

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

القوائم المالية
و تقرير مدقق الحسابات المستقل
٣١ كانون الأول ٢٠١٣

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 ٢٠١٣ وكل من قائمة النشاطات، قائمة التغيرات في صافي الموجودات وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، ومعلومات إيضاحية 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 والمعيار رقم ١١٧ الصادر عن مجلس معايير المحاسبة في الولايات المتحدة الأمريكية المتعلقة بالمؤسسات غير الهادفة للربح. وتشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ بالرقابة الداخلية السليمة التي تجدها الإدارة مناسبة لتمكّنها من إعداد و عرض القوائم المالية بصورة عادلة سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية إستناداً 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 بيانات 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 للعادل للقوائم المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء 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 بيانات 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 ٢٠١٣ وأدائها المالي، وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ذات العلاقة بنشاط المؤسسة والمعيار رقم ١١٧ الصادر عن مجلس معايير المحاسبة في الولايات المتحدة الأمريكية المتعلقة بالمؤسسات غير الهادفة للربح.

ديلويت أند توش
ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)

التاريخ: ٣٠ نيسان ٢٠١٤

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	ايضاح	الموجودات
دولار امريكي	دولار امريكي		
٢,٤٣٣,٦٢١	٢,٤٣٨,٠٢٦	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٦٢٩,١٧٥	٧٩٢,٣٦١	٣	أرصدة بنكيه مقيدة
١٥٦,٦٠٣	١٧٤,٤٣٩	٤	مديونون مختلفون ومصاريف مدفوعة مقدما
٢٣,٧٥٠	١٩,٠٧٥	٥	إستثمارات في الأوراق المالية
٣٧,٧٥٦	٣٨,٧٥٠	٦	موجودات ثابتة - بالصافي
٧٩٦,١٦٧	٨٠٦,٩٨٩	٧	موجودات صندوق لجنة أصدقاء مستشفيات القدس
٤,٠٧٧,٠٧٢	٤,٢٦٩,٦٤٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الموجودات
			المطلوبات:
١١٢,٠٣٢	١٢٤,٨٨٣	٨	دائنون مختلفون ومصاريف مستحقة الدفع
٤٩١,٨٤٠	٦١٩,٦٠٧	٩	منح موجلة الاستحقاق
١٥١,٤٥٧	١٨٩,٤٤٠	١٠	مخصص تعويض نهاية الخدمة وصندوق توفير الموظفين
٧٩٦,١٦٧	٨٠٦,٩٨٩	١١	المطلوبات لصندوق لجنة أصدقاء مستشفيات القدس
١,٥٥١,٤٩٦	١,٧٤٠,٩١٩		مجموع المطلوبات
			صافي الموجودات:
٢,٤١٤,٧٣٩	٢,٤٦٦,٥٥٣		وفر عام
٣٧,٧٥٦	٣٨,٧٥٠	٦	وفر مستمر في الموجودات الثابتة
٧٣,٠٨١	٢٣,٤١٨	١٥	وفر مؤقت التخصيص
٢,٥٢٥,٥٧٦	٢,٥٢٨,٧٢١		مجموع صافي الموجودات
٤,٠٧٧,٠٧٢	٤,٢٦٩,٦٤٠		مجموع المطلوبات وصافي الموجودات

(قائمة - ج)

عضو مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية
قائمة النشاطات

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

المجموع		وفر مؤقت	صندوق عام	ايضاح	
السنة المنتهية					
٢٠١٢	٢٠١٣	دولار امريكي	دولار امريكي		
٨١٦,٥١٢	٧١٢,٠٥٢	٧١٢,٠٥٢	-		التبرعات والايادات :
٧٤٧,١٧٥	٤٤١,٧٧١	٤٤١,٧٧١	-		منحة مؤسسة التعاون
٤٦٥,٨٥٨	١٩,٣١٨	١٩,٣١٨	-		منحة الاتحاد الأوروبي
-	٢٥,٧٥٢	٢٥,٧٥٢	-		منح أخرى
-	١٩,٤٠٩	١٩,٤٠٩	-		منح مشروع الصندوق الثقافي الفلسطيني
١١,٩٣٦	-	-	-		منح إشر زمنيا في القدس - برامج الشباب موزعة من قبل المؤسسة
٢٤,٦٠٠	١١,٨٣٢	١١,٨٣٢	-		منحة اللجنة الوطنية للتربية والثقافة والعلوم
١٤,٤٦٦	١,١٣٥	١,١٣٥	-		منح إشر زمنيا في القدس - برامج التعليم موزعة من قبل المؤسسة
١٠٦	-	-	-		منح إشر زمنيا في القدس - برامج الصحة موزعة من قبل المؤسسة
١٧,٥٠٠	-	-	-		صندوق لجنة اصدقاء مستشفيات القدس
-	٦٠,٠٠٠	-	٦٠,٠٠٠	١٢	منح مشاريع مقيدة أخرى
٤٠,٠٤٨	٤٨,٩٢٥	-	٤٨,٩٢٥	١٢	منح مشروع فلسطين الغد / التطوير المؤسسي
٢,١٣٨,٢٠١	١,٣٤٩,١٩٤	١,٢٤٠,٢٦٩	١٠٨,٩٢٥	١٤ & ١٥	تبرعات عامة
١٦,٧٢٣	٣١,١٦٠	١,٩٤٠	٢٩,٢٢٠	١٤	مجموع التبرعات
٢,١٥٤,٩٢٤	١,٣٨٠,٣٥٤	١,٢٤٢,٢٠٩	١٣٨,١٤٥		ايرادات البرامج والإيرادات الأخرى
-	-	(١,٢٩١,٨٧٢)	١,٢٩١,٨٧٢	١٥	مجموع التبرعات والإيرادات الأخرى
٢,١٥٤,٩٢٤	١,٣٨٠,٣٥٤	(٤٩,٦٦٣)	١,٤٣٠,٠١٧		صافي الموجودات المحررة للوفر العام
					مصارييف البرامج:
١١٦,٥٤١	٢٣,٦٧٥	-	٢٣,٦٧٥		إشر زمنيا في القدس - برامج التعليم
١٥,٦١١	٣٥,٢٩٣	-	٣٥,٢٩٣		إشر زمنيا في القدس - برامج الشباب
٤,٥٧٢	٢٠,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠		مشروع الصحة
٧٨٥,٨٥١	٥٩٧,٢٩٥	-	٥٩٧,٢٩٥	١٣,١	مساندة التعليم في القدس - مؤسسة التعاون
٣٠,٦٦١	١١٤,٧٥٧	-	١١٤,٧٥٧	١٣,٢	مساندة التدريب في القدس - مؤسسة التعاون
٧٤٧,١٧٥	٤٤١,٧٧١	-	٤٤١,٧٧١	١٣,٣	مشروع التطوير الشامل للمدارس - الاتحاد الأوروبي
٤٦٥,٨٥٨	١٩,٣١٨	-	١٩,٣١٨	١٣,٤	مشروع تطوير البنية التحتية للمدارس
١١,٣٣٤	٨,٩٧٠	-	٨,٩٧٠		مشروع الشركة العربية للثقافة والتعليم
-	١٥,٧٣٧	-	١٥,٧٣٧		مشروع الصندوق الثقافي الفلسطيني
-	٢٥,٧٥٢	-	٢٥,٧٥٢	١٣,٥	مشروع فلسطين الغد / التطوير المؤسسي
٢٥,٥٠٨	٥,١٤٩	-	٥,١٤٩		برامج ومشاريع متنوعة
٢,٢٠٣,١١١	١,٣٠٧,٧١٧	-	١,٣٠٧,٧١٧		مجموع مصارييف البرامج
٨٨,٤٧٥	١١٨,٨٦١	-	١١٨,٨٦١	١٥ & ١٦	مصارييف ادارية و عمومية
٢,٢٩١,٥٨٦	١,٤٢٦,٥٧٨	-	١,٤٢٦,٥٧٨	١٥ & ١٦	مجموع مصارييف البرامج والادارة
١٣,٧٥٨	٣,٨٢٧	-	٣,٨٢٧	٦	إستهلاك موجودات ثابتة
٣٧٤	٤,٦٧٥	-	٤,٦٧٥	٥	خسائر تقييم أوراق مالية
٧,٦٤٠	(٢٨,٦٥٣)	-	(٢٨,٦٥٣)		(أرباح) خسائر فروقات العملة من البرامج
(١٣,٣٣١)	(٢٩,٢١٨)	-	(٢٩,٢١٨)		(أرباح) فروقات العملة
٢,٣٠٠,٠٢٧	١,٣٧٧,٢٠٩	-	١,٣٧٧,٢٠٩		المجموع
(١٤٥,١٠٣)	٣,١٤٥	(٤٩,٦٦٣)	٥٢,٨٠٨		التغير في صافي الموجودات للسنة (قائمة - ج)

عضو مجلس الادارة

رئيس مجلس الادارة

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

قائمة التغيرات في صافي الموجودات

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

المجموع	وفر مؤقت التخصيص	وفر مستثمر في الموجودات الثابتة	صندوق عام
دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي
٢,٥٢٥,٥٧٦	٧٣,٠٨١	٣٧,٧٥٦	٢,٤١٤,٧٣٩
٣,١٤٥	(٤٩,٦٦٣)	-	٥٢,٨٠٨
-	-	٧,٨٠١	(٧,٨٠١)
-	-	(٥٠)	٥٠
-	-	(٦,٧٥٧)	٦,٧٥٧
٢,٥٢٨,٧٢١	٢٣,٤١٨	٣٨,٧٥٠	٢,٤٦٦,٥٥٣
٢,٦٧٠,٦٧٩	٣,٤٢٨	٤٨,٦٠٠	٢,٦١٨,٦٥١
-	٣٧,٨٢٣	-	(٣٧,٨٢٣)
٢,٦٧٠,٦٧٩	٤١,٢٥١	٤٨,٦٠٠	٢,٥٨٠,٨٢٨
(١٤٥,١٠٣)	٣١,٨٣٠	-	(١٧٦,٩٣٣)
-	-	٢,٩١٤	(٢,٩١٤)
-	-	(١٣,٧٥٨)	١٣,٧٥٨
٢,٥٢٥,٥٧٦	٧٣,٠٨١	٣٧,٧٥٦	٢,٤١٤,٧٣٩

الرصيد كما في ١ كانون ثاني ٢٠١٣
التغير في صافي الموجودات للسنة (قائمة ب)

إضافات على الموجودات الثابتة
استبعاد موجودات ثابتة
استهلاك موجودات ثابتة
الرصيد كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٣

الرصيد كما في ١ كانون ثاني ٢٠١٢
إعادة تصنيف موجودات مقيدة
الرصيد كما في ١ كانون ثاني ٢٠١٢ معاد تقييمه
التغير في صافي الموجودات للسنة (قائمة - ب)

إضافات على الموجودات الثابتة
استهلاك موجودات ثابتة
الرصيد كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٢

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

السنة المنتهية ٣١ كانون اول	
٢٠١٢	٢٠١٣
دولار امريكي	دولار امريكي

٢,٠٩٩,٦٠٨	١,٢٤٥,١٧٧
٥٢,٧٤٤	١٣٨,١٤٥
(٢,٣٥٨,٨٠١)	(١,٣٧٥,٧٩١)
(٢٠٦,٤٤٩)	٧,٥٣١

التدفق النقدي من عمليات التشغيل:

المنح والتبرعات المستلمة
ايرادات الفوائد وايرادات أخرى
المدفوع للموردين والموظفين
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) عمليات التشغيل

(٢,٩١٤)	(٧,٨٠١)
٣٧٤	٤,٦٧٥
(٢,٥٤٠)	(٣,١٢٦)

التدفق النقدي من عمليات الإستثمار:

شراء موجودات ثابتة
خسارة تقييم أوراق مالية
صافي النقد (المستخدم في) عمليات الإستثمار

(٢٠٨,٩٨٩)	٤,٤٠٥
٢,٦٤٢,٦١٠	٢,٤٣٣,٦٢١
٢,٤٣٣,٦٢١	٢,٤٣٨,٠٢٦

الزيادة (النقص) في النقد في الصندوق ولدى البنوك خلال السنة

النقد في الصندوق ولدى البنوك في أول السنة
النقد في الصندوق ولدى البنوك في آخر السنة

تعديلات لتسوية التغير في صافي الموجودات لصافي التدفق النقدي من التشغيل:

(١٤٥,١٠٣)	٣,١٤٥
١٣,٧٥٨	٦,٧٥٧
-	٥٠
١,٣٤٨,٣٠٣	(١٦٣,١٨٦)
(٤٣,١٨١)	(١٧,٨٣٦)
٢٩,٩٢٩	٣٧,٩٨٣
(٢٨,٥٩١)	١٢,٨٥١
(١,٣٨١,٥٦٤)	١٢٧,٧٦٧
(٢٠٦,٤٤٩)	٧,٥٣١

التغيير في صافي الموجودات
استهلاك موجودات ثابتة
خسارة استبعاد موجودات ثابتة
(الزيادة) النقص في حسابات البنوك المقيدة
(الزيادة) في مدينون مختلفون ومصاريف مدفوعة مقدما
الزيادة في إحتياطي تعويض نهاية الخدمة وصندوق التوفير
الزيادة (النقص) في دائنون مختلفون ومصاريف مستحقة
الزيادة (النقص) الزيادة في منح مؤجلة الاستحقاق
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) عمليات التشغيل

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

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 الفلسطينية بتاريخ ٣٠ كانون ثاني ٢٠٠٢ تحت رقم (QR-١٦٠-C) كمؤسسة غير ربحية.

اهم اهداف المؤسسة:

- جمع وحفظ وتوثيق ونشر تاريخ وتراث المرحوم فيصل الحسيني النضالي والسياسي والفكري.
- متابعة النهج الذي سار عليه المرحوم فيصل الحسيني في العمل على الحفاظ على الهوية الفلسطينية للقدس.
- تقوية اواصر المحبة وتعزيز الصداقة والتفاهم بين أبناء القدس العربية.
- العمل على مكافحة الأفات 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 والمعياري رقم ١١٧ الصادر عن مجلس معايير المحاسبة في الولايات المتحدة الأمريكية والمتعلقة بالمؤسسات غير الهادفة للربح.

تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة:

عند إعداد البيانات المالية للسنة الحالية، قامت المؤسسة بتطبيق كافة المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والتعديلات التي طرأت على تلك المعايير والتي لها علاقة بعمليات المؤسسة والتي كانت موجبة التطبيق للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ .

بتاريخ هذه البيانات المالية فقد كان هناك مجموعة من الإصدارات والتعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية موجبة التطبيق في سنوات لاحقة. في اعتقاد إدارة المؤسسة أن تلك المعايير وتفسيراتها سيتم تطبيقها في البيانات المالية للمركز بحسب تواريخ نفاذها، إن هذا التطبيق ليس له أثر هام على البيانات المالية للمؤسسة في مرحلة التطبيق الأولى.

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 أيضا كافة المصاريف والنفقات البرمجية 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 احدى اللجان العاملة التابعة لمؤسسة فيصل الحسيني الخيرية، إن الصندوق مخصص لمنفعة ست مستشفيات في القدس وهي مستشفى المقاصد الخيرية ومستشفى المطلع (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.

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 ٢٠١٣ وتمثل التبرعات المؤجلة التبرعات التي تم استلامها قبل الفترة الزمنية الخاصة بتنفيذ المشاريع المتعلقة بها ويتم قيدها ضمن المطلوبات المتداولة.

ه/٢ - استثمارات في الأوراق المالية:

تظهر الإستثمارات في الاوراق المالية بالقيمة العادلة لتلك الاستثمارات بتاريخ القوائم المالية، و يتم قيد الفروق بين التكلفة والقيمة العادلة لتلك الاستثمارات 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 الأساسية 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 بالشيقل 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 فيجرى ترجمتها للدولار حسب سعر الصرف السائد كما بتاريخ القوائم المالية حسب الأسعار الواردة في الجدول التالي:

العملة	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ كانون الأول ٢٠١٢
الدولار/ شيكل	٣,٤٧	٣,٧٣
الدولار/ يورو	١,٣٧	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 ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دولار امريكي	دولار امريكي
٢,٤٣٣,٦٢١	٢,٤٣٨,٠٢٦
٦٢٩,١٧٥	٧٩٢,٣٦١
٣,٠٦٢,٧٩٦	٣,٢٣٠,٣٨٧

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

يتألف رصيد هذا البند حسب أنواع العملات مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دولار امريكي	دولار امريكي
١,٨٥٢	١,٠٣٥
١٦٥,٠٢٠	٢٠,٨٧٠
٢,٠٩٥,١٨٦	٢,٠٣٧,٩٥٢
٧٠٩,٠٩٨	١,٠٩٥,٦٨٨
٩١,٦٤٠	٧٤,٨٤٢
٣,٠٦٢,٧٩٦	٣,٢٣٠,٣٨٧

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 ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دولار امريكي	دولار امريكي
٢,٤٣٣,٦٢١	٢,٤٣٨,٠٢٦
١٤٦,٧٤٣	١٨٩,٤٥٠
٦٨,٣٩٣	٣٩٤,٧٩٠
--	١٤٦
١٥٦,٨٤٧	٥٨,١١٥
١١٣,٧٨٣	٢٥,٦٤٥
١٤٣,٤٠٩	١٢٤,٢١٥
٤٨٢,٤٣٢	٦٠٢,٩١١
٣,٠٦٢,٧٩٦	٣,٢٣٠,٣٨٧

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 المربوطة بفائدة مبلغ ٢,٤٧٩,٤٠٨ دولار أمريكي كما في ٣١ كانون اول ٢٠١٣ وبمعدل فائدة سنوية ١,٠٩% (٣,١٩٢,٥٨٧ دولار أمريكي بمعدل فائدة سنوية ٠,٦١% لسنة ٢٠١٢).

٤. مدينون مختلفون ومصاريف مدفوعة مقدما:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	
دولار امريكي	دولار امريكي	
٣,٥٣٦	٢٨٤	ايرادات مستحقة القبض*
٥,٠٩٣	١٤,٨٥٤	فوائد مستحقة القبض
٥,٢٠٠	٥,٢٠٠	مصاريف مدفوعة مقدما
٢٩,٢٧٨	٦٤,٣٨٤	سلف ودفعات مقدمة لمؤسسات
١٢,٧٧٩	١٣٨١٠	سلف موظفين
٩٣,١٤٥	٥٥,٧١٦	قروض للمؤسسات**
٧,٥٧٢	٢٠,١٩١	أخرى
١٥٦,٦٠٣	١٧٤,٤٣٩	

* تتألف الإيرادات مستحقة القبض كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ من:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	
دولار امريكي	دولار امريكي	
٣,٥٣٦	--	مشروع نادي الأرمن
--	٢٨٤	مشروع ترميم مدرسة روضة الزهور - اللجنة الوطنية للتربية والعلوم و الثقافة
٣,٥٣٦	٢٨٤	

** خلال عام ٢٠١٢ أقرضت مؤسسة فيصل الحسيني المؤسسات التالية:

بتاريخ ٢٠ تشرين ثاني ٢٠١٢ تم منح قرض لمؤسسة يابوس بقيمة ٢٠,٠٠٠ دولار أمريكي، على أن يتم سداه قبل ١٥ نيسان ٢٠١٣. بلغ رصيد القرض كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ مبلغ ١٠,٠٠٠ دولار أمريكي.
بتاريخ ٨ كانون أول ٢٠١٢ تم منح قرض لمدرسة الفرير بمبلغ ٧٣,١٤٥ دولار أمريكي، على أن يتم سداه على ٢٤ دفعة ابتداءً من ١ كانون الثاني ٢٠١٣. بلغ رصيد القرض كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ مبلغ ٤٥,٧١٦ دولار أمريكي.

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. بلغ عدد الأسهم المملوكة كما في ٣١ كانون اول ٢٠١٣ من قبل المؤسسة ١٨,٧٠١ سهم وبلغ سعر السهم السوقي ١,٠٢ دولار/سهم.

٦. موجودات ثابتة - بالصادفي:

المجموع	برنامج المحاسبة و موجودات أخرى	أثاث	أجهزة مكتبية
دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي
١٣١,٩٢٨	٤٩,٢٧٠	١٤,١٨٨	٦٨,٤٧٠
٧,٨٠١	٢٥٨	١,١٢٦	٦٤١٧
(٩٣)	--	--	(٩٣)
١٣٩,٦٣٦	٤٩,٥٢٨	١٥,٣١٤	٧٤,٧٩٤
٩٤,١٧٢	٢٢,٨٧٦	٩,٧٧٤	٦١,٥٢٢
*٦,٧٥٧	٤,٤٥٩	٧٥٣	١,٥٤٥
(٤٣)	--	--	(٤٣)
١٠٠,٨٨٦	٢٧,٣٣٥	١٠,٥٢٧	٦٣,٠٢٤
٣٨,٧٥٠	٢٢,١٩٣	٤,٧٨٧	١١,٧٧٠

السنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٣

الرصيد في ١ كانون ثاني ٢٠١٣

الإضافات

الاستبعادات

الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠١٣

الاستهلاك المتراكم:

الرصيد في ١ كانون ثاني ٢٠١٣

الإضافات

الاستبعادات

الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠١٣

القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون اول ٢٠١٣

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

* لقد تم تحميل مبلغ استهلاك وقدره ٢,٩٣٠ دولار أمريكي على منحة الاتحاد الأوروبي.

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. تفيد الفائدة السنوية المقبوضة على الحساب البنكي لهذا الصندوق ليتم صرفها لنشاطات صحية للمستشفيات الست الخيرية في القدس ومن ثم تحريرها (ايضاح رقم ١١).

ان الحركة التي تمت على هذا الحساب هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	
دولار امريكي	دولار امريكي	
٢٧٦,٣٧١	٢٨٧,٠٥٤	ودائع البنوك (دينار أردني)
٢٦١,٣٢٦	٢٦١,٤٦٥	ودائع البنوك (دولار أمريكي)
١٧٦,٤٧٠	١٧٦,٤٧٠	قرض مستشفى المقاصد (دولار أمريكي) *
٧٠,٠٠٠	٧٠,٠٠٠	قرض لمركز الأميرة بسمة (دولار أمريكي) **
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	دفعة مقدمة لمستشفى الأميرة بسمة
٧٩٦,١٦٧	٨٠٦,٩٨٩	

* يستحق سداد قرض مستشفى المقاصد والذي قيمته ١٧٦,٤٧٠ دولار أمريكي حسب اتفاقية القرض بتاريخ ٢٨ شباط ٢٠١٢ وقد تم تمديد فترة سداد القرض لعام ٢٠١٤.

** 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 وقد تم تمديد فترة سداد القرض لعام ٢٠١٤.

٨. دانون مختلفون ومصارييف مستحقة الدفع:

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٧,٤٠٠	٦,٨٧٠	مشروع تطوير البنى التحتية للمدارس
--	٧,٤٥٣	مصارييف مستحقة لبرنامج التعليم
٤١,٩٥٧	٢٦,١١١	مصارييف مستحقة - مشروع الاتحاد الأوروبي
٣٠,٧١٢	٣٥,٤٥٠	مصارييف مستحقة - مشاريع مؤسسة التعاون
٣,٨٠١	٣,٨٦٥	فوائد بنكية مستحقة - لمشروع الاتحاد الأوروبي
١,٩١٩	٢,١٢٠	فوائد بنكية مستحقة - لمشروع المدارس الأربعة
٤٣٣	٤٣٣	فوائد بنكية مستحقة - لمشاريع مؤسسة التعاون
٨,٦٢٥	٨,٧٠٠	مصارييف مستحقة - تدقيق حسابات
٨,٤٤١	١٠,٩٢١	ضريبة الدخل مقطوعة من الرواتب
٨,٧٤٤	٢٢,٩٦٠	مصارييف مستحقة أخرى
١١٢,٠٣٢	١٢٤,٨٨٣	المجموع

٩. منح مؤجلة الاستحقاق:

تتألف المنح المؤجلة الاستحقاق مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٢٥٥,٨٣٣	١٠١,١١٨	برنامج مؤسسة التعاون
١١٠,١١٧	٤١١,٩١٨	مشروع الاتحاد الأوروبي
١٢٥,٨٩٠	١٠٦,٥٧١	مشروع تطوير البنية التحتية للمدارس
٤٩١,٨٤٠	٦١٩,٦٠٧	المجموع

١٠ مخصص تعويض نهاية الخدمة و صندوق توفير الموظفين:

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٦٧,٩٣٢	٨٤,٦٤٢
٢١,٤٦٨	٢٦,٨١٤
(٤,٧٥٨)	(٣,٦١١)
٨٤,٦٤٢	١٠٧,٨٤٥
٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٥٣,٥٩٦	٦٦,٨١٥
١٨,١٤٩	١٨,٧٣٨
(٤,٩٣٠)	(٣,٩٥٨)
٦٦,٨١٥	٨١,٥٩٥
١٥١,٤٥٧	١٨٩,٤٤٠

أ- تعويض نهاية الخدمة
الرصيد في أول السنة
يضاف: التخصيص لتعويضات الموظفين للسنة
ينزل: تعويضات مدفوعة خلال السنة
الرصيد في آخر السنة

ب- صندوق التوفير
الرصيد في أول السنة
يضاف: اضافات على الصندوق خلال السنة
ينزل: مبالغ مدفوعة من الصندوق خلال السنة
الرصيد في آخر السنة
مجموع انتفاعات الموظفين

١١. مطلوبات صندوق لجنة اصدقاء مستشفيات القدس :

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٧٩٠,٩٦٨	٧٩٦,١٦٧
٥,١٦٣	١٠,٧٨٠
١٤٢	٤٢
(١٠٦)	--
٧٩٦,١٦٧	٨٠٦,٩٨٩

الرصيد في أول السنة
فوائد بنكية
فرق العملة
المحرر لنشاطات مصاريف الصندوق
الرصيد في آخر السنة

١٢. تبرعات عامة:

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٤٠,٠٤٨	٤٨,٩٢٥
--	٦٠,٠٠٠
٤٠,٠٤٨	١٠٨,٩٢٥

تبرعات أفراد و أخرى
مشروع فلسطين الغد/ التطوير المؤسسي

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 ١,٧٢,٠٣٠,٠٠٠ 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 لانهجية للطلاب في مجالات الفنون والرياضات.
- ٢- توفير نشاطات لانهجية للطلاب تهدف الى تطوير التفكير الإبداعي.
- ٣- التعريف بجائزة فيصل الحسيني للشباب، وتقديم التدريب المطلوب للمشاركين في مجالات الرياضة، العمل التطوعي والتخميم.
- 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 لانهجية 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 اللانهجية 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 ٤٨١,٤٧٨,٠٠٠ دولار أمريكي، ومدته ٢٣ شهرا ابتداء من شهر نيسان ٢٠١٢. الفئات المستهدفة في المشروع هي الطلاب، مدراء المدارس، المعلمات والمعلمين والاهل 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 لانهجية في مجالات العلوم، الرياضيات (فعاليات في متحف الرياضيات)، الرياضة والفن، بالإضافة الى رحلات تعليمية لانهجية للمعلمين والطلاب.
- ٢- تشخيص وعلاج الطلاب الذين يعانون من صعوبات تعلم.
- ٣- تدريب المعلمين على استخدام الفن العلاجي، التكنولوجيا، أساليب التعليم، التخطيط والتقويم، 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.

١٣,٥: مشروع فلسطين الغد: بتاريخ ١٣ تشرين ثاني ٢٠١٣ قامت فلسطين الغد بتوقيع إتفاقية مع مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية بقيمة ٣٧٦,٦٠٠ دولار امريكي و ولمدة تسعة أشهر ابتداء من تاريخ توقيع الاتفاقية. يهدف المشروع لخدمة العديد من المدارس والمراكز الثقافية في القدس، وذلك من خلال أعمال التجديد وتوفير الأدوات والمعدات اللازمة لتلك المدارس والمراكز الثقافية.

اتفاقية التطوير المؤسسي: في ١٣ تشرين ثاني ٢٠١٣ تم توقيع اتفاقية بين فلسطين الغد ومؤسسة فيصل الحسيني الخيرية بقيمة ١٢٠,٠٠٠ دولار امريكي لمدة سنة ابتداء من تاريخ توقيع الاتفاقية وتهدف الاتفاقية إلى تمويل مؤسسة فيصل الحسيني من أجل مساعدتها على المضي قدما في اداء رسالتها وتطوير أنشطتها.

١٤. إيرادات البرامج و إيرادات أخرى :

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دولار أمريكي	دولار أمريكي
١٢,٦٩٦	٢٨,٣٦٢
--	--
--	٨٥٨
١٢,٦٩٦	٢٩,٢٢٠
٤,٠٢٧	--
١٦,٧٢٣	٢٩,٢٢٠

فوائد بنكية

رسوم عطاءات

رسوم عضوية

يضاف: إيرادات أخرى مقيدة

١٢. المصاريف التشغيلية:

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية
قائمة المصاريف التشغيلية
للمدة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

٢٠١٣		للمدة المنتهية ٣١ كانون الأول		٢٠١٣		٢٠١٣		٢٠١٣		٢٠١٣		٢٠١٣		٢٠١٣		٢٠١٣		٢٠١٣		
مجموع المصاريف	مجموع المصاريف	مصاريف ايرانية و صومالية	مجموع مصروف التوزيع	شبكة العربية للتعليم و الثقافة	مخطة الاحتاد الاقليمي	مشروع فلسطين	مشروع تنمية	مشروع التطوير /	مشروع التنمية في	مشروع الصحة	التعليم	التعليم	التعليم	التعليم	التعليم	التعليم	التعليم	التعليم	التعليم	
٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	
٣٦٤,٥٣٢	٣٧٢,٣٦١	٥٤,٣٧٨	٣١٧,٩٨٣	-	٨٢,٢٣٢	١٤,٨٩٣	٤,٠١١	٢,٧١٤	٢٢,٥٨٤	٤٠,٤٤٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
١,٨٢٣	٧,٥٢٣	-	٧,٥٢٣	-	٧,٥٢٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٣,٣٤٨	١٧,٢١٠	٨,١٢٠	٤,٤٤٠	-	٣,٤١٠	-	-	٥٨٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٤١,٧٥٣	١٥,٢٠٠	٨,٨٣٣	٤,٧٣٧	-	٤,٧٣٧	-	-	-	١,٦٥١	١٨٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥,٥٥١	١,٢٥١	٣,٤١٤	١,٣٣٧	-	١,٤٤٣	-	-	-	١١٩	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣,١١١	٤,٥٣٤	٤,٣١٧	٦١٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٧,٢٠٧	٥,٨١٥	٤,٣١٦	١,٥٠٤	-	١,٥٨٤	-	-	١٠	١,٦١٥	٤٠٠,٣٦٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣,٢٠٧	١٧,٤٥١	٥,٤٩٣	١٧,٤٣٣	-	٤,٧٤٤	٣٣	-	-	٣,٩٠٧	١,٢٩٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢,٣٥٠	٧,٠٥٠	١,٨٤٥	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥,٠٧٧	١٤,٤١٤	١١,٤٧٥	٣,٩٣٤	-	٣,٩٣٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	٢١,٥٢٣	١١,٢١٣	٤,٤٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١,٥٣٥	٧٢	٤٤٥	٣٢٥	-	١٥٤	-	٥٣	-	-	٢٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٨,٣٣١	٢٣,١٤٤	-	٢٣,١٤٤	٨,٥٧٠	١٤,٣٢٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣٣,٤٧٧	١٧,٠٦٨	-	١٧,٠٦٨	-	١٧,٠٦٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢١,٢٤٥	١٥,٧٧٧	-	١٥,٧٧٧	-	١٥,٧٧٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٤,١٣٨	٨,٣٢١	-	٨,٣٢١	-	٨,٣٢١	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٧١,١٤٢	١٦٥,١٤٤	-	١٦٥,١٤٤	-	١٦٥,١٤٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣٢,٣٣٣	٣٨,٨٢٣	-	٣٨,٨٢٣	-	٣٨,٨٢٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٤,٤٠٣	٢٤,١٧٨	-	٢٤,١٧٨	-	٢٤,١٧٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٠٠,٠٤٤	-	-	-	-	٧,٨٢١	-	-	-	٨٠	٧٠,٨٨٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢١,١٢٤	١٨,٠٨٤	-	١٨,٠٨٤	-	١٨,٠٨٤	-	-	-	-	٤,٣٨٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٠,٧٥٨	٤,٤٠٤	-	٤,٤٠٤	-	٤,٤٠٤	-	-	-	-	٣,٨١٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٢١,٤٣١	٤٤,٤٧٨	-	٤٤,٤٧٨	-	٤٤,٤٧٨	-	-	-	-	٢١,١١٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢١,٣٣٤	٤,٤٤٧	-	٤,٤٤٧	-	٤,٤٤٧	-	-	-	-	٢,٥٤٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٨,٥٢١	٣١,٠٧٣	-	٣١,٠٧٣	-	٣١,٠٧٣	-	-	١,٧٣٤	-	١٥,٠٤٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١,٧٩٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

المصاريف الادارية و تشغيلية
المرتب و المصاريف التشغيلية بها

المصاريف موفرة ناجحة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

المصاريف موفرة

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 الأموال 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 يتشكل 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 ٢٠١٤ 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.