

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

**القوائم المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥**

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)
٢١-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين
مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لمؤسسة فيصل الحسيني الخيرية، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ 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 ومدونة المعايير المحاسبية في الولايات المتحدة الأمريكية رقم ٩٥٨-٢٠٥ (ASC) الخاصة بعرض القوائم المالية للمؤسسات غير الهدافة للربح. تشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ بالرقابة الداخلية التي تجدها الإدارة مناسبة لتمكن من إعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا. لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير أن تنتهي 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 تدقيق 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 إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى المؤسسة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعه ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية.

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.

الرأي

في رأينا، أن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي لمؤسسة فيصل الحسيني (مؤسسة غير هادفة للربح) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وأدائها المالي، وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ومدونة المعايير المحاسبية في الولايات المتحدة الأمريكية رقم ٩٥٨-٢٠٥ (ASC) الخاصة بعرض القوائم المالية للمؤسسات غير الهدافة للربح.

دليوت آند توش

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)

رام الله: ١٣ نيسان ٢٠١٦

قائمة - أ

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

قائمة المركز المالي

كما في 31 كانون الأول 2015

الموجودات	ايضاح	دollar امريكي	31 كانون الأول 2015	31 كانون الأول 2014
نقد في الصندوق ولدى البنوك	5	2,163,557	2,374,465	
أرصدة بنكية مخصصة	5	324,512	412,206	
مدينون مختلفون ومصاريف مدفوعة مقدما	6	92,682	111,530	
استثمارات في الأوراق المالية	7	15,896	15,896	
موجودات ثابتة - بالصافي	8	33,283	41,308	
موجودات صندوق لجنة أصدقاء مستشفيات القدس	9	792,924	806,854	
مجموع الموجودات		3,422,854	3,762,259	
المطلوبات وصافي الموجودات				
المطلوبات:				
دائنون مختلفون ومصاريف مستحقة الدفع	10	56,969	119,927	
منح مؤجلة الاستحقاق	11	34,327	156,961	
مخصص تعويض نهاية الخدمة وصندوق توفير الموظفين	12	274,023	239,215	
المطلوب لصندوق لجنة أصدقاء مستشفيات القدس	13	792,924	806,854	
مجموع المطلوبات		1,158,243	1,322,957	
صافي الموجودات:				
وفر عام			2,389,931	2,226,065
وفر مستثمر في الموجودات الثابتة	8	33,283	41,308	
وفر مؤقت التخصيص	17	5,263	8,063	
مجموع صافي الموجودات (قائمة - ج)		2,264,611	2,439,302	
مجموع المطلوبات وصافي الموجودات		3,422,854	3,762,259	

عضو مجلس الادارة

رئيس مجلس الادارة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

قائمة النشاطات

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015

المجموع		وغير موقت	النخصص	صندوق عام	ايضاح	التبرعات والإيرادات :
السنة المنتهية	2014					
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
417,737	140,811	140,811	-	-	-	منحة مشروع مساندة التعليم في القدس - مؤسسة التعاون
111,801	168,269	168,269	-	-	-	منحة مشروع مساندة التعليم في القدس - برنامج التدريب لمدارس في القدس - مؤسسة التعاون
557,401	-	-	-	-	-	منحة مشروع التطوير الشامل للمدارس - الاتحاد الأوروبي
82,610	26,168	26,168	-	-	-	منحة عامة
420	-	-	-	-	-	منحة مشروع الصندوق الثقافي الفلسطيني
582,391	9,594	9,594	-	-	-	منحة مشروع فلسطيني الغد / ترميم وتأهيل مراافق مدارس ومراكيز ثقافية
60,000	-	-	-	-	14	منحة مشروع فلسطيني الغد لتطوير مؤسسات
6,887	3,612	3,612	-	-	14	منح إشتراك زماناً في القدس - برامج التعليم موزعة من قبل المؤسسة
39,979	1,372	1,372	-	-	14	منح إشتراك زماناً في القدس - برامج الصحة موزعة من قبل المؤسسة
20,315	5,704	5,704	-	-	14	منح إشتراك زماناً في القدس - برامج الشباب موزعة من قبل المؤسسة
2,800	-	-	-	-	14	منح مشاريع مخصصة أخرى
55,724	69,386	-	69,386	-	14	تبرعات عامة
1,938,065	424,916	355,530	69,386	-	17	مجموع التبرعات
37,410	69,106	-	69,106	-	16	ابرادات البرامج والإيرادات الأخرى
1,975,475	494,022	355,530	138,492	-	-	مجموع التبرعات والإيرادات الأخرى
-	-	(358,330)	358,330	-	17	صافي الموجودات المحررة للوفر العام
1,975,475	494,022	(2,800)	496,822	-	-	
مصاريف البرامج:						
417,737	164,482	-	164,482	15.1	-	مشروع مساندة التعليم في القدس - مؤسسة التعاون
111,801	204,571	-	204,571	15.2	-	مشروع مساندة التعليم في القدس - برنامج التدريب لمدارس في القدس - مؤسسة التعاون
557,401	-	-	-	15.3	-	مشروع التطوير الشامل للمدارس - الاتحاد الأوروبي
82,610	26,623	-	26,623	15.4	-	مشروع تطوير البنية التحتية للمدارس - جهات مانحة أخرى
420	-	-	-	-	-	مشروع الصندوق الثقافي الفلسطيني
582,391	19,845	-	19,845	15.5	-	مشروع فلسطيني الغد / ترميم وتأهيل مراافق مدارس ومراكيز ثقافية
11,126	3,612	-	3,612	-	-	إشتراك زماناً في القدس - برامج التعليم
21,360	5,704	-	5,704	-	-	إشتراك زماناً في القدس - برامج الشباب
40,114	1,372	-	1,372	-	-	اشتراك زماناً في القدس - برنامج الصحة
7,846	10,264	-	10,264	-	-	الشركة العربية للتعليم والثقافة
520	-	-	-	-	-	نشاطات ومشاريع أخرى
1,833,326	436,473	-	436,473	18	-	مجموع مصاريف البرامج
183,662	195,255	-	195,255	18	-	مصاريف إدارية وعمومية
2,016,988	631,728	-	631,728	18	-	مجموع مصاريف البرامج والإدارة
4,237	9,327	-	9,327	8	-	استئلاك موجودات ثابتة
10,169	-	-	-	-	-	ديون مشكوك في تحصيلها
3,179	-	-	-	-	-	خسائر تقييم أوراق مالية
(45,372)	2,095	-	2,095	-	-	(أرباح) فروقات العملة من البرامج
75,693	25,563	-	25,563	7	-	خسائر (أرباح) فروقات العملة
2,064,894	668,713	-	668,713	-	-	المجموع
(89,419)	(174,691)	(2,800)	(171,891)	-	-	(النقص) في صافي الموجودات للسنة

عضو مجلس الادارة

رئيس مجلس الادارة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

قائمة التغيرات في صافي الموجودات
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015

المجموع	دollar امريكي	دollar امريكي	دollar امريكي	دollar امريكي	وفر مستثمر في الموجودات الثابتة	صندوق عام	وفر مؤقت التخصيص	وفر مؤقت	المجموع
2,439,302		8,063	41,308	2,389,931					
(174,691)		(2,800)	-	(171,891)					
-		-	1,302	(1,302)					
-		-	(9,327)	9,327					
2,264,611		5,263	33,283	2,226,065					

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2015	
التغير في صافي الموجودات للسنة (قائمة ب)	
إضافات على الموجودات الثابتة	
استهلاك موجودات ثابتة	
الرصيد كما في 31 كانون أول 2015	

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2014	
التغير في صافي الموجودات للسنة (قائمة - ب)	
إضافات على الموجودات الثابتة	
استهلاك موجودات ثابتة	
الرصيد كما في 31 كانون أول 2014	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015

<u>السنة المنتهية 31 كانون اول</u>	
<u>2014</u>	<u>2015</u>
<u>دولار امريكي</u>	<u>دولار امريكي</u>

1,822,344	330,950
93,134	138,492
(1,971,184)	(679,048)
(55,706)	(209,606)

التدفق النقدي من عمليات التشغيل:

المنح والتبرعات المستلمة

ايرادات الفوائد وايرادات أخرى

المدفوع للموظفين والموارد

صافي النقد (المستخدم في) عمليات التشغيل

(11,034)	(1,302)
3,179	-
(7,855)	(1,302)

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار:

شراء موجودات ثابتة

خسارة تقييم أوراق مالية

صافي النقد (المستخدم في) عمليات الاستثمار

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

النقد في الصندوق ولدى البنوك في أول السنة

النقد في الصندوق ولدى البنوك في آخر السنة

(63,561)	(210,908)
2,438,026	2,374,465
2,374,465	2,163,557

تعديلات:

(89,419)	(174,691)
8,476	9,327
380,155	87,694
62,909	18,848
49,775	34,808
(4,956)	(62,958)
(462,646)	(122,634)
(55,706)	(209,606)

التغيير في صافي الموجودات للسنة

استهلاك موجودات ثابتة

النقد (الزيادة) في أرصدة البنوك المقيدة

النقد (الزيادة) في مدينون مختلفون ومصاريف مدفوعة مقدماً

الزيادة في مخصص تعويض نهاية الخدمة وصندوق توفير الموظفين

(النقد) الزيادة في دائنون مختلفون ومصاريف مستحقة الدفع

(النقد) الزيادة في منح مؤجلة الاستحقاق

صافي النقد (المستخدم في) عمليات التشغيل

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤

١. عام:

مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية هي مؤسسة خيرية هدفها الأساسي تحسين الجوانب الاجتماعية للمواطنين في كافة أنحاء 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 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 الآفات الاجتماعية وتقديم العون والدعم إلى أسر الشهداء.

٢. معايير المحاسبة الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة وتفسيرات:

خلال السنة الحالية، قامت إدارة مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية وأحكام مجلس معايير المحاسبة في الولايات المتحدة والمعيار رقم (ASC) ٩٥٨-٢٠٥ عرض القوائم المالية-مؤسسات غير هادفة للربح بالإضافة إلى التفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ذات الصلة بأنشطتها، والتي أصبحت سارية المفعول للفترة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤. إن تطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة لم يكن لها أي تأثير جوهري على المركز المالي أو نتائج أعمال المؤسسة.

٣. ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس المحاسبة غير التجارية:

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

صافي الموجودات - عام:

ويشمل كافة التبرعات العامة وغير المخصصة لنشاطات محددة من قبل المترعدين وتشمل أيضاً كافة المصارييف والنفقات البرامجية والإدارية.

الصناديق المخصصة للمشاريع أو لبرامج وأنشطة محددة:

وتشمل التبرعات من قبل المترعدين والقابلة للصرف إسناداً لشروطهم ويجري تحりر قيمة هذه التبرعات للوفر العام عند تنفيذ هذه الشروط.

وفر مستثمر في الموجودات الثابتة:

يمثل الوفر العام المستثمر في الموجودات الثابتة.

٣. ملخص لأهم السياسات المحاسبية "تتمة":

صندوق لجنة أصدقاء مستشفيات القدس:

بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٦ وبناء على إتفاقية موقعة بين الطرفين أصبحت لجنة أصدقاء مستشفيات القدس رسمياً أحدى اللجان العاملة التابعة لمؤسسة فيصل الحسيني الخيرية، إن الصندوق مخصص لمنفعة ست مستشفيات في القدس وهي مستشفى المقاصد الخيرية ومستشفى المطلع (أوغستا فيكتوريا) ومستشفى العيون (سانت جون) ومستشفى الفرنسياوي (سانت جوزيف ومستشفى الهلال الأحمر ومركز الأميرة بسمة للأطفال المعاقين وقد قرر مجلس إدارة مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية أن 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 المكتسبة 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.

الموجودات الثابتة:

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

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

تبرعات مستحقة القبض والتبرعات مؤجلة الاستحقاق:

تمثل تبرعات مستحقة القبض التزامات المتر背着 تجاه عقود تم الإنفاق عليها ولم يتم استلام مبلغها حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وتمثل التبرعات المؤجلة التبرعات التي تم استلامها قبل الفترة الزمنية الخاصة بتنفيذ المشاريع المتعلقة بها ويتم قيدها ضمن المطلوبات المتداولة.

استثمارات في الأوراق المالية:

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

٣. ملخص لأهم السياسات المحاسبية "تممة":

مخصص تعويض نهاية الخدمة وصندوق التوفير:

يجري التخصيص لتعويضات الموظفين عند ترك الخدمة وفقاً 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 تقطع المؤسسة ٥% من الرواتب الأساسية من الموظفين وتساهم أيضاً بنفس النسبة في هذا الصندوق.

يتم إيداع المبالغ الخاصة بـ صندوق التوفير في حساب بنكي بالدولار الأمريكي ويتم إدارته من قبل المؤسسة ويحصل الموظفين على مستحقاتهم في الصندوق إما عند الاستقالة أو التقاعد.

المخصصات:

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

الضرائب:

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

المعاملات بالعملات الأجنبية:

تحفظ المؤسسة بسجلات محاسبية منظمة بالدولار الأمريكي، أما المعاملات التي تتم بالشيقل الإسرائيلي أو بعمارات أخرى فيتم تحويلها للدولار كما يلي:

١. التبرعات والإيرادات والمصاريف التي تتم بالدولار يتم قيدها بنفس القيمة المقبوضة بالدولار.
٢. التبرعات والإيرادات والمصاريف التي تتم بالعملات الأخرى يتم تحويلها للدولار حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ كل معاملة.
٣. أرصدة الموجودات والمطلوبات القائمة بعمارات بغير الدولار فيجري ترجمتها للدولار حسب سعر الصرف السائد كما بتاريخ القوائم المالية حسب الأسعار الواردة في الجدول التالي:

العملة	٢٠١٥	٢٠١٤	كانون الأول	٢١
الدولار/ شيكل	٣,٩٠٢	٣,٨٨٩		
الدولار/ بورو	١,٠٨٨	١,٢١٥		
الدولار/ دينار أردني	١,٤١	١,٤١		

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

٤. الافتراضات المحاسبية الهامة والتقديرات غير المؤكدة:

من خلال تطبيق مؤسسة فيصل الحسيني الخيرية للمسياسات المحاسبية الواردة في ايضاح ٣، يتطلب من الإدارة وضع الأحكام والتقديرات والافتراضات حول القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات التي ليست بادية للعيان من مصادر أخرى. وتستند هذه التقديرات والافتراضات على الخبرة التاريخية وعوامل أخرى والتي تعتبر ذات صلة. قد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

تم مراجعة التقديرات والافتراضات على أساس مستمر. يتم إدراج مراجعة التقديرات المحاسبية في فترة المراجعة التي يتم فيها مراجعة التقدير اذا كانت المراجعة تؤثر فقط على تلك الفترة، أو في فترة المراجعة والفترات المستقبلية إذا كانت المراجعة تؤثر على الفترة الحالية والمستقبلية على حد سواء.

٥. نقد في الصندوق ولدي البنوك:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	النقد في الصندوق ولدي البنوك
٢,٣٧٤,٤٦٥	٢,١٦٣,٥٥٧	أرصدة بنكية مقيدة
٤١٢,٢٠٦	٣٢٤,٥١٢	المجموع
٢,٧٨٦,٦٧١	٢,٤٨٨,٠٦٩	

يتتألف رصيد هذا البند حسب أنواع العملات مما يلي:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	نقد في الصندوق
١,١٥١	٨١٦	ودائع لدى البنوك-شيكل جديد
٨,٣٠١	١٥,٧٦٨	ودائع لدى البنوك-دولار أمريكي
١,٩٦٣,٩٤١	١,٥٦,٥٥٢	ودائع لدى البنوك-يورو
٣٥٥,٥١٢	١٧٦,٠٣١	ودائع لدى البنوك-دينار أردني
٤٥٧,٧٦٦	٧٨٨,٩٠٢	المجموع
٢,٧٨٦,٦٧١	٢,٤٨٨,٠٦٩	

يتتألف رصيد هذا البند حسب أغراض التخصيص مما يلي:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	حسابات غير مقيدة في البنوك
٢,٣٧٤,٤٦٥	٢,١٦٣,٥٥٧	نقد في الصندوق ولدي البنوك
٢٣٩,٥٧٦	٢٧٤,٠١١	أرصدة بنكية مقيدة من قبل الادارة
١٢١	٩٥	مخصص تعويض نهاية الخدمة وصندوق الإدخار
٢٠,٤٦٧	-	أرصدة بنكية مقيدة للمشاريع:
٦٤,١٥٠	١٨,٩٧٥	حملة مستشفى المقاصد
٥٣,٩٥٢	١٣,٥٣٠	مشروع مساندة التعليم في القدس - (مؤسسة التعاون)
٣٣,٩٤٠	١٧,٩٠١	مشروع مساندة التعليم في القدس - التدريب لمختلف المدارس في
١٧٢,٦٣٠	٥٠,٥٠١	القدس (مؤسسة التعاون)
٢,٧٨٦,٦٧١	٢,٤٨٨,٠٦٩	مشروع فلسطين الغد - ترميم وتأهيل مراافق مدارس ومراكز ثقافية
		مشروع تطوير البنية التحتية للمدارس - منح عامة
		المجموع*

* بلغت قيمة الودائع البنكية المربوطة بفائدة مبلغ ٢,٤٥١,٨٣٤ دولار أمريكي كما في ٣١ كانون اول ٢٠١٥ وبمعدل فائدة سنوية ٢,٧٣٪ (٢,٢٨٤,٢٦٠).
دولار أمريكي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ بمعدل فائدة سنوية ١,٤٥٪ (%).

٦. مدينون مختلفون ومصاريف مدفوعة مقدماً:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٤٢٠	٢٥,٠٠٠
١٢,٧٦١	٢٩,٥٧٦
٤,٤٢٠	٤,٤٢٠
٢٢,٨٥٧	٥٢٦
١٣,٥٩٥	١٠,٥٦٦
٦٧,٦٤٦	٣٢,٧٦٣
(١٠,١٦٩)	(١٠,١٦٩)
١١١,٥٣٠	٩٢,٦٨٢

إيرادات مستحقة القبض *
 فوائد مستحقة القبض
 مصاريف مدفوعة مقدماً
 سلف ودفعت مقدمة لمؤسسات
 سلف موظفين
 قروض للمؤسسات والأفراد **
 يطرح: مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ***

* تتألف إيرادات مستحقة القبض مما يلي:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٤٢٠	-
	٢٥,٠٠٠
٤٢٠	٢٥,٠٠٠

الصندوق الثقافي الفلسطيني
 مشروع مساندة التعليم في القدس - مؤسسة التعاون

** تتألف القروض للمؤسسات والأفراد مما يلي:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
٣٣,٥٢٣	-
٥,٢٤٣	٥,٢٤٣
١,٣٦٠	-
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠
٥,٥٢٠	٥,٥٢٠
٦٧,٦٤٦	٣٢,٧٦٣

بيوس للإنتاج الفني
 مدرسة الفرير
 مديرية التربية والتعليم
 تغطية راتب موظف - شبكة أصدقاء مستشفى القدس
 مخرج فيلم فيصل الحسيني (رجل...وطن...مدينة)
 قضية كرم المفي

٦. مديونون مختلفون ومصاريف مدفوعة مقدماً (تتمة):

*** يتألف مخصص الدين المشكوك في تحصيلها مما يلي:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٢,٦٤٩	٢,٦٤٩
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠
٥,٥٢٠	٥,٥٢٠
١٠,١٦٩	١٠,١٦٩

نادي هلال القدس
مخرج فيلم فيصل الحسيني (رجل...وطن...مدينة)
قضية كرم المفي

٧. استثمارات في الأوراق المالية:

خلال عام ٢٠١٠ ، قرر مجلس إدارة المؤسسة الاستثمار بأسمهم شركة الوطنية موبайл بشراء ٣٩,٠٠٠ سهم بتكلفة ٣٩,٠٠٠ دولار أمريكي كاستثمار طويل الأجل.

خلال عام ٢٠١١ ، قامت شركة الوطنية موبайл 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 السوقى ١٠٢ دولار/سهم.

بلغ مجموع الأسهم المملوكة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ من قبل المؤسسة ١٨,٧٠١ سهم وبلغ سعر السهم السوقى ٨٥,٠٠ دولار/سهم.

٨. موجودات ثابتة – بالصافي:

برنامج المحاسبة			
المجموع	موجودات أخرى	أثاث مكتبي	أجهزة مكتبية ومعدات
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
السنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٥			
١٥٠,٦٧٠	٥٣,٥٤٨	١٦,٥٧٨	٨٠,٥٤٤
١,٣٠٢	٩٨٨	٦١	٢٥٣
١٥١,٩٧٢	٥٤٥٣٦	١٦,٦٣٩	٨٠,٧٩٧

التكلفة:

٢٠١٥ الرصيد في ١ كانون ثاني

الإضافات

٢٠١٥ الرصيد في ٣١ كانون اول

برنامج المحاسبة			
المجموع	موجودات أخرى	أثاث مكتبي	أجهزة مكتبية ومعدات
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
الاستهلاك المترافق:			
١٠٩,٣٦٢	٢٨,٨٥٣	١١,٤٢٤	٦٩,٠٨٥
٩,٣٢٧	٥,٣٢	١,٠٢٢	٣,٢٧٣
١١٨,٦٨٩	٢٣,٨٨٥	١٢,٤٤٦	٧٢,٣٥٨
٢٣,٢٨٣	٢٠,٦٥١	٤,١٩٣	٨,٤٣٩

الإضافات:

٢٠١٥ الرصيد في ١ كانون ثاني

الإضافات

٢٠١٥ الرصيد في ٣١ كانون اول

٢٠١٥ القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون اول

برنامج المحاسبة			
المجموع	موجودات أخرى	أثاث مكتبي	أجهزة مكتبية ومعدات
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
السنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٤			
١٣٩,٦٣٦	٤٩,٥٢٨	١٥,٣١٤	٧٤,٧٩٤
١١,٣٤	٤,٠٢	١,٢٦٤	٥,٧٥٠
١٥٠,٦٧٠	٥٣,٥٤٨	١٦,٥٧٨	٨٠,٥٤٤

التكلفة:

٢٠١٤ الرصيد في ١ كانون ثاني

الإضافات

٢٠١٤ الرصيد في ٣١ كانون اول

برنامج المحاسبة			
المجموع	موجودات أخرى	أثاث مكتبي	أجهزة مكتبية ومعدات
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
الاستهلاك المترافق:			
١٠٠,٨٨٦	٢٧,٣٣٥	١٠,٥٢٧	٦٣,٠٢٤
٨,٤٧٦	١,٥١٨	٨٩٧	٦,٠٦١
١٠٩,٣٦٢	٢٨,٨٥٣	١١,٤٢٤	٦٩,٠٨٥
٤١,٣٠٨	٢٤,٦٩٥	٥,١٥٤	١١,٤٥٩

٢٠١٤ الرصيد في ١ كانون ثاني

الإضافات

٢٠١٤ الرصيد في ٣١ كانون اول

٢٠١٤ القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون اول

لقد تم تحميل مصروف استهلاك بمبلغ ٤,٢٣٨ دولار أمريكي على منحة مشروع التطوير الشامل للمدارس – الاتحاد الأوروبي – مصاريف إدارية.

٩. موجودات صندوق لجنة أصدقاء مستشفيات القدس

بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٦ أصبحت لجنة أصدقاء 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. تقييد الفائدة السنوية المقبوضة على الحساب البنكي لهذا الصندوق ليتم صرفها لنشاطات صحية للمستشفيات الست الخيرية في القدس ومن ثم تحريرها (إضاح رقم ١٣).

ان الحركة التي تمت على هذا الحساب هي كما يلي:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١ ٢٠١٥ كانون الأول ٣١

دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٢٩٨,٧٧.	٣١٢,٥١٧	ودائع لدى البنك - دينار أردني
٢٦١,٦١٤	٢٢٢,٣٦٦	ودائع لدى البنك - دولار أمريكي
١٧٦,٤٧٠	١٧٦,٤٧٠	*قرض مستشفى المقاصد - دولار أمريكي*
٧٠,٠٠٠	٦٨,٥٠٠	قرض لمركز الأميرة بسمة - دولار أمريكي**
-	٣,٠٧١	قرض لشبكة مستشفيات القدس - دولار أمريكي
٨٠٦,٨٥٤	٧٩٢,٩٢٤	

* بتاريخ ١٢ أيار ٢٠١١، تم منح قرض لمستشفى المقاصد الإسلامي بقيمة ١٧٦,٤٧٠ دولار أمريكي على أن يتم تسديده في ٢٨ شباط ٢٠١٢ بحسب الاتفاق الأولى هنا وقد تم تمديد فترة سداد القرض للعامين ٢٠١٥ و ٢٠١٦.

** بتاريخ ١٦ كانون الأول ٢٠١٢، تم منح قرض لمركز الأميرة بسمة بقيمة ٧٠,٠٠٠ دولار أمريكي على أن يتم تسديده في ١ كانون الأول ٢٠١٣ بحسب الاتفاق الأولى هنا وقد تم تمديد فترة سداد القرض للعامين ٢٠١٥ و ٢٠١٦.

١٠. دائنون مختلفون ومصاريف مستحقة الدفع:

يتألف رصيد هذا البند من مصاريف مستحقة و التزامات تجاه المشاريع:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٦,٨٧٠	١٤,٩٨٣	مشروع تطوير البنية التحتية للمدارس
-	١,٢٨١	مصاريف مستحقة لبرامج التعليم
٦٥,١٢٣	٢٩,٠١٢	مصاريف مستحقة لمشروع مساندة التعليم في القدس - مؤسسة التعاون
٢,٢٠١	-	فوائد بنكية مستحقة - لمشروع تطوير البنية التحتية في القدس
٣٠,٧٨٤	-	مصاريف مستحقة لمشروع فلسطين الغد
٨,٧٠٠	٥,٨٠٠	أتعاب مستحقة لمدققي الحسابات
٥,٠٦٠	١,٥٤٠	ضريبة الدخل المستحقة
١,١٨٩	٤,٣٥٣	مصاريف مستحقة أخرى
١١٩,٩٢٧	٥٦,٩٦٩	المجموع

١١. منح مؤجلة الاستحقاق:

يتتألف المنح المؤجلة الاستحقاق مما يلي:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١
دولار أمريكي	دولار أمريكي
١٠٧,٤١٥	١٨,٣٣٦
٢٣,٩٦١	-
٢٥,٥٨٥	١٥,٩٩١
١٥٦,٩٦١	٣٤,٣٢٧

مشروع مساندة التعليم في القدس - مؤسسة التعاون
مشروع تطوير البنية التحتية للمدارس - جهات مانحة عامة
مشروع فلسطين الغد
المجموع

١٢. مخصص تعويض نهاية الخدمة وصندوق توفير الموظفين:

يتتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١
دولار أمريكي	دولار أمريكي
١٠٧,٨٤٥	١٣٤,٠٣٥
٢٦,١٩٠	٢٧,٦٢١
-	(١٠,٣٨٠)
١٣٤,٠٣٥	١٥١,٢٧٦

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٨١,٥٩٥	١٠٥,١٨٠
٢٣,٥٨٥	٢٣,١٨٨
-	(٥,٦٢١)
١٠٥,١٨٠	١٢٢,٧٤٧
٢٣٩,٢١٥	٢٧٤,٠٢٣

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

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

١٣. المطلوب لصندوق لجنة اصدقاء مستشفيات القدس:

يتتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١
دولار أمريكي	دولار أمريكي
٨٠,٦,٩٨٩	٨٠,٦,٨٥٤
١١,٨٧٩	١٣,٦٦٩
(١٤)	١٨٩
٢٧,٣٢٨	(٢٧,٣٣٨)
(٣٩,٣٣٨)	(٤٥٠)
٨٠,٦,٨٥٤	٧٩٢,٩٢٤

الرصيد في أول السنة
فوائد بنكية
فرق العملة
المصاريف المستحقة التي دفعت خلال ٢٠١٥ و ٢٠١٤
المحرر لنشاطات مشروع الصحة - الصندوق العام
الرصيد في آخر السنة

يتالف رصيد هذا البند مما يلي:

٢٠١٤ كانون الأول ٣١	٢٠١٥ كانون الأول ٣١
دولار أمريكي	دولار أمريكي
١٢٥,٧٠٥	٨٠,٠٧٤
٦٠,٠٠٠	-
١٨٥,٧٠٥	٨٠,٠٧٤

تبرعات أفراد وأخرى
مشروع فلسطين الغد / التطوير المؤسسي

معلومات إضافية حول التبرعات العامة:

مصادر الوفر العام وفربموقت التخصيص (١٤,٦ , ١٤,١)

٢٠١٥ كانون الأول ٣١

دولار أمريكي	أفراد
٤٩,٩٦٠	السيدة سعاد الحسيني
٧,٠٤٣	السيدة جهاد الحسيني
٣,٥٠٠	السيدة سميمحة الحسيني
٣,٠٠٠	السيدة فدوى الحسيني
٢,٨٧٨	السيدة لهى الحسيني
٢,٠٠٠	السيدة زندة الحسيني
١,٢١٨	الميد رياض الحسيني
١,٢٠٠	السيدة دبلا الحسيني
٩٩٣	السيد زهير العمد
٧٠٠	السيد عبد القادر الحسيني
٧,١٣٢	أخرى
٧٩,٦٢٤	
٤٥٠	إضاف: المحرر من أصدقاء مستشفى القدس
٨٠,٠٧٤	

١.١٥ مشروع مساندة التعليم في القدس - مؤسسة التعاون: يمول هذا المشروع عن طريق مؤسسة التعاون بتمويل من الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي، تبلغ ميزانية المشروع ٢٠٣٠،١٧٢ دولار أمريكي. مدة العمل على هذا المشروع هي ٣٥ شهراً تبدأ من ١٠١١٢٠ من شهر أيلول ٢٠١١. الفئة المستهدفة في المشروع هي الطلاب، مدراء المدارس، المعلمين والأهالي في سبعة عشر مدرسة في القدس الشرقية. فيما بعد تم تمديد مدة المشروع حتى ٣٠ أيلول ٢٠١٥ من الأهداف الرئيسية للمشروع:

