

مركز المنتدى الثقافي

بيت عنان/ القدس - فلسطين

رقم التسجيل في وزارة الداخلية

QR-1162-CU

البيانات المالية  
للمنحة المالية المنتهية في 31 كانون الاول 2015  
مع تقرير مدقق الحسابات



مركز المنتدى الثقافي - بيت عنان - القدس  
رام الله - فلسطين  
البيانات المالية للفترة المنتهية في 31 كانون اول، 2015

الفهرس

بيان	صفحة	
	1	تقرير مدقق الحسابات
أ	2	قائمة المركز المالي للجمعية في 31 كانون الاول 2014 ، 2015
ب	3	قائمة الانشطة والقعاليات للفترة المنتهية في 31، كانون اول 2015
ج	4	بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 31، كانون الاول 2015
	5 - 11	الايضاحات حول البيانات المالية ( 7 ايضاحات )



بسم الله الرحمن الرحيم

MARWAN A. AL-TARIFI  
Certified P. Accountant  
Ramallah

02-2956793

مروان احمد العيد الطريقي  
مدقق حسابات قانوني  
رام الله

تقرير مدقق الحسابات

السادة / اعضاء الهيئة العامة- مركز المنتدى الثقافي - بيت عنان- القدس / فلسطين

مقدمة

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لمركز المنتدى الثقافي / بيت عنان - القدس والتي تتكون من قائمة المركز المالي وبيان قائمة الأنشطة والفعاليات وبيان التدفقات النقدية كما في 31 كانون اول 2015 وملخص السياسات المحاسبية الهامة والايضاحات حول البيانات المالية .

مسؤولية الادارة عن البيانات المالية

ان ادارة المركز مسؤولة عن اعداد هذه البيانات وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية من حيث التصميم والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض البيانات المالية بصورة عانلة خالية من الأخطاء الجوهرية , كذلك فإن الإدارة مسؤولة عن اتباع سياسات محاسبية ملائمة .

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حول هذه البيانات اعتماداً على تدقيتنا , حيث قمنا بأعمال التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق , والتي تتطلب التقيد بقواعد السلوك المهني والتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت تلك البيانات خالية من الأخطاء الجوهرية . كذلك تتطلب إجراءات التدقيق الحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية , وتستند الإجراءات المختارة إلى تقديرات مدقق الحسابات , بما في ذلك تقييم الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية , وعند القيام بتقييم تلك الأخطاء يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية المتبعة والمتعلقة بعرض تلك البيانات بصورة ملائمة وعادلة , وذلك بغرض تصميم إجراءات التدقيق الملائمة وليس لغرض ابداء الرأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى المركز , كما يشمل التدقيق تقييم ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات الهامة المتبعة من قبل إدارة المركز , كذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية .

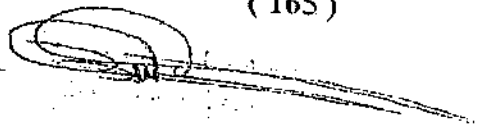
الرأي

وفي رأينا إن البيانات المالية تظهر وبصورة عادلة , من كافة النواحي الجوهرية , المركز المالي لمركز المنتدى الثقافي / بيت عنان - القدس كما في 31 كانون اول 2015 , وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية .

مروان احمد العيد / الطريقي  
مدقق حسابات قانوني

رام الله في 2016/03/08

( 165 )




الموجبات	2014		2015
	ايضاح	شيقل	شيقل
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3	5,515	38,561
تأمينات بنكية		1,000	1,000
مجموع الموجودات المتداولة		6,515	39,561
الموجودات الثابتة بالاصافي	2	1,039,262	1,914,529
مجموع الموجبات		<u>1,045,777</u>	<u>1,954,090</u>
المطلوبات وصافي الاصول			
المطلوبات المتداولة			
ارصدة دائنة اخرى	4	5,850	3,120
الذمم الدائنة		0	10,000
مجموع المطلوبات المتداولة		5,850	13,120
صافي قيمة الاصول	بيان (ب)	1,039,927	1,940,970
مجموع المطلوبات وصافي الاصول		<u>1,045,777</u>	<u>1,954,090</u>



مركز المنتدى الثقافي - بيت عنان - القدس

البيانات المالية للفترة المنتهية في 31 كانون اول، 2015

بيان (ب)

قائمة الأنشطة والفعاليات عن المدة من 01/01/2015 وحتى 31/12/2015

	البيانات	ايضاح	شيقل	شيقل
			2014	2015
<u>الاييرادات</u>				
الانفسابات والاشتراكات			0	4,000
تبرعات	5		81,270	313,677
ايرادات بيع مقاصف			0	9,793
ايرادات ناجير قاعة			0	250
تبرعات عينية / فلسطين الغد			0	897,420
مجموع الايرادات التشغيلية			81,270	1,225,140
<u>يُنزل /</u>				
مصاريف المهرجان	6		3,500	87,799
المصاريف الادارية والعمومية	7		67,007	211,197
الاستهلاكات	2		7,673	24,753
فرق العملة			1,143	348
			79,323	324,097
صافي الاصول / للسنة الحالية			1,947	901,043
رصيد الاصول في 01/01/2015			1,037,980	1,039,927
صافي قيمة الاصول للمركز في 31/12/2015			1,039,927	1,940,970



مركز المنتدى الثقافي - بيت عنان - القدس

البيانات المالية للفترة المنتهية في 31 كانون اول، 2015

بيان ( ج ) بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 31 كانون الاول، 2015

البيان	شيقل	شيقل
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>		
صافي الاصول	901,043	
يضاف بنود لا تحتاج تدفق نقدي		
الاستهلاكات	24,753	
الزيادة او النقص في الموجودات والمطلوبات المتداولة	925,796	
الذمم الدائنة	10,000	
ارصدة دائنة اخرى	-2,730	
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل		933,066
<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>		
التغيير في الموجودات الثابتة	(900,020.00)	
صافي التدفق النقدي		33,046
النقد في الصندوق ولدى البنوك في 1/ كانون الثاني، 2015		5,515
النقد في الصندوق ولدى البنوك في 31/كانون اول، 2015		38,561

وكما هو في ايضاح رقم (3)



ايضا جعت حول تبويب الحسابات  
(جمع المبالغ الظاهرