

Abu-Zuluf Auditing Office
Certified Public Accountant

مؤسسة ابداع لتنمية قدرات الطفل
بيت لحم / فلسطين

البيانات المالية
كما هي في 31/12/2016

اكرم ابو الزلف
مدقق حسابات قانوني

المحتويات

- | | |
|------|--|
| 1 | تقرير مدقق الحسابات |
| 2 | بيان المركز المالي كما في 31/12/2016 |
| 3 | بيان الأنشطة للسنة المالية المنتهية في 31/12/2016 |
| 4 | بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في 31/12/2016 |
| 5-12 | إيضاحات حول البيانات المالية |

Abu-Zuluf Auditing Office
Certified Public Accountant

تقرير مدقق الحسابات

حضرات السادة اعضاء مؤسسة ابداع لتنمية قدرات الطفل المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

لقد فحصنا بيان المركز المالي لمؤسسة ابداع لتنمية قدرات الطفل كما هي في 31/12/2016 والبيانات المالية الأخرى المرفقة عن الفترة المالية من 1/1/2016 إلى 31/12/2016 والإيضاحات المرفقة والمتضمنة للميزانية وفقاً لمعايير المراجعة المعترف عليها.

إن مسؤولية إعداد البيانات الحاسبية تتحضر في إدارة المؤسسة بينما تقصر مسؤوليتها في إبداء الرأي عليها نتيجة للفحص الذي قمنا به وما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية لأغراض التدقيق الذي قمنا به، وقد اشتمل فحصنا على إجراء الاختبارات اللازمة للسجلات المحاسبية وغيرها من إجراءات الرقابة الأخرى التي وجדناها مناسبة بهدف التوصل إلى تأكيدات معقولة بأن البيانات الحاسبية لا تتضمن أي أخطاء جوهرية.

في رأينا أن البيانات المالية تعبر بصورة عادلة عن المركز المالي للمؤسسة كما في 31/12/2016 وعن نتاج أعمالها طبقاً لما هو مثبت بالدفاتر ووفقاً لمعايير المحاسبة المعترف عليها، كما أن الجمعية تحفظ بدقائق وسجلات حاسبية منظمة حسب القانون والأصول ، وان البيانات المالية المرفقة متتفقة معها .

ونفضلوا بقبول فائق الاحترام .



مؤسسة ابداع لتنمية قدرات الطفل

بيان المركز المالي

كما في 31 كانون الاول 2016 و 2015

2015 شيك	2016 شيك	ايضاح	البيان
			<u>الموجودات</u>
			<u>الموجودات المتداولة</u>
54,754	61,737	نقد في الصندوق ولدى البنوك	
1,600	3,200	اشتراكات اعضاء مستحقة	
1,885	6,920	المخزون	
58,239	71,857	مجموع الموجودات المتداولة	
			<u>الموجودات الثابتة</u>
5,363,176	5,374,056	6	الموجودات الثابتة
1,482,731	1,614,418		ينزل الاستهلاك المترافق
3,880,445	3,759,638		صافي الموجودات الثابتة
<u>3,938,684</u>	<u>3,831,495</u>		<u>مجموع الموجودات</u>
			<u>المطلوبات وصافي الاصول</u>
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
29,039	1,868	ذمم دائنة	
41,916	10,218	مستحقات رواتب	
5,844	5,768	اتعاب تدقيق مستحقة	
76,799	17,854	مجموع المطلوبات المتداولة	
29,623	128,792	مستحقات اتعاب نهاية الخدمة	
			<u>صافي الاصول</u>
3,832,263	3,684,849	صافي الاصول	
<u>3,832,263</u>	<u>3,684,849</u>	مجموع صافي الاصول	
<u>>3,938,684</u>	<u>3,831,495</u>	مجموع المطلوبات وصافي الاصول	



ان

الا

ي

س

ج

ع

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

ف

ي

م

ل

أ

ب

ر

مؤسسة ابداع لتنمية قدرات الطفل
 بيان الانشطة والتغير في صافي الاصول
 للسنة المالية المنتهية في 31 كانون اول 2016 و 2015

2015 شيك	2016 شيك	ايضاح	البيان
<u>الايرادات</u>			
299,850	278,817	3	ايرادات المشاريع
367,931	374,566	4	التبرعات والايرادات الاخرى
667,781	653,383		مجموع الايرادات والتبرعات
<u>المصروفات</u>			
606,969	669,109	5	مصاريف المشاريع والمصاريف العمومية والادارية
130,743	131,687	6	استهلاك الموجودات الثابتة
737,712	800,796		مجموع المصاريف
(69,931)	(147,413)		صافي التغير في الاصول خلال السنة
3,902,193	3,832,263		صافي الاصول في اول السنة
3,832,263	3,684,849		صافي الاصول في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة من رقم 1 ولغاية رقم 6 تشكل جزءا لا يتجزأ من هذا البيان



مؤسسة ابداع لتنمية قدرات الطفل
 بيان التدفقات النقدية
 للسنة المالية المنتهية في 31 كانون اول 2016 و 2015

2015 شيك	2016 شيك	ايضاح	البيان
(69,931)	(147,413)		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u> صافي التغير في الاصول خلال السنة تعديلات لتسوية صافي الورق الصافي <u>لصافي التدفق النقدي</u> <u>ينبؤ لا تتطلب تدفقات نقدية</u>
130,743	131,687	6	استهلاك الموجودات الثابتة
			<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات</u> <u>التشغيلية</u>
3,565	(5,035)		المخزون
(1,600)	(1,600)		اشتراكات اعضاء مستحقة
4,920	(27,171)		الذمم الدائنة
(43,138)	(31,698)		مستحقات الرواتب
9	(76)		اتعاب تدقيق مستحقة
23,350	99,169		اتعاب نهاية الخدمة
47,918	17,863		<u>صافي التدفقات النقدية الواردة من</u> <u>الانشطة التشغيلية</u>
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
(35,880)	(10,880)		شراء موجودات ثابتة
(35,880)	(10,880)		<u>مجموع التدفقات النقدية المستخدمة في</u> <u>الواردة من الانشطة الاستثمارية</u>
12,038	6,983		صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل خلال السنة
42,716	54,754		رصيد النقد والنقد المعادل اول السنة
<u>54,754</u>	<u>61,737</u>		رصيد النقد والنقد المعادل اخر السنة

ان الايضاحات المرفقة من رقم 1 ولغاية رقم 6 تشكل جزءا لا يتجزأ من هذا البيان

مؤسسة ابداع لتنمية قدرات الطفل
ايضاحات حول البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون اول 2016

١- التأسيس وطبيعة النشاط:

تأسست مؤسسة ابداع عام ١٩٩٤ ، وكانت انطلاقتها ولادتها في أرقة مخيم الدهيشة والذي كان يعاني آنذاك ويلات الاحتلال وقمعه، حيث كان محاطاً بالأسلاك الشائكة وقد جاءت الفكرة بهدف ايجاد منسع للطفل الفلسطيني للبحث عن طفولته الضائعة.

الأهداف:

١- تنمية قدرات الطفل الفلسطيني من كافة النواحي ثقافياً وفنرياً وصحياً ورياضياً واكاديمياً.

٢- الاهتمام بالمرأة كحاضنة للطفل.

٣- الاهتمام بالشاب الفلسطيني كامتداد لحالة الطفولة.

٤- تقبل الآخر بعيداً عن فئوية اللون والعرق والدين والمنشأ.

هيكلية المؤسسة :

هيكلية المؤسسة فريدة ومتعددة اذ ينبع عن المؤسسة عدة أجسام وكل جسم هيئه قيادية وعامة ومستفيدين، وتقاد هذه الأنشطة من خلال دائرة تنفيذية مكونة من ثلاثة أشخاص، حيث تشرف على كافة هذه الأنشطة ادارة مكونة من تسعة أشخاص يتخرون بشكل دوري كل ثلاثة سنوات، من قبل الهيئة العامة المكونة من (٨٠) عضواً.

الحقول التي تعمل بها المؤسسة

النادي الرياضي:

ويجري انتخاباته كل سنتين مرة، بحضور وزارة الشباب والرياضة ويستفيد من هذا النشاط اكثر من ٢٠٠ رياضي من الجنسين ولمختلف الأعمار، واهم انجازاته فوز فريق ابداع بكرة السلة ببطولات رسمية على مستوى الوطن من اصل ١١ بطولة تم تنظيمها بعد دخول السلطة الفلسطينية وكذلك بكافة البطولات النسوية بكرة الطائرة على مستوى الوطن منذ دخول السلطة، ومثل فلسطين بأكثر من بطولة عربية، والفوز بالمركز الثاني ببطولة التضامن العربي الأردني بمشاركة (الأردن وفلسطين والعراق ولبنان وسوريا) وكذلك المشاركة بمعظم المناسبات الرياضية على مستوى الوطن

كما حصل سباحو المؤسسة على ست ميداليات برونزية عربية، ببطولة الزعانف التي اقيمت في العقبة بالأردن، وللمؤسسة فريق كرة طاولة ضمن فرق الدرجة الممتازة الفلسطينية.

الدائرة الفنية:

وتحتل الدائرة الفنية فرقة فنية للكبار، وفرقة فنية للصغار وكذلك فرقة كورال للأطفال، وتعتبر الفرقة الفنية (ابداع) من أميز الفرق الفنية الفلسطينية، اذ مثلت فلسطين في أكثر من ثلاثين دولة بالعالم

(أمريكا، إفريقيا، آسيا، أوروبا)، كما استضافت المؤسسة العديد من الفرق الفنية العالمية وشاركت في العديد من المهرجانات العالمية كمهرجان بابل السابع (الجزائر عاصمة الثقافة العربية)، وتمتلك الدائرة فرقة كورال للغناء للأطفال، والفرقة العديدة من العروض التي تتحدث عن اللاجئين والأرض والمعتقل والعودة.

روضه أطفال ابداع:

وتتناسب لأكثر من ١٠٠ طفل وبطاقم أكاديمي مميز، وتعتبر من أفضل روضات محافظة بيت لحم، حيث اختيرت مؤخرًا من أفضل ٥ روضات تاحمية للمشاركة في مشروع تطويري مع وزارة الخارجية الإيطالية.

حضانة ابداع:

وتتناسب لـ ٢٠ طفل، واقيمت بهدف إتاحة الفرصة للمرأة الفلسطينية للخروج للعمل، وهي مهيأة بشكل جيد لاستقبال الأطفال.

الدائرة الإعلامية:

وتشترك في معظم الأنشطة الإعلامية وقد شاركت المؤسسة بالعديد من الأفلام الفلسطينية مثل (أحلام بالمنفى) للمخرجة الفلسطينية مي المصري، وعملت المؤسسة على تجهيز (راديو ابداع) استمر بثه عام وأغلق لعدم وجود ترخيص.

الدائرة الصحية:

تعمل هذه الدائرة لتقديم خدمات صحية للمجتمع المحلي، وأهم حقولها نادي السكري، هذا النادي الوحيد في فلسطين وتقوم الدائرة بتقديم خدمات صحية، كأجهزة وشراحت ومحاضرات وندوات، كما تقوم الدائرة بعمل أيام طبية بأدوية مجانية ل مختلف الأختصاصات، ويمتلك النادي عيادة عيون تقوم بعمل نظارات طبية، حيث انجذب بما يتجاوز (٥٠٠٠) نظارة نصفهم مجاني، وتساعد ذوي الحاجة لصرف الوصفات الطبية.

دائرة الشباب:

وهو جسم شكل حديثاً ويحاكي هذا الجسم بأنشطته هموم المجتمع المحلي، من خلال نشاط أسبوعي ثقافي أو اجتماعي مثل مناقشة الكتب واستضافة إشخاص أو أجسام ذات علاقة.

الدائرة النسوية:

وتقود هذه الدائرة إدارة تهدف بالتفاعل مع هموم المرأة من خلال احياء المناسبات العامة، وتسعى هذه الدائرة لصقل شخصية خاصة بالمرأة الفلسطينية.

مكتبة ابداع:

وتفتح أبوابها بعد الدوام المدرسي، ويزورها أسبوعياً مئات الأطفال وتحتوي المكتبة على آلاف الكتب الخاصة بالاطفال

والمكتبة برامجها الخاص، كمناقشة الكتب، وعرض الأفلام، ومسابقات (سـ جـ) والرحلات الاستكشافية.

نقط مضيئة في مسيرة ابداع

* نتيجة للترحال الدائم لشباب وأطفال المؤسسة في اسقاع العالم، فقد أطلق الشهيد ياسر عرفات على أطفال هذه المؤسسة (سفراء فلسطين)

- * حازت المؤسسة على لقب أنشط مؤسسة في فلسطين (الضفة وغزة) في استفتاء جريدة الحياة عام ٢٠٠٦.
 - * قدمت فرقة ابداع الفنية عدّة عروض مميزة على صعيد العالم أهمها عرض في اجتماع هيئة الأمم المتحدة في نيويورك، وعرض في اجتماع اتحاد الكنائس العالمي في واشنطن، وعرض في احتفالات الهندو الحمر في تشرين الاول عام ١٩٩٩ في جزيرة (الكتاراس) بأمريكا
 - * وحصلت على المركز الأول (الجازائر عاصمة الثقافة العربية) بحضور ١٨ فرقاً آسيوية وأفريقية.
 - * افتتحت فرقة ابداع (مركز الفنون) في بروكسل بوجود ممثلي العديد من دول العالم.
 - * احيت ختام مؤتمر اللاجئين بنيويورك بوجود ادوارد سعيد الذي وصف الفرقة بخير ممثل اللاجئين الفلسطينيين عام ١٩٩٩.
 - * أقامت المؤسسة أول بيت ضيافة في مخيمات اللاجئين ويُسع لـ ٤٥ نزيلاً.
 - * أنشأت المؤسسة أول فرق نسوية (طائرة وسلة) على مستوى مخيمات اللاجئين الفلسطينيين في الشرق الأوسط.
 - * أطلق على مؤسسة ابداع (وزارة الخارجية لمخيمات الفلسطينيين) نظراً لعلاقتها الخارجية الكثيرة والمتعددة.
 - * أطلقت المؤسسة أول راديو في المخيمات الفلسطينية وأستمر لمدة عام وأغلق بعد عدم وجود ترخيص.
 - * أجرت المؤسسة وبالتعاون مع مؤسسة كورية أكثر من (١٠٠ عملية جراحية مجانية) بالتعاون مع الجمعية العربية - بيت جالا.
 - * يطلق على فريق ابداع لكرة السلة رجال (فريق البطولات) نظراً لإعتدائه عرش كرة السلة الفلسطينية لسنوات طويلة رغم عمره القصير.
 - * لم يستطع أي فريق نسوي فلسطيني بكرة الطائرة انتزاع المركز الأول فلسطينياً من فريق انسات ابداع عام ١٩٩٥.
- حقائق وإنجازات:**
- * شارك أطفال المؤسسة بالعديد من المخيمات الدولية (هنغاريا، فرنسا، السويد، الدنمارك، اليونان، المغرب، تونس..) كما إستضافت المؤسسة العديد من المخيمات الدولية، وتتجز المؤسسة أكثر من ٤ مخيمات صيفية سنوية خاصة بمشتركيها.
 - * يزور المؤسسة يومياً بما يعادل ٣ وفود أجنبية من مختلف الجنسيات وبعد لهم برنامج خاص يشمل زيارة بيوت الشهداء والأسرى والإلتقاء بالفعاليات السياسية والإجتماعية.
 - * أرسلت المؤسسة العديد من المنح الدراسية لدراسات العليا (أمريكا، ألمانيا، بريطانيا) كما تقوم المؤسسة بتأمين إقساط طلابها.
 - * وزعت المؤسسة المئات من الأجهزة والأدوات الطبية على المحتاجين، وبالتعاون مع مؤسسات دولية أرسلت المؤسسة العديد من المرضى للعلاج بالخارج وخاصة العمليات الجراحية.
 - * للمؤسسة العديد من العلاقات مع مؤسسات دولية صديقة تصل لحد التوأمة، وقد رشحت (الاولف بالما) السويدية مؤسسة ابداع لنيل جائزة سويدية دولية.

*تحتضن إيداع سنويًا عشرات المعسكرات التدريبية للمنتخبات الرياضية الفلسطينية (سلة، قدم، طائرة) وتتوفر المؤسسة لهذه الوفود المأكلي والمنام.

*منذ تأسيس بيت الضيافة في إيداع، يكاد لا يمر يوم واحد بدون نزلاء من كافة جنسيات العالم.

*اختيرت إيداع كتجربة لتعيمها على كافة مواقع فلسطين بإشراف الإغاثة الكاثوليكية وتمويل من (بيل جيتس) من خلال مشروع سمي (تواصل) حيث أشرفت إيداع على تطوير ١٣ مؤسسة فلسطينية في الضفة الغربية.

*يتراوح عدد موظفي المؤسسة بين ٥٠ - ٢٥ موظفًا وقد عمل في مشروع التطهير أكثر من ١٠٠ إمرأة.

*أرسلت المؤسسة أكثر (١٠٠) شخص من العاملات المستورة أعضاء نادي السكري لتلبية مناسك العمرة.

*تمتلك المؤسسة باص خاص يستخدم لكافة المناسبات الاجتماعية (جنازات، ومناسبات) مجاناً لأهل المخيم.

٢- السياسات المحاسبية:

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتتبعة:

أ-أساس التقياس: تم إعداد البيانات المالية وفقاً لأساس الكلفة التاريخية.

بـ- النقد والنقد المعادل: يتمثل بند النقد والنقد المعادل في النقد في الصندوق، الحسابات الجارية والنداع تحت الطلب لدى البنوك.

أي رصيد ينكي يتذبذب من كونه رصيد موجباً إلى رصيد "سحب على المكتوف" يدخل كيند من ضمن النقد والنقد المعادل.

تـ- الممتلكات والآلات والمعدات: يتم تسجيل الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها أي استهلاك متراكم وأية خسائر متراكمة لانخفاض القيمة.

تستخدم المؤسسة طريقة القسط الثابت في استهلاك الممتلكات والآلات والمعدات على مدى عمرها الإنتاجي وفق النسب السنوية التالية:

أجهزة ومعدات مكتوبة	%20
الأثاث	%9
سيارات	%20
معدات وأدوات	%20

يتم الاعتراف بتكاليف الإصلاح والصيانة الدورية للممتلكات والآلات والمعدات في بيان الأنشطة عند حدوثها.

ثـ- المخصصات: يتم الاعتراف بمبلغ المخصص عندما يكون على المؤسسة التزام حالي نتيجة لحدث سابق، بحيث يمكن تقديره بشكل موثوق.

جـ- مخصص مكافأة نهاية الخدمة: يتم احتساب مخصص نهاية الخدمة للموظفين لمواجهة الالتزامات القانونية والتعاقدية الخاصة بنهاية خدمة الموظفين عن فترة الخدمة المتراكمة، وقد تم احتساب هذه المكافأة حسب قوانين العمل السارية في الضفة الغربية.

ح- إبراد المنح والتبرعات: يتم تسجيل المنح والتبرعات المخصصة لدعم وتنمية المصاريف الإدارية والتشغيلية في بيت الدخل كإرادات من المنح والتبرعات، ويتم تسجيل التبرعات المخصصة لتمويل عمليات شراء الموجودات الثابتة في حساب منفصل ضمن حقوق الملكية.

خ- ترجمة العملات: يتم تسجيل البيانات المالية بالسجلات المحاسبية بالشيك الجديد، ويتم تحويل العمليات المالية بالعملات الأخرى حسب سعر الصرف السائد وقت حدوث العملية، وفي نهاية السنة المالية يتم تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات بالعملات الأخرى إلى الشيك الجديد حسب أسعار الصرف السائدة في نهاية السنة ويتم تقدير الفروقات الناتجة عن تحويل العملات الأخرى ضمن نتاج السنة في بيان الأنشطة.

د- ضريبة الدخل: مؤسسة ابداع لتنمية قدرات الطفل مؤسسة معفاة من ضريبة الدخل لكونها جمعية غير هادفة للربح.

ذ- تحقق المصاريف: يتم قيد المصاريف عند حدوثها وفقاً لمبدأ الاستحقاق.

ر- التدفق النقدي: - تم استخدام الطريقة الغير المباشرة في إعداد قائمة التدفقات النقدية، ومن أجل أغراض التدفق، يتكون بند النقد والنقد المعادل من النقد في المستندوق والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك والمؤسسات المالية مطروحاً منها المطلوبات البنكية الدائنة.

3- النشاطات البنكية:

- يتم عمل تسويات بنكية بانتظام لمطابقة الحسابات البنكية في السجلات مع الكشوفات الفعلية للبنوك.
- مستوى التقويض في العمليات المالية الخاصة بالبنوك جيد.

4- المصاريف

- يتم دفع المصاريف ضمن إليه جيده وضمن الأنظمة المالية المتبعة .
- بعض المصاريف لا يوجد بها فواتير ضريبية وإنما يوجد بها مطالبات مالية كون بعض المدفوع لهم يعملون ضمن المخيم وغير مطالبين بأن يكون لديهم فواتير ضريبية.
- لا يوجد التزام من مستلمي الدفعات بحضور شهادة خصم مصدر عند القيام باستلام الدفعات من الجمعية.

مؤسسة ابداع لتنمية قدرات الطفل
 ايضاحات حول البيانات المالية
 للسنة المالية المنتهية في 31 كانون اول 2016 و 2015

2015 شيك	2016 شيك	البيان	ايضاح
299,850	278,817	ايرادات المشاريع	3
<hr/> 299,850	<hr/> 278,817	المجموع	
		التبرعات والإيرادات الأخرى	4
		يتالف هذا البند مما يلي	
2015 شيك	2016 شيك		
51,767	59,311	ايرادات بيت الضيافة	
70,987	59,319	تبرعات محلية	
56,237	59,286	تبرعات خارجية	
24,992	83,849	ايرادات المخيطة	
	14,000	ايرادات الباص	
14,827		ايرادات النشاطات	
29,971	45,978	ايرادات المطعم	
3,809	201	ايرادات الوفود	
44,670	24,255	ايرادات الروضة والحضانة	
7,698	23,917	ايرادات تأجير قاعة	
19,637	2,800	ايرادات الفرقة الفنية	
	50	ايرادات متفرقة	
26,378		ايرادات تأجير السطح	
15,358		ايرادات فرق عمله	
1,600	1,600	ايراد اشتراك اعضاء	
<hr/> <hr/> 367,931	<hr/> <hr/> 374,566	المجموع	

2015 شيك	2016 شيك	اليـان	ايضاـح
273,200	320,473	مصاريف المشاريع والمصاريف العمومية والأدارية	5
27,345	22,669	مصاريف قرطاسية ومطبوعات وتصميم	
	550	مصاريف مياه	
10,845	4,707	مصاريف اتصالات	
1,469	1,299	مصاريف عمولات بنكية	
1,027	750	مصاريف اشتراك صحف ومجالت	
12,040	4,467	مصاريف تنظيف	
1,135	12,931	مصاريف ضيافة	
11,557	12,383	مصاريف صيانة وتصليحات	
8,361	3,010	مصاريف نقل ومواصلات	
15,576		مصاريف تبرعات وهدايا	
2,000		مصاريف تدريب	
8,465	58	مصاريف علاجات	
11,400	3,200	مصاريف تنسيق	
30,324	27,535	مصاريف ومشتريات المطعم	
44,500		مصاريف فحص ونظارات طبية	
3,048	2,977	مصاريف اشتراك برنامج بisan	
4,325	4,890	مصاريف صيانة اجهزة وشبكة	
16,246	8,686	مصاريف اتعاب مهامة	
14,163	9,980	مصاريف مشتريات للمخيطة	
15,610	8,160	مصاريف تامينات	
7,463	3,960	مصاريف سفر	
24,350	145,471	مصاريف اتعاب نهاية الخدمة	
	8,697	مصاريف فروقات عمله	
36,191		مصاريف مخيمات	
	850	مصاريف حملة السكري	
737	2,542	مصاريف مشتريات الروضة	
3,500	3,500	مصاريف صيانة مصدع	
4,878	14,252	مصاريف نشاطات	
	14,000	مصاريف الباص	
	270	مصاريف رسمية	
1,500		مصاريف متقطعين	
6,450	19,725	مصاريف عمال	
1,762		مصاريف جولات وفود	
5,844	5,768	مصاريف اتعاب تدقيق	
606,969	669,109	المجموع	

مؤسسة ابداع للتنمية قدر ات الطفل
كتشف الموجودات الثلاثية واستهلاكتها

السنة المالية المنتهية في 31-12-2016 - بالشيك

Abu-Zuluf Auditing Office

Certified Public Accountant

حضرات السادة اعضاء الهيئة الادارية لمؤسسة ابداع لتنمية قدرات الطفل المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

من خلال فحص البيانات المالية للمؤسسة تبين ان هنالك عدم التزام فيما يخص :

- 1- الحصول على عطاءات لعمليات شراء القرطاسية، مواد التنظيف، المطبوعات، صيانة الشبكات، التامينات وعملية تضمين المطعم.
- 2- الحصول شهادات خصم مصدر وبعض الحالات لا يتم الحصول بها على فوائير ضريبية.

ونفضلوا بقبول فائق الاحترام .

أكرم ابو الزلف
مدقق حسابات قانوني

رخصة رقم 135/2000

2017/04/23