- ١- توفير نشاطات لامنهجية للطلاب في مجالات الفنون والرياضة.
- ٢- توفير نشاطات لامنهجية للطلاب تهدف إلى تطوير التفكير الإبداعي.
- ٣- التعريف بجائزة فيصل الحسيني للشباب، وتقديم التدريب المطلوب للمشترين 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 الأهالي عن حقوق الطفل واحتياجات الشباب بالإضافة إلى موضوع آخر يتم طرحها.
- ٧- حرص لامنهجية إضافية لتقوية الطلاب الضعفاء في مجالات اللغة العربية والإنجليزية والرياضيات.
- ٨- ترميم وإعادة تأهيل خمسة مدارس، بالإضافة إلى توفير ما تحتاجه الفئات المستهدفة من الأجهزة، الأدوات التعليمية، أدوات النشاطات اللامنهجية والأثاث.

٢.١٥ مشروع مساندة التعليم في القدس/ برنامج التدريب لمختلف المدارس في القدس:

مشروع ممول من الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي، بالتعاون مع مؤسسة التعاون. تبلغ ميزانية المشروع ٤٨١،٤٧٨ دولار أمريكي. ومدته ٢٣ شهراً ابتداء من ١٠١٢٠ نيسان ٢٠١٢. الفئات المستهدفة في المشروع هي الطلاب، مدراء المدارس، المعلمين والأهالي في ١٣ مدرسة في القدس الشرقية. فيما بعد تم تمديد مدة المشروع حتى ٣٠ أيلول ٢٠١٥. أهداف المشروع هي:

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

٣.١٥ مشروع التطوير الشامل للمدارس - الاتحاد الأوروبي:

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 شهراً تبدأ من ٢١ تموز ٢٠١١. هدف المشروع إلى التأكيد على تمتع الأطفال في القدس الشرقية بحقهم في تعليم ذات جودة عالية في بيئة مدرسية صديقة محفزة. الفئة المستهدفة في المشروع هي الطلاب، مدراء المدارس، المعلمين والأهالي في سبعة مدارس في القدس الشرقية. من الأهداف الرئيسية للمشروع:

- ١- تقديم فعاليات لامنهجية في مجالات العلوم، الرياضيات (فعاليات في متحف الرياضيات)، الرياضة والفن، بالإضافة إلى 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 والتقويم، والتعامل مع الطلاب الذين يعانون من صعوبات تعلم.
- ٤- تغطية مصاريف ١٥ برنامج من الفن والرياضة خاصة بطلاب جائزة فيصل الحسيني للشباب.
- ٥- حرص لامنهجية إضافية لتقوية الطلاب الضعفاء في مجالات اللغة العربية والإنجليزية والرياضيات.
- ٦- تدريب مدراء المدارس على تطوير رؤى تعليمية مدرسية وعلى التخطيط الاستراتيجي.
- ٧- ورشات عمل مع الأهالي عن حقوق الطفل واحتياجات الشباب بالإضافة إلى موضوع آخر يتم طرحها.
- ٨- ترميم وإعادة تأهيل مدرستين، بالإضافة إلى توفير ما تحتاجه الفئات المستهدفة من الأجهزة، الأدوات التعليمية، أدوات النشاطات اللامنهجية والأثاث.

٤.١٥: مشروع تطوير مجموعة من المدارس في مدينة القدس - تبرعات عامة:

المشروع ممول عن طريق تبرعات فلسطينية عامة، تبلغ ميزانية المشروع ٥,٠١٢,٥٥٤ دولار أمريكي. بدأ تنفيذ المشروع في شهر اذار من العام ٢٠١٠، بينما بدأ بتنفيذ ملحق المشروع في شهر حزيران من نفس العام. هدف المشروع إلى ترميم وإعادة تأهيل ١٤ مدرسة في القدس الشرقية، رفع جودة التعليم في أربعة مدارس في القدس الشرقية، خلق بيئة مدرسية صديقة للطلاب والمعلمين، زيادة مشاركة الأهل، وتطوير مهارات الطلاب. كما يهدف المشروع أيضاً إلى تطوير وإعادة تأهيل البنية التحتية للمدارس.

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

اتفاقية التطوير المؤسسي: في ١٣ تشرين ثاني ٢٠١٣ تم توقيع اتفاقية بين فلسطين الغد ومؤسسة فيصل الحسيني الخيرية بقيمة ١٢٠,٠٠٠ دولار أمريكي لمدة سنة ابتداء من تاريخ توقيع الاتفاقية. وهدف الاتفاقية إلى تمويل مؤسسة فيصل الحسيني من أجل مساعدتها على المضي قدماً في إداء رسالتها وتطوير إنشطتها.

٤.١٥: مشروع فلسطين الغد - اتفاقية رقم ٢: بتاريخ ٥ حزيران ٢٠١٤ تم توقيع اتفاقية بين فلسطين الغد ومؤسسة فيصل الحسيني الخيرية بقيمة ٢٢٨,٣٧٥ دولار أمريكي لمدة ٦ أشهر من تاريخ توقيع الاتفاقية. هدف الاتفاقية لخدمة العديد من المدارس في القدس من خلال أعمال الترميم.

٤.١٦. إيرادات البرامج وإيرادات أخرى:

يتتألف رصيد هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في ٢٠١٤ كانون أول	للسنة المنتهية في ٢٠١٥ كانون أول	
دولار أمريكي ٣٣,٠٠	دولار أمريكي ٦٦,٦٤٥	فوائد بنكية
٣,٧١٠	١,٦٤٨	رسوم العطاءات
-	٥٢	أخرى
٧٠٠	٧٦١	رسوم العضوية
٣٧,٤١٠	٦٩,١٠٦	

السنة المستنيرة في [٢]٢١٢٠٢٠ الأول | ٢٠٢١ | مؤسسة فصل الحسيني الخبرية قائمة المصادر التشريعية

مؤسسة فضل الحسيني الخيرية
قائمة المصادر التسجيلية
للسنة المنتهية في 31/12/2015

السنة المالية 31 مارس الأول		2014		2015	
مقدمة التخطيط في	مقدمة التخطيط في	مقدمة التخطيط في	مقدمة التخطيط في	مقدمة التخطيط في	مقدمة التخطيط في
القائمة /	القائمة /	القائمة /	القائمة /	القائمة /	القائمة /
مشروع تطوير	مشروع تطوير	مشروع تطوير	مشروع تطوير	مشروع تطوير	مشروع تطوير
البنية التحتية	البنية التحتية	البنية التحتية	البنية التحتية	البنية التحتية	البنية التحتية
الدراسات /	الدراسات /	الدراسات /	الدراسات /	الدراسات /	الدراسات /
التمويل، موسعة	التمويل، موسعة	التمويل، موسعة	التمويل، موسعة	التمويل، موسعة	التمويل، موسعة
النقد / مساهمة	النقد / مساهمة	النقد / مساهمة	النقد / مساهمة	النقد / مساهمة	النقد / مساهمة
موسساتي	موسساتي	موسساتي	موسساتي	موسساتي	موسساتي
المؤسساتي	المؤسساتي	المؤسساتي	المؤسساتي	المؤسساتي	المؤسساتي
دollar أمريكي	dollar أمريكي	dollar أمريكي	dollar أمريكي	dollar أمريكي	dollar أمريكي
108,556	9,105	9,105	2,636	2,636	2,636
16,021	2,636	2,636	27,466	27,466	27,466
19,600	27,466	27,466	46,946	46,946	46,946
103,412	46,946	46,946	28,761	28,761	28,761
23,998	28,761	28,761	-	-	-
20,730	-	-	0	0	0
10,943	-	-	0	0	0
2,332	2,678	147	2,531	425	391
6,472	2,966	2,320	646	74	572
45,663	-	-	0	0	0
111,538	21,860	21,860	21,860	21,860	21,860
535,060	21,042	21,042	21,042	21,042	21,042
84,860	-	-	0	0	0
13,572	-	-	3,612	3,612	3,612
1,664	1,446	-	0	0	0
11,969	4,038	-	0	0	0
6,000	-	-	0	0	0
27,338	-	-	0	0	0
12,776	1,210	1,210	1,272	1,210	1,210
27,980	1,272	1,272	0	0	0
520	3,763	3,763	0	0	0
			0	0	0
2,012,750	631,728	195,255	436,473	10,264	10,252
2,012,750	631,728	195,255	436,473	10,264	7,846
				59,972	455
				59,972	455
				59,953	26,168
				168,269	140,812
				140,812	1,372
				1,372	5,704
				5,704	3,612

卷之三

مکتبہ ملک

الطبقة الأولى

مُؤسَّسَاتٌ ثَقَلَيْهَا وَمَصَارِيفُ اخْتِيَارٍ

مصلیف الدویہ ولوگرام صبحہ

محاسبین اداریہ اخیری

مصاريف مشاريع الشباب

محللین بر اینجدها اخراجی

مکتبہ

ایشان و اجهزه حسوب

مصدريف نشاطات مدنية - اعلام للممولين

محل بيع حلزون الشعاء المشروع

محارب انتاج دلایل التدریب

مکالمہ میرزا

م歇ر بف توپلیز الات و ادوات

卷之三

١. المصادف التشغيلية (تكاملة):

١٩. الأدوات المالية – القيمة العادلة وإدارة المخاطر:

أ. القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية:

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

ب. مخاطر الائتمان:

ويقصد بتلك المخاطر عدم قدرة المؤسسة على توفير الأموال للفوائد بالالتزامات المتعلقة بها. ان الموجودات المالية للمؤسسة تتكون من النقد في البنوك والذمم المدينة علماً 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 أن 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 بالشيقل الإسرائيلي بسبب التذبذب المتواصل لسعر صرف الدولار مقابل الشيقل.

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 ٢٠١٦ ستكون كافية لتمويل كافة المصارييف وانشطة المؤسسة ضمن نفس المستوى للتمويل في السنوات السابقة.

د. العلاقة مع المانحين:

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