٥٣٦	

** خلال عام ٢٠١٢ أقرضت مؤسسة فيصل الحسيني المؤسسات التالية:
تم منح قرض في ٢٠ تشرين ثاني ٢٠١٢ لمؤسسة يابوس بقيمة ٢٠,٠٠٠ دولار أمريكي، على أن يتم سداده قبل ١٥ نيسان ٢٠١٣
تم منح قرض في ٨ كانون أول ٢٠١٢ لمدرسة الفرير بمبلغ ٧٣,١٤٥ دولار أمريكي ، على أن يتم سداده على ٢٤ دفعة ابتداء من ١ كانون الثاني ٢٠١٣

٥. إستثمارات في الأوراق المالية:

خلال عام ٢٠١٠، قرر مجلس إدارة المؤسسة الاستثمار بأسهم شركة الوطنية موبايل بشراء ٣٠,٠٠٠ سهم بتكلفة ٣٩,٠٠٠ دولار أمريكي كإستثمار طويل الأمد.

خلال عام ٢٠١١، قامت شركة الوطنية موبايل بدفع مبلغ لمؤسسة فيصل الحسيني تبلغ قيمته ١٤,٦٨٩ دولار أمريكي مقابل ارجاع ١١,٢٩٩ سهم بعد الاكتتاب. في ٣١ كانون اول ٢٠١٢ بلغ عدد الأسهم المملوكة من قبل المؤسسة ١٨,٧٠١ سهم وبلغ سعر السهم السوقي ١,٢٧ دولار/سهم.

٦. موجودات ثابتة - بالصافي:

المجموع	برنامج المحاسبة و موجودات أخرى	أثاث	أجهزة مكتبية
دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي
١٢٩,٠١٤	٤٩,١٩١	١٣,٥٠٠	٦٦,٣٢٣
٢,٩١٤	٧٩	٦٨٨	٢,١٤٧
١٣١,٩٢٨	٤٩,٢٧٠	١٤,١٨٨	٦٨,٤٧٠
٨٠,٤١٤	١٦,٠٧٢	٧,٧٠٥	٥٦,٦٣٧
١٣,٧٥٨	٦,٨٠٤	٢,٠٦٩	٤,٨٨٥
٩٤,١٧٢	٢٢,٨٧٦	٩,٧٧٤	٦١,٥٢٢
٣٧,٧٥٦	٢٦,٣٩٤	٤,٤١٤	٦,٩٤٨

السنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٢

الرصيد في ١ كانون ثاني ٢٠١٢
الإضافات

الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠١٢

الاستهلاك المتراكم:

الرصيد في ١ كانون ثاني ٢٠١٢
الإضافات

الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠١٢

القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون اول ٢٠١٢

المجموع	برنامج المحاسبة و موجودات أخرى	أثاث	أجهزة مكتبية
دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي
١١١,٠٢٦	٤٠,٧٠٣	١١,٧٢٠	٥٨,٦٠٣
١٨,٠٢٥	٨,٥٢٥	١,٧٨٠	٧,٧٢٠
(٣٧)	(٣٧)	--	--
١٢٩,٠١٤	٤٩,١٩١	١٣,٥٠٠	٦٦,٣٢٣
٦٣,٤٧٣	٩,٩٦٦	٥,٨١٨	٤٧,٦٨٩
١٦,٩٥٣	٦,١١٨	١,٨٨٧	٨,٩٤٨
(١٢)	(١٢)	--	--
٨٠,٤١٤	١٦,٠٧٢	٧,٧٠٥	٥٦,٦٣٧
٤٨,٦٠٠	٣٣,١١٩	٥,٧٩٥	٩,٦٨٦

السنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١١

الرصيد في ١ كانون ثاني ٢٠١١
الإضافات

الاستبعادات

الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠١١

الاستهلاك المتراكم:

الرصيد في ١ كانون ثاني ٢٠١١
الإضافات

الاستبعادات

الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠١١

القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون اول ٢٠١١

٧. موجودات صندوق لجنة اصدقاء مستشفيات القدس:

بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٦ أصبحت لجنة اصدقاء مستشفيات القدس لجنة عمل رسمية لدى مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية. قرر مجلس إدارة المؤسسة بأن يتم استعمال الاستثمار الأساسي في الصندوق للإنفاق على البرامج الصحية في المؤسسة لصالح المستشفيات الخيرية الست في القدس. تقيد الفائدة السنوية المقبوضة على الحساب البنكي لهذا الصندوق ليتم صرفها لنشاطات صحية للمستشفيات الست الخيرية في القدس ومن ثم تحريرها للمخصص العام (إيضاح رقم ١١).

ان الحركة التي تمت على هذا الحساب هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دولار امريكي	دولار امريكي	
٢٧١,٤٣٣	٢٧٦,٣٧١	ودائع البنوك (دينار أردني)
٣٤٣,٠٦٥	٢٦١,٣٢٦	ودائع البنوك (دولار أمريكي)
١٧٦,٤٧٠	١٧٦,٤٧٠	قرض مستشفى المقاصد (دولار أمريكي) *
--	٧٠,٠٠٠	قرض لمركز الأميرة بسمة (دولار أمريكي) **
--	١٢,٠٠٠	دفعة مقدمة لمستشفى الأميرة بسمة
٧٩٠,٩٦٨	٧٩٦,١٦٧	

* يستحق سداد قرض مستشفى المقاصد والذي قيمته ١٧٦,٤٧٠ دولار أمريكي حسب اتفاقية القرض بتاريخ ٢٨ شباط ٢٠١٢.
** بتاريخ ١٦ كانون أول ٢٠١٢، تم منح قرض لمركز الأميرة بسمة بقيمة ٧٠,٠٠٠ دولار أمريكي على أن يتم سداده في ١ كانون الأول ٢٠١٣ بحسب الاتفاق. كما تم عقد اتفاق جديد مع المركز بقيمة ١٢,٠٠٠ دولار أمريكي على أن يتم الصرف بعام ٢٠١٣

٨. دانتون مختلفون ومصارييف مستحقة الدفع:

يتألف رصيد هذا البند كما في ٣١ كانون الأول مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٨٠,٨٨٩	٧,٤٠٠	مشروع تطوير البنى التحتية للمدارس
٨,٦٨٤	--	الرواتب والمصارييف المتعلقة ببرامج التعليم
٩,٥٥٢	١٤,٤٥٣	الرواتب والمصارييف المتعلقة ببرامج الاتحاد الأوروبي
٢٤,٥٣٣	٢٧,٤٢٩	الرواتب والمصارييف المتعلقة ببرامج مؤسسة التعاون
--	٢٧,٥٠٤	مصارييف مستحقة لموردين- مشروع الاتحاد الأوروبي
--	٣,٢٨٣	مصارييف مستحقة لموردين- مؤسسة التعاون
٢,٤١٥	٣,٨٠١	فوائد بنكية مستحقة - لمشروع الاتحاد الأوروبي
٨٦٨	١,٩١٩	فوائد بنكية مستحقة - لمشروع المدارس الأربعة
٦٧	٤٣٣	فوائد بنكية مستحقة - لمشاريع مؤسسة التعاون
٨,٥٨٨	٨,٦٢٥	مصارييف مستحقة - تدقيق حسابات
٣,٤٥١	٨,٤٤١	مستحقات ضريبة الدخل
١,٥٧٦	٨,٧٤٤	مصارييف مستحقة أخرى
١٤٠,٦٢٣	١١٢,٠٣٢	المجموع

٩. منح مؤجلة الاستحقاق:

تتألف المنح المؤجلة الاستحقاق مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٥٢٢,٥٧٠	٢٥٥,٨٣٣	برنامج مؤسسة التعاون
٨٥٧,٢٩٢	١١٠,١١٧	مشروع الاتحاد الأوروبي
٤٨٥,١٤٢	١٢٥,٨٩٠	مشروع تطوير البنية التحتية للمدارس
٨,٤٠٠	--	اللجنة الوطنية للتربية والعلوم والثقافة
١,٨٧٣,٤٠٤	٤٩١,٨٤٠	المجموع

١٠ مخصص تعويض نهاية الخدمة و صندوق توفير الموظفين:

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤٧,٥٦٩	٦٧,٩٣٢	أ- تعويض نهاية الخدمة
٢٠,٣٦٣	٢١,٤٦٨	الرصيد في أول السنة
--	(٤,٧٥٨)	يضاف: التخصيص لتعويضات الموظفين للسنة
٦٧,٩٣٢	٨٤,٦٤٢	ينزل: تعويضات مدفوعة خلال السنة
		الرصيد في آخر السنة
٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٣٦,٥٤٠	٥٣,٥٩٦	ب- صندوق التوفير
١٧,٠٥٦	١٨,١٤٩	الرصيد في أول السنة
--	(٤,٩٣٠)	يضاف: اضافات على الصندوق خلال السنة
٥٣,٥٩٦	٦٦,٨١٥	ينزل: مبالغ مدفوعة من الصندوق خلال السنة
١٢١,٥٢٨	١٥١,٤٥٧	الرصيد في آخر السنة
		مجموع إنتفاعات الموظفين

١١. مطلوبات صندوق لجنة اصدقاء مستشفيات القدس :

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٨٣٦,٤٤٣	٧٩٠,٩٦٨	الرصيد في أول السنة
٧,٢٢٦	٥,١٦٣	فوائد بنكية
(٣,٩١٤)	١٤٢	فرق العملة
(٤٨,٧٨٧)	(١٠٦)	المحمر لنشاطات مصاريف الصندوق
٧٩٠,٩٦٨	٧٩٦,١٦٧	الرصيد في آخر السنة

١٢. تبرعات عامة:

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٣٠٠,٠٠٠	--	مؤسسة الهلال الأحمر (الجزائر)
١٧٩,٦٦٧	٤٠,٠٤٨	تبرعات أفراد و أخرى*
٤٧٩,٦٦٧	٤٠,٠٤٨	

* إن مجموع تبرعات أفراد وأخرى خلال عام ٢٠١٢ كانت بقيمة ١٠٢,٩٥٠ موزعة كالتالي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢ دولار أمريكي	
١٤,٤٦٦	البرامج المقيدة
١٩,٠٠٠	الصحة
١١,٩٣٦	التعليم
١٧,٥٠٠	اللجنة الوطنية الفلسطينية للتعليم
٦٢,٩٠٢	مشاريع أخرى مقيدة
٤٠,٠٤٨	المجموع
١٠٢,٩٥٠	تبرعات غير مقيدة "عامة"

١٣. ملخص المنح و المشاريع:

١٣,١: مشروع مساندة التعليم في القدس – مؤسسة التعاون:

يمول هذا المشروع عن طريق مؤسسة التعاون بتمويل من الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي الكويت، تبلغ ميزانية المشروع ١٧٢,٠٣٠,٠٠٠ دولار. مدة العمل على هذا المشروع هي ٣٥ شهرا تبدأ من شهر أيلول ٢٠١١. الفئة المستهدفة في المشروع هي الطلاب، مدراء المدارس، المعلمين والاهالي في سبعة عشر مدرسة في القدس الشرقية. من الأهداف الرئيسية للمشروع:

- ١- توفير نشاطات لامنهجية للطلاب في مجالات الفنون والرياضات.
- ٢- توفير نشاطات لامنهجية للطلاب تهدف الى تطوير التفكير الإبداعي.
- ٣- التعريف بجائزة فيصل الحسيني للشباب، وتقديم التدريب المطلوب للمشاركين في مجالات الرياضة، العمل التطوعي والتخييم.
- ٤- تشخيص وعلاج الطلاب الذين يعانون من صعوبات تعلم.
- ٥- تدريب المعلمين على استخدام التكنولوجيا، أساليب التعليم، التخطيط والتقويم، والتعامل مع الطلاب الذين يعانون من صعوبات تعلم.
- ٦- ورشات عمل مع الاهالي عن حقوق الطفل واحتياجات الشباب بالإضافة الى مواضيع اخرى يتم طرحها.
- ٧- حصص لامنهجية إضافية لتقوية الطلاب الضعفاء في مجالات اللغة العربية والانجليزية والرياضيات.
- ٨- ترميم وإعادة تأهيل خمسة مدارس، بالإضافة إلى توفير ما تحتاجه الفئات المستهدفة من الأجهزة، الأدوات التعليمية، أدوات النشاطات اللامنهجية والأثاث.

١٣,٢ : مشروع مساندة التعليم في القدس – مؤسسة التعاون / برنامج التدريب ل ١٣ مدرسة في القدس:

مشروع مساندة التعليم / برنامج تدريب ل ١٣ مدرسة في القدس: مشروع ممول من الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي – الكويت، بالتعاون مع مؤسسة التعاون. تبلغ ميزانية المشروع ٤٧٨,٤٨١,٠٠٠ دولار أمريكي، ومدته ٢٣ شهرا ابتداء من شهر نيسان ٢٠١٢. الفئات المستهدفة في المشروع هي الطلاب، مدراء المدارس، المعلمات والمعلمين والأهل في ١٣ مدرسة في القدس. أهداف المشروع هي:

- تطوير القدرات المهنية التعليمية والإدارية.
- تطوير القدرات في مجال الحاسوب.
- تطوير قدرات المشرفين والمعلمين في مجال الإرشاد وصعوبات التعلم.

١٣,٣: مشروع التطوير الشامل – الاتحاد الاوروبي:

يمول هذا المشروع من قبل الاتحاد الأوروبي، وينفذ بشراكة مع مؤسسة النيزك، تبلغ ميزانية المشروع ١,٤١٥,٠٢٧ يورو. مدة العمل على هذه المشروع هي ٣٣ شهرا تبدأ من شهر تموز ٢٠١١. يهدف المشروع الى التأكيد على تمتع الاطفال في القدس الشرقية بحقهم في تعليم ذا جودة عالية في بيئة مدرسية صديقة محفزة. الفئة المستهدفة في المشروع هي الطلاب، مدراء المدارس، المعلمين والاهالي في سبعة مدارس في القدس الشرقية. من الاهداف الرئيسية للمشروع:

- ١- تقديم فعاليات لامنهجية في مجالات العلوم، الرياضيات (فعاليات في متحف الرياضيات)، الرياضة والفن، بالإضافة الى رحلات تعليمية لامنهجية للمعلمين والطلاب.
- ٢- تشخيص وعلاج الطلاب الذين يعانون من صعوبات تعلم.
- ٣- تدريب المعلمين على استخدام الفن العلاجي، التكنولوجيا، أساليب التعليم، التخطيط والتقييم، والتعامل مع الطلاب الذين يعانون من صعوبات تعلم.
- ٤- تغطية مصاريف ١٥ برنامج من الفن والرياضة خاصة بطلاب جائزة فيصل الحسيني للشباب.
- ٥- حصص لامنهجية اضافية لتقوية الطلاب الضعفاء في مجالات اللغة العربية والانجليزية والرياضيات.
- ٦- تدريب مدراء المدارس على تطوير رؤى تعليمية مدرسية وعلى التخطيط الاستراتيجي.
- ٧- ورشات عمل مع الاهالي عن حقوق الطفل واحتياجات الشباب بالإضافة الى مواضيع اخرى يتم طرحها.
- ٨- ترميم واعادة تأهيل مدرستين، بالإضافة الى توفير ما تحتاجه الفئات المستهدفة من الاجهزة، الادوات التعليمية، ادوات النشاطات اللامنهجية والاثاث.

١٣,٤: مشروع تطوير مجموعة من المدارس في مدينة القدس – تبرعات عامة:

المشروع ممول عن طريق تبرعات فلسطينية عامة، تبلغ ميزانية المشروع ٤٧٦,٣٠٠ دولار، وتبلغ ميزانية ملحق المشروع ٥,٠١٢,٥٥٤ دولار. بدأ تنفيذ المشروع في شهر اذار من العام ٢٠١٠، بينما بدأ بتنفيذ ملحق المشروع في شهر حزيران من نفس العام. يهدف المشروع الى ترميم واعادة تأهيل ١٤ مدرسة في القدس الشرقية، رفع جودة التعليم في اربعة مدارس في القدس الشرقية، خلق بيئة مدرسية صديقة للطلاب والمعلمين، زيادة مشاركة الاهل، وتطوير مهارات الطلاب، كما يهدف المشروع ايضا الى تطوير واعادة تأهيل البنية التحتية للمدارس.

١٤. إيرادات البرامج و إيرادات أخرى :

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٥,١٤٨	١٢,٦٩٦	فوائد بنكية
١,٣٢٠	--	رسوم عطاءات
٤٠٠	--	رسوم عضوية
٦,٨٦٨	١٢,٦٩٦	
٢١,٣١٢	٤,٠٢٧	يضاف: إيرادات أخرى مقيدة
٢٨,١٨٠	١٦,٧٢٣	

١٥. المنح والتبرعات المخصصة للبرامج وأوجه صرفها:

مؤيد زكاة في الفس											
مؤيد زكاة في الفس		مؤيد زكاة في الفس		مؤيد زكاة في الفس		مؤيد زكاة في الفس		مؤيد زكاة في الفس		مؤيد زكاة في الفس	
مؤيد زكاة في الفس	مؤيد زكاة في الفس	مؤيد زكاة في الفس	مؤيد زكاة في الفس	مؤيد زكاة في الفس	مؤيد زكاة في الفس	مؤيد زكاة في الفس	مؤيد زكاة في الفس	مؤيد زكاة في الفس	مؤيد زكاة في الفس	مؤيد زكاة في الفس	مؤيد زكاة في الفس
18,912	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4,572	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
816,512	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
747,175	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
465,888	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11,936	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,064,965	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
687	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4,698	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5,385	4,698	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,070,330	4,698	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
211,236	83,777	24,838	650	-	-	-	-	-	-	2,988	97,629
2,291,586	88,475	24,838	650	-	-	-	-	-	-	15,611	116,541
18,912	34,759	53,671	-	24,606	20,071	-	-	-	-	-	-
4,572	10,000	14,572	-	14,572	-	-	-	-	-	-	-
816,512	-	816,512	-	816,512	-	-	-	-	-	-	-
747,175	-	747,175	-	747,175	-	-	-	-	-	-	-
465,888	-	465,888	-	465,888	-	-	-	-	-	-	-
11,936	-	11,936	-	8,408	-	-	-	-	-	-	-
2,064,965	35,000	2,109,617	17,306	2,500	7,500	-	-	-	-	-	-
687	-	687	-	687	-	-	-	-	-	-	-
4,698	526	526	-	279	247	-	-	-	-	-	-
5,385	2,796	8,707	-	365	4,433	-	-	-	-	-	-
2,070,330	3,312	2,148,431	2,796	4,117	4,680	-	-	-	-	-	-
2,064,965	69,789	2,134,724	3,536	2,094,617	36,571	-	-	-	-	-	-

مجموع

إجمالي المبرمجة

إجمالي المبرمجة
 إيرادات ربح وبيع
 إيرادات جمعيات الخلق
 إنتاج سيجو-جى-هس
 إيرادات عمليات مؤسسة المليون
 مجموع إيرادات ربح وبيع منظمة
 مجموع إيرادات إيرادات منظمة

١٢. المصاريف التشغيلية:

	شبه المنتهية اكتملت الاول																					
	2012	2011																				
المصاريف الاولية والعلية:																						
الاراتب والمصاريف المتعلقة به:																						
انعام مبنية																						
مصاريف الماكور																						
اقتنات																						
قرضاتية الارزاج مكتوية																						
تسهلات وصيفة																						
مواصلات																						
تأمين المكتب																						
مطبعة																						
مصاريف اخرى																						
التفتت الاخرى التوسعات التقنيه																						
مصاريف بنكية واخرى																						
مصاريف البرامج																						
مصاريف برامج التعليم																						
مصاريف موارد بشرية - اوسمة القويك																						
مصاريف اقريب تفكري																						
مصاريف اقريب علمي																						
مصاريف مقوم داخلي																						
مصاريف ائتم و كتيورز																						
مصاريف اقوي اقر طلمية، الدلب)																						
مصاريف اعلاات جرائد																						
مصاريف صوبيات نظم																						
مصاريف مشرفين زبديين																						
مصاريف ابحاثات ووزكي عمل																						
مصاريف شغلانات مرئية																						
مصاريف دراسات																						
مصاريف ثقلي مشروع الاجحة الازدي)																						
مصاريف اقريب علمي الكتيورز																						
مصاريف اخرى																						

١١ المصاريف التشغيلية (مكمل):

