

**جمعية بيت المسنين الخيرية  
جنين- فلسطين  
بيان المركز المالي كما في 2014/12/31 و 2015  
والبيانات المالية الأخرى كما في 2014/12/31 و 2015**

## المحتويات

3	تقرير مدقق الحسابات
4	بيان المركز المالي
5	بيان الانشطة
6	بيان التدفقات النقدية
15-7	الإيضاحات حول البيانات المالية



## تقرير مدقق الحسابات

السادة / أعضاء الهيئة العامة

جمعية بيت المسنين والمعوقين الخيرية  
جنين - فلسطين

### مقدمة

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لجمعية بيت المسنين الخيرية "جمعية خيرية غير ربحية ايضاح (1)" والتي تتكون من المركز المالي كما في 31 كانون أول 2015 وكل من بيان قائمة الدخل والنشاطات وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغير في الموجودات للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات حول البيانات المالية.

### مسؤولية الادارة عن البيانات المالية

ان ادارة الجمعية مسؤولة عن اعداد هذه البيانات وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية كذلك الممارسات المحلية من حيث التصميم والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من الأخطاء الجوهرية، كذلك فإن الإدارة مسؤولة عن إتباع سياسات محاسبية ملائمة.

### مسؤولية مدقق الحسابات

ان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حول هذه البيانات اعتماداً على تدقيقنا، حيث قمنا بأعمال التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، والتي تتطلب التقيد بقواعد السلوك المهني والتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيدات معقول فيما اذا كانت تلك البيانات خالية من الأخطاء الجوهرية. كذلك تتطلب اجراءات التدقيق الحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية، وتستند الإجراءات المختارة الى تقديرات مدقق الحسابات، بما في ذلك تقييم الاخطاء الجوهرية في البيانات المالية، وعند القيام بتقييم تلك الاخطاء يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية المتبعة والمتعلقة بعرض تلك البيانات بصورة ملائمة وعادلة، وذلك بغرض تصميم اجراءات التدقيق الملائمة وليس لغرض ابداء الرأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى الجمعية كما يشمل التدقيق تقييم ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات الهامة المتبعة من قبل ادارة الجمعية كذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية.

### أساس الرأي

أ- النقد لدى البنك العربي / عمان دينار:

لم نقم بالاطلاع ومراجعة كشف البنك العربي لحساب الجمعية في الأردن وتم إظهار رصيد الجمعية لدى البنك كما ورد في دفاتر الجمعية.

### الرأي

مع الأخذ بأساس الرأي أعلاه، فإن البيانات المالية تظهر وبصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية الوضع المالي لجمعية بيت المسنين الخيرية كما في 31 كانون أول 2015 ونشاطها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

مؤسسة دحبور لتدقيق الحسابات

مدقق الحسابات

سامي محمد دحبور

إجازة رقم 109/98

سامي محمد دحبور  
مدقق حسابات قانوني  
رقم ١٠٩/٩٨

جنين في 2016/3/24

**بيان رقم (1)**  
**جمعية بيت المسنين الخيرية – جنين**  
**بيان المركز المالي في 2014/12/31 و 2015**

البيان	الإيضاح	2014		2015	
		دينار	فلس	دينار	فلس
<b>الموجودات المتداولة</b>					
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	13622	01	35816	77
تأمينات مستردة		20	00	20	00
إيجارات مستحقة	4	4322	00	5620	00
مواد غذائية آخر المدة	14	338	00	589	00
مجموع الموجودات المتداولة		18302	01	42045	77
<b>الموجودات الثابتة</b>					
الموجودات الثابتة بالصافي	21	133920	44	197489	88
إجمالي الموجودات		152222	45	239535	65
<b>المطلوبات والوفورات</b>					
<b>المطلوبات</b>					
الشيكات الآجلة	15	000	00	695	45
شيكات مرتجعة	16	000	00	890	91
ذمم دائنة	17	000	00	8727	00
أتعاب تدقيق مستحقة		1600	00	700	00
تأمينات مستردة	5	1988	39	2815	66
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	6	32524	00	34505	00
كهرباء ومياه مستحقة	13	78789	51	95296	02
مجموع المطلوبات		114901	90	143630	04
<b>صافي الموجودات</b>					
المستثمر في ممتلكات ومعدات		272679	29	377502	73
العجز أو الوفر خلال السنة		(235358)	74	(281597)	12
صافي الموجودات		37320	55	95905	61
مجموع المطلوبات وصافي الموجودات		152222	45	239535	65

**بيان رقم (2)**  
**قائمة التغير في الموجودات لسنة 2015**

البيان	الإيضاح	فائض أو عجز الأموال	مستثمر في ممتلكات ومعدات	المجموع
الرصيد في 2015/01/01		(235358.74)	272679.29	37320.55
التغير خلال عام 2015		58585.06		58585.06
إضافة ممتلكات ومعدات 2015		(104823.44)	104823.44	-----
صافي الموجودات 2015/12/31		(281597.12)	377502.73	95905.61

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من البيانات المالية وتقرأ معها.  
 رئيس مجلس الإدارة أمين الصندوق

المدير العام "الدائرة المالية"

بيان رقم (3)  
جمعية بيت المسنين الخيرية - جنين  
بيان الأنشطة في 2014/12/31 و 2015

البيان	الإيضاح	2014	2015
<b>الإيرادات</b>			
إيراد مشروع الغذاء العالمي	18	2418.00	1564.00
إيرادات النشاط	7	41170.97	33004.98
تبرعات مختلفة	10	35070.19	35364.64
إيراد شراء الخدمة (الشؤون الاجتماعية)	19	000.00	35830.18
تبرعات عينية / أجهزة واثاث	20	2254.00	2466.00
إيراد مشروع UNDP \$120776.30	12	000.00	85751.17
تبرعات مؤسسة دحبور		000.00	150.00
تعديلات مخصص نهاية الخدمة		951.00	159.00
تبرعات عينية مواد غذائية		2727.00	9482.00
مجموع الإيرادات		84591.16	203771.97
<b>المصروفات والنفقات</b>			
مصروف مشروع الغذاء العالمي	18	2418.00	1564.00
مصاريف إدارية وعمومية	8	82552.62	102368.91
الاستهلاك	15	31430.00	41254.00
مجموع المصروفات		(116400.62)	(145186.91)
التغير في صافي الموجودات		(31809.46)	58585.06

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من البيانات المالية وتقرأ معها.

المدير العام "الدائرة المالية"

أمين الصندوق

رئيس مجلس الإدارة

**بيان رقم (4)**  
**جمعية بيت المسنين الخيرية – جنين**  
**قائمة التدفقات النقدية في 2014/12/31 و 2015**

البيان	الإيضاح	2014	2015
<b>تدفقات نقدية من أنشطة العمليات</b>			
التغير في صافي الموجودات		(31809.46)	58585.06
الاستهلاك		31430.00	41254.00
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		(519.00)	1981.00
تدفقات قبل التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة		(898.46)	101820.06
<b>النقص والزيادة في الموجودات والمطلوبات الأخرى</b>			
إيجارات مستحقة		(274.00)	(1298.00)
تأمينات مستردة		777.73	827.27
مواد غذائية آخر المدة		(338.00)	(251.00)
كهرباء ومياه مستحقة		(2735.49)	16506.51
أتعاب تدقيق مستحقة		200.00	(900.00)
شيكات آجلة		(1123.60)	695.45
شيكات مرتجعة		000.00	890.91
ذمم دائنة		(232.40)	8727.00
تعديل الوفر أو العجز السابق		(54.55)	000.00
صافي التدفق النقدي من أنشطة العمليات		(4678.77)	127018.20
<b>التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار</b>			
إضافة موجودات وممتلكات		(4227.19)	(104823.44)
صافي الزيادة في النقد خلال العام		(8905.96)	22194.76
النقد بداية المدة		22527.97	13622.01
النقد في 12/31 نهاية السنة		13622.01	35816.77

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من البيانات المالية وتقرأ معها.  
 رئيس مجلس الإدارة أمين الصندوق المدير العام "الدائرة المالية"

## الإيضاحات حول البيانات المالية

أولاً: الكيان القانوني والانشطة

تمارس جمعية بيت المسنين الخيرية نشاطاتها تحت اسم المسجل قانونياً "جمعية بيت المسنين الخيرية" تأسست عام 1973 بموجب قانون الجمعيات والهيئات الاجتماعية رقم 33 لسنة 1966 وسجلت تحت رقم (7) وتم توفيق أوضاع الجمعية لدى وزارة الشؤون الاجتماعية عام 1998 تحت رقم (524) كما سجلت الجمعية لدى وزارة الداخلية تحت رقم من/908/خ وأعيد توفيق أوضاعها لدى وزارة الداخلية بتاريخ 2001/8/28 بموجب قانون الجمعيات الخيرية والهيئات الأهلية رقم (1) لسنة 2000 حيث سجلت تحت رقم JN/813/C .

أ- ومن أهم أهداف الجمعية:

- الاعتناء بكبار السن والمعاقين وتقديم الدعم الصحي والنفسي والاجتماعي ورعاية مصالحهم وايوانهم والعمل على تأهيلهم داخل الجمعية وخارجها.
- تقديم الدعم والاحتياجات النقدية والمادية للفقراء والمعاقين من كبار السن.
- العمل على توفير الاحتياجات المادية لتغطية نفقات الجمعية من خلال انشاء مشاريع مدرة للدخل حيث انشأت الجمعية روضة اطفال تحت اسم روضة زهرة المدائن كذلك تم العمل على انشاء مشروع مزرعة لتربية الحبش في بلدة كفرراعي - جنين. مملوكة للجمعية وتدار تحت إشرافها. كذلك تم انشاء قاعات تستخدم للاجتماعات ولعقد الدورات والندوات.
- تقوم الجمعية بتنفيذ العديد من المشاريع الموجهة مثل مشروع تطوير وتأهيل بيوت المسنين. كذلك تقديم الطرود الغذائية للفقراء والمحتاجين ومشروع تعزيز الحقوق المدنية لكبار السن والرعاية الصحية والنفسية لهم داخل وخارج الجمعيات كما تقوم الجمعية بتقديم الوجبات الساخنة والسلّة الغذائية وتوفير الاجهزة الطبية المساندة حيث تم انشاء وحدة العلاج الطبيعي والوظيفي داخل الجمعية لخدمة الأهداف الصحية والنفسية للمسنين. وتعنى الجمعية بتقديم الارشاد والتوعية وعمل الدراسات اللازمة لخدمة المسنين ولمتابعة احتياجاتهم المتعددة.

ب- ادارة الجمعية

تدير الجمعية هيئة إدارية مكونة من 11 عضو يتم انتخابهم من قبل الهيئة العامة بطريقة الانتخاب المباشر وتم انتخاب السادة التالية اسماؤهم من قبل الهيئة العامة لادارة شؤون الجمعية :-

1. محمد حمزة صالح يحيى (رئيس الجمعية)
2. ياسر فوزي عارف جعفر (أمين السر)
3. أحمد سميح أحمد ياسين (نائب الرئيس)
4. فارس انيس يحيى (أمين الصندوق)
5. فاطمة سليمان الحشاش (عضو)
6. سرور رشيد مصطفى جبارين (عضو)
7. حليلة محمد علي ابو فرحة (عضو)
8. ليلي شريم (عضو)
9. وضاح سليمان محمد اللبدي (عضو)
10. عبد الله عبد الكريم محمود ابو ناعسة (عضو)
11. زكريا محمد عطا عمار (عضو)

ت- موظفي الجمعية

بلغ عدد موظفي الجمعية بتاريخ البيانات المالية 20 موظف وموظفة.

ثانياً :ملخص السياسات المحاسبية المتبعة

أ- اسس اعداد البيانات المالية

تم اعداد البيانات المالية وفقاً لاساس الاستحقاق المعدل والسياسات المحاسبية الواردة ادناه.

- تحقق الايرادات والمصروفات  
يتم الاعتراف بالايرادات المخصصة للمنح المشروطة عند قبضها وليست عند استحقاقها في حين يتم الاعتراف بايرادات أنشطة الجمعية الايرادات الاخرى عند استحقاقها، ويتم قيد المصروفات شاملة ضريبة القيمة المضافة ويتم الاعتراف بالمصروفات عند نشونها.
- المنح المشروطة  
يتم ادراج المنح المخصصة ومقيدة الاستخدام من قبل المانحين ضمن ارصدة الاموال المخصصة والمقيدة لتمويل المصروفات المتعلقة بالمنحة.
- الممتلكات والمعدات  
تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة شاملة ضريبة القيمة المضافة ناقصاً الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك بطريقة القسط الثابت مبنياً على العمر الافتراضي والخدمة الفعلية المتوقعة لتلك الممتلكات والمعدات على النحو التالي:  
السيارات 15% الاثاث 10% الاثاث المكتبي والاجهزة من 10% - 20%  
الاجهزة والمعدات الاخرى 10%  
عندما يقل المبلغ القابل للاسترداد من اي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمة تلك الممتلكات والمعدات الى القيمة القابلة للتحقق وتسجل خسارة التدني في بيان الأنشطة.

- مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لقانون العمل الفلسطيني رقم 7 لسنة 2000 يتم احتساب أتعاب نهاية الخدمة بواقع راتب شهر حسب آخر راتب تقاضاه الموظف.
- النقد وما يعادله
- لاغراض اعداد بيان التدفقات النقدية يتم اعتبار النقد في الصندوق والبنوك والودائع الثابتة التي تستحق خلال فترة ثلاثة شهور من تاريخ ربطها كنفدية أو ما يعادلها.
- عملة البيانات المالية
- تم اظهار البيانات المالية بالدينار الاردني حيث تجري عملية تحويل العملات والمعاملات المالية خلال السنة من العملات الاخرى الى الدينار وفق اسعار صرف تلك العملات مقابل الدينار حين اتمام المعاملات المالية وقد جرى تقييم العملات الاخرى مقابل الدينار في 2015/12/31 حسب سعر الصرف السائد بتاريخ البيانات المالية كما يلي:  
5.50 شيكل مقابل الدينار \$0.710 مقابل الدينار
- ب- التغيير في السياسات المحاسبية وعرض البيانات المالية:  
▪ تم استبعاد قيمة المباني من ممتلكات الجمعية وذلك بسبب عدم ملكية الجمعية للارض المقامة عليها تلك المباني حيث بلغت صافي قيمة تلك المباني في 2007/12/31 (228547 دينار).
- ت - المباني والاراضي والممتلكات
- الاراضي
- تمتلك الجمعية مساحة 8813 م<sup>2</sup> في قطعة الارض رقم 63 من حوض رقم 35 من اراضي قرية كفرراعي - محافظة جنين تم التبرع بها من قبل المحسن المرحوم حسن شيخ حسين يحيى من كفرراعي بقيمة تقديرية 20000 دينار أردني، حيث تم إنشاء مزرعة لتربية الحبش على هذه القطعة وتم تأجير ما مساحته ثلاثة دونمات للسيد ناصر عبدالحق ولمدة عشرون عاماً بايجار سنوي مقداره 70 دينار - دونم اعتباراً من 2008/6/1.
- مزرعة تربية الحبش 106531 دينار
- بتمويل من مؤسسة عرفان / كندا تم إنشاء مزرعة لتربية الحبش في بلدة كفرراعي على قطعة الارض رقم 63 من حوض رقم 35 من اراضي كفرراعي بكلفة تقديرية 106531 دينار حيث بلغت مساهمة مؤسسة عرفان 66300 دينار ومساهمة الجمعية 40231 دينار والإنشاءات مكونة من بركس عدد (2) بمساحة إجمالية 800 م<sup>2</sup> ومخزن اعلاف بمساحة 50 م<sup>2</sup> وبئر مياه عدد (1) بسعة 100م<sup>3</sup>.
- مباني الجمعية
- تم انشاء مباني الجمعية على ارض مستأجرة بمبلغ 5 دينار سنوياً من دائرة الاوقاف الاسلامية بموجب اتفاق مع دائرة الاوقاف ولفترة زمنية محددة انتهت بتاريخ 2007/12/31 وتشمل هذه المباني على نزل للمسنين والمسكنات وروضة اطفال ومكاتب الادارة وقاعات متعددة الاغراض وغرف وصلات اخرى بالإضافة الى ساحات وملعب وتقدر مساحتها ب1500م<sup>2</sup> ويجري العمل من قبل الادارة على ابرام اتفاقية مع دائرة الاوقاف الاسلامية لتمديد مدة الايجارة وتحديد مبلغ الايجار وانه لتاريخ البيانات المالية لم يتم إبرام تلك الاتفاقية.
- مباني الجمعية في قرية كفرراعي
- بتمويل من مؤسسة UNDP تم إنشاء نادي نهاري في بلدة كفرراعي على قطعة الأرض رقم 342 من حوض رقم 34 من اراضي كفرراعي بكلفة تقديرية 93421 دينار حيث بلغت مساهمة مؤسسة UNDP /85751 دينار ومساهمة الجمعية 7670 دينار والإنشاءات مكونة من دور أرضي يشمل قاعة انتظار وصالة رياضية وصالة علاج طبيعي وكتبة وغرفة سكرتارية وغرفة مدير ومطبخ وحمام عدد 4 واستعلامات وبيت درج.
- إيرادات ممتلكات أخرى
- تم التبرع بإيراد ايجارات شقق سكنية من قبل المحسن المرحوم عزمي عبد الهادي وتقع تلك الشقق بجانب مستشفى الرازي حي المراح بقيمة ايجارية سنوية 2643 دينار.



ثالثاً: النقد في الصندوق ولدى البنوك "دينار"

الإجمالي	يورو	دولار	شيكل	دينار	البيانات
	000.00	000.00	000.00	(3636.61)	الصندوق
	000.00	000.00	000.00	2471.00	البنك العربي عمان / دينار
	75.08	234.72	197978.94	79.98	بنك فلسطين
	000.00	313.46	000.00	000.00	بنك فلسطين /دولار/ برنامج الأمم المتحدة
	000.00	601.92	175.20	000.00	البنك الإسلامي العربي
<b>الإجمالي</b>	<b>75.08</b>	<b>1150.10</b>	<b>198154.14</b>	<b>(1085.63)</b>	
	*0.77	*0.71	/5.50	/1	سعر تحويل العملة
<b>35817</b>	<b>57.81</b>	<b>816.57</b>	<b>36028.03</b>	<b>(1085.63)</b>	المقابل بالدينار

رابعاً: إيجارات مستحقة بالدينار الأردني:

قيمة الإيجار المستحق		اسم المستأجر
2015	2014	
484	292	حرم المرحوم عارف طلال جرار
1520	1200	تيسير نظمي علاونه
2500	2200	زهير عبد الرحمن بلعاوي
00	00	فايز قاسم عياد
276	00	فتحي بلعاوي
840	630	ناصر عبد الحق
00	00	أنيس محمد قاسم
<b>5620</b>	<b>4322</b>	<b>المجموع</b>

خامساً: التأمينات المستردة

البيانات		
2015	2014	
1988.39	1210.66	رصيد 1/1
827.27	812.73	تأمينات خلال العام
000.00	(35)	تسديدات خلال العام
<b>2815.66</b>	<b>1988.39</b>	<b>رصيد التأمينات 12/31</b>

سادسا : أ - أتعاب نهاية الخدمة "بالدينار الأردني"

رصيد أتعاب نهاية الخدمة	أسماء الموظفين
4961	فؤاد حسين احمد الأطرش
4626	جواد قاسم حسني محمد
5063	بكر علي ناصر نمر
582	عبير وجيه محمود غنام
418	بيان حسن موسى تركمان
418	نهيل كمال صالح الرزي
567	فخرية إبراهيم مساد
1073	حسام نافع عبد الرحمن ابو عليا
732	صبحية سامي مناصرة
742	رباب إبراهيم محمود عليا
1747	إيمان حسن خليل ستيتي
2273	دلال محمود محمد وشاحي
1495	ميسون احمد تايه منصور
1843	فاطمة محمد محمود عابد
335	أحلام رجا محمد القاسم
82	سنابل فايز غنمة
88	بشار محمود عبد الله الحاج
21	ساندة عبد كامل العارضة
<b>27066</b>	<b>المجموع</b>
<b>موظفين انتهت خدماتهم ولم تصرف لهم مكافآت</b>	
3720	أزهار فوزي ياسر جعفر
641	خولة محمد حسن علاونة
144	أسماء نائل عمار عمانة
140	فادية جودت رضا يحيى
100	أحنف محمد احمد حاج حسن
148	صبحية محمود صباغ
26	سماح عاهد خالد شعبان
140	سوسن خميس علي دار خليل
1860	سماهر محمد الشيخ إبراهيم
64	ديما عبد الرحمن سليمان السعدي
182	وسام حسن صالح الرزي
274	مجدولين قاسم محمد سيريسي
<b>7439</b>	
<b>34505</b>	<b>إجمالي أتعاب نهاية الخدمة</b>

**سادسا : ب – مخصص نهاية الخدمة :**

البيان	2014	2015
مخصص نهاية الخدمة أول المدة	33043	32524
مخصص نهاية الخدمة للسنة الحالية	1104	3094
مخصص نهاية الخدمة قبل التعديلات	34147	35618
مدفوع خلال السنة	(672)	(954)
تعديلات أتعاب نهاية الخدمة	(951)	(159)
مخصص أتعاب نهاية الخدمة 12/31	32524	34505

**سابعاً : إيرادات الأنشطة :**

البيان	الإيضاح	2014	2015
إيرادات قاعة	11	4087.08	4831.89
أقساط الروضة		28085.46	24786.36
فروقات عملة		6091.70	000.00
عطاءات		000.00	272.73
اشتراكات		142.73	170.00
أجور عقارات		2764.00	2944.00
<b>المجموع</b>		<b>41170.97</b>	<b>33004.98</b>

**ثامناً: المصروفات الإدارية والعمومية:**

البيان	الإيضاح	2014	2015
الرواتب والأجور وملحقاتها		44934.55	43353.27
صيانة مصعد		000.00	710.00
رسوم موقع انترنت		000.00	582.20
دعاية وإعلان		000.00	000.00
مصاريف الباص	9	18756.56	17789.17
م.مساعداً		181.81	000.00
مصروف صيانة أدوات الجمعية		000.00	1059.09
جمعية		4308.99	2481.00
الهاتف والجوال		872.32	1197.98
ضيافة		38.19	000.00
رسوم انتساب اتحاد الجمعيات		80.00	000.00
عدييات		000.00	363.60
عمولات بنكية		111.69	171.93
مصاريف قاعة	11	350.91	962.55
أتعاب تدقيق حسابات		700.00	700.00
كهرباء ومياه		4675.87	16506.51
م.فرق عملة		000.00	178.70
تبرعات عينية موزعة		2389.00	9231.00
مواصلات		671.64	674.00
قرطاسيه		50.90	455.27
أتعاب نهاية خدمة المستحقة	6	1104.00	3094.00
مصاريف المسنين		2884.19	2517.64
مصاريف روضة		442.00	341.00
<b>المجموع</b>		<b>82552.62</b>	<b>102368.91</b>

### تاسعا: مصاريف الباصات :

<u>البيان</u>	2014	2015
مصاريف ترخيص باصات	613.46	710.00
محروقات	12076.37	10285.08
تأمين باصات	1245.46	1249.09
صيانة باصات	4821.27	5545.00
<u>المجموع</u>	<u>18756.56</u>	<u>17789.17</u>

### عاشرا: التبرعات

<u>المقابل بالدينار</u>	<u>المقابل بالعملات الأخرى</u>	
6995.00	6995 دينار	تبرعات الدينار
26523.64	145880 شيفل	تبرعات الشيفل
1846.00	2600 دولار	تبرعات الدولار
<u>35364.64</u>		<u>المجموع</u>

### حادي عشر: أنشطة القاعة بالدينار الأردني:

بلغت إجمالي إيرادات القاعة خلال العام 2015 (4831.89) دينار ويتمثل هذا المبلغ بدل استخدام القاعة من قبل الغير، حيث تقوم الجمعية بتأجير القاعة لعقد اللقاءات والاجتماعات وورش العمل وفق تعاقدات مع الغير مقابل خدمات ومسؤوليات تقدمها الجمعية، وقد بلغت تلك المساهمات المباشرة (962.55) دينار أردني وأن هذا المبلغ لا يعكس إجمالي قيمة الخدمات ومصاريف القاعة خلال الفترة، ومن الجدير ذكره أن هناك مصاريف ونفقات أخرى أدرجت ضمن المصاريف والنفقات العامة للجمعية.

### ثاني عشر: إنشاءات بيت المسنين في كفرراعي 93421.44 دينار:

بتمويل من مؤسسة UNDP تم إنشاء نادي نهاري في بلدة كفرراعي بكلفة إجمالية 93421 دينار حيث بلغت مساهمة مؤسسة UNDP / 85751 دينار ومساهمة الجمعية 7670 دينار والإنشاءات مكونة من دور أرضي يشمل قاعة انتظار وصالة رياضية وصالة علاج طبيعي وكتبة وغرفة سكرتارية وغرفة مدير ومطبخ وحمام عدد 4 واستعلامات وبيت درج.

### ثالث عشر: مستحقات المياه والكهرباء دينار:

بلغت مستحقات الكهرباء (85022.67) دينار ومستحقات المياه (10273.35) دينار حيث لوحظ أن الجمعية لم تقم بتسديد أثمان الكهرباء والمياه حتى تاريخ 2015/12/31 وهي موضحة في الجدول التالي :

الكهرباء والمياه المستحقة 2014/12/31	78789.51
استهلاك المياه للسنة الحالية	433.47
<u>استهلاك الكهرباء للسنة الحالية</u>	<u>16073.04</u>
إجمالي مستحقات المياه والكهرباء 2015/12/31	95296.02

**رابع عشر :- المواد الغذائية آخر المدة**

2015	2014	البيان
338	000	المواد الغذائية أول المدة
1564	2418	مواد غذائية برنامج الغذاء العالمي
000	000	مواد غذائية مشتراة
9482	2727	مواد غذائية متبرع بها
11384	5145	إجمالي المواد الغذائية المعدة للاستخدام
(10795)	(4807)	مواد غذائية مستهلكة خلال العام
000	000	مواد غذائية مستبدله
589	338	مواد غذائية آخر المدة 2015/12/31

**خامس عشر :- الشيكات الآجلة 695.45 دينار :**

المبلغ بالشيك	تاريخ الاستحقاق	رقم الشيك	البنك	البيان
500	2016/1/10	193	الإسلامي العربي /شيقل	بناشر موسى
3325	2016/1/20	194	الإسلامي العربي/شيقل	شركة القدس للمساعد
				<b>المجموع</b>
				3825 شيقل ما يعادل 695.45 دينار

**سادس عشر :- شيكات مرتجعة 890.91 دينار :**

المبلغ بالشيك	تاريخ الاستحقاق	رقم الشيك	البنك	البيان
4900	2015/12/25	199	الإسلامي العربي/شيقل	منقال رضا ذياب
				<b>المجموع</b>
				4900 شيقل ما يعادل 890.91 دينار

**سابع عشر :-الذمم الدائنة 8727.00دينار :**

المبلغ بالدينار	البيان
8727.00	شركة باصات عراقية /باقي ثمن الباص
8727.00	<b>الإجمالي</b>

**ثامن عشر: مشروع الغذاء العالمي 1564 دينار**  
حيث تقدم مؤسسة الغذاء العالمي سنويا مواد غذائية للمسنين ضمن برنامج الوجبة الساخنة التي تقدمها الجمعية للمسنين التابعين للجمعية.

**تاسع عشر: إيراد شراء الخدمة 35830.18 دينار**

حيث عقدت الجمعية اتفاقية شراء خدمة مع وزارة الشؤون الاجتماعية على أن يتم شراء الخدمة ل 20 مسن من المسنين التابعين للجمعية .

عشرون: التبرعات العينية/أجهزة وأثاث 2466.00 دينار مقدمة من أهل الخير

المبلغ بالدينار	البيان
920	خزائن وستائر وكروسي وسجادة
1182	سرير طبي عدد 2 وكروسي معاقين
364	مكيف
2466.00	الإجمالي

إحدى وعشرون: الموجودات الثابتة  
قائمة الموجودات الثابتة واستهلاكاتها لعام 2015 بالدينار الأردني

البيان	الرصيد في 01/01/2015	إضافات واستبعادات	الموجودات في 31/12/2015	نسبة الاستهلاك	الاستهلاك المتجمع في 31/12/2014	استهلاك عام 2015	مجموع الاستهلاك 31/12/2015	الصافي في 31/12/2015
أراضي	15000	0	15000	0%	0	0	0	15000
مصعد	5885	0	5885	10%	5885	0	5885	0
الأثاث	47273	920	48193	10%	36977	4819	41796	6397
باص مرسيدس ابيض 2008	19759	0	19759	15%	8892	2964	11856	7903
باص موديل 1995 اصفر	9743	0	9743	15%	9743	0	9743	0
باص موديل 2007 اسود	10000	0	10000	15%	3000	1500	4500	5500
باص موديل 2004 اصفر	51192	0	51192	15%	44074	7118	51192	0
باص جديد	0	10909	10909	15%	0	1636	1636	9273
برامج محاسبية	2518	0	2518	20%	2518	0	2518	0
اجهزة طبية واجهزة علاج طبيعي	26560	1182	27742	10%	8859	2774	11633	16109
اجهزة كمبيوتر واجهزة مساعدة	10969	0	10969	20%	10201	768	10969	0
اجهزة تكييف واجهزة تدفئة وتبريد	13777	364	14141	10%	8160	1414	9574	4567
تجهيزات مطبخ واجهزة وادوات	20526	0	20526	10%	17317	2053	19370	1156
اجهزة اتصال واجهزة مرئية مساندة	1496	0	1496	20%	1496	0	1496	0
اجهزة العلاج الوظيفي	1456	0	1456	10%	1022	146	1168	288
اجهزة العلاج الوظيفي / كبير + مؤسسة تطوير	54812	0	54812	10%	37922	5481	43403	11409
انشآت مزرعة الحبش	101806	0	101806	10%	65924	10181	76105	25701
اثاث مزرعة الحبش	1370	0	1370	10%	959	137	1096	274
كاميرا فيديو	1043	0	1043	20%	834	209	1043	0
شاشة تلفاز	545	0	545	10%	0	55	55	491
انشاءات بيت المسنين في كفرراعي ايضاح 12	1973	91448	93421	10%	0	0	0	93421
	397703	104823	502526		263783	41254	305037	197490