2011	السنة المنتهية 31 كانون الأول											
	2012											
	مجموع المصاريف	مصاريف الأثرية	مصاريف الأثرية و صومية	مصاريف الأثرية	مصاريف الأثرية	مصاريف الأثرية	مصاريف الأثرية	مصاريف الأثرية	مصاريف الأثرية	مصاريف الأثرية	مصاريف الأثرية	مصاريف الأثرية
مجموع المصاريف	4,410	8,371	-	8,371	-	-	-	-	-	-	-	-
1,346,674	737,538	-	737,538	114,214	434,225	-	-	-	-	-	-	-
90,975	28,087	-	28,087	9,554	5,226	-	-	-	-	-	-	-
17,061	8,521	-	8,521	7,147	-	-	-	-	-	-	-	-
35,004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
70,147	16,418	-	16,418	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10,252	1,790	-	1,790	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10,411	405,047	-	405,047	79,551	-	-	-	-	-	-	-	-
7,378	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3,713	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	100,049	-	100,049	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	21,629	-	21,629	-	-	-	-	-	-	-	-	-
792	10,786	-	10,786	-	(133)	-	-	-	-	-	-	-
2,183	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6,292	66	-	66	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7,831	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28,787	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5,000	4,466	-	4,466	-	-	-	-	-	-	-	-	-
83,890	650	650	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13,060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	24,858	24,858	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,237,758	2,291,586	113,983	2,177,606	11,334	747,176	465,858	30,661	785,852	4,572	15,612	116,541	-

مجموع المصاريف قبل الاستهلاك و فروقات التقييم (مكمل):

مصاريف اثرية
مصاريف تأمينات وخدمات
مصاريف فنية
مصاريف مكتب ويات صوف مدرسية
مصاريف انشطات
مصاريف مختبرات حاسوب
مصاريف آلات واورات
مصاريف اقامة مختبرات
مركز صوفيات التقييم
لحم الحارس الاداري
مصاريف محلات كوجرية
مصاريف مكيفات
مصاريف معلقة ميثاقية وخدمات
مصاريف برامج التعليم
مصاريف برامج التعليم
مصاريف ميثاقية على مشاريع الصحة
مصاريف برامج اخرى
مصاريف مشاريع اخرى
مصاريف مشاريع اخرى

أ. القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية:

أن القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف جوهريا عن القيمة العادلة كما بتاريخ القوائم المالية.

ب. مخاطر الائتمان:

ويقصد بتلك المخاطر عدم قدرة المؤسسة على توفير الاموال للوفاء بالالتزامات المتعلقة بها. ان الموجودات المالية للمؤسسة تتكون من النقد في البنوك والذمم المدينة علما بأن الاموال النقدية للمؤسسة مودعة لدى مؤسسات مالية ذات ملائمة مالية عالية.

ج. مخاطر تقلبات أسعار العملات:

ويقصد بها مخاطر تقلب قيمة أداة مالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف للعملات الأجنبية. تعتبر إدارة المؤسسة ان صافي الناتج من مخاطر تقلبات أسعار العملات الأجنبية قد يؤثر عليها نتيجة الحصول على تبرعات بعملات أجنبية أخرى، فيما الصرف على البرامج يتم بشكل رئيسي بالشيفل الاسرائيلي بسبب التذبذب المتواصل لسعر صرف الدولار مقابل الشيفل.

د. مخاطر التشغيل:

تعتمد المؤسسة في تمويل برامجها بصورة أساسية على المنح المتحصل عليها من المانحين، وتعتقد إدارة المؤسسة أن مستوى التمويل لبرامجها ومشاريعها خلال العام ٢٠١٣ ستكون كافية لتمويل كافة المصاريف و أنشطة المؤسسة ضمن نفس المستوى للتمويل في السنوات السابقة.

د. العلاقة مع المانحين:

يتم إستلام معظم إيرادات المؤسسة من أفراد وجهات مانحة ولا تعتقد إدارة المؤسسة بأن تعاملها مع إحد الممولين سيتوقف لسبب معين بالمستقبل.

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتماشى مع التصنيف المتبع في السنة الحالية ولم يكن لذلك اي أثر على التغيير في صافي الموجودات للسنة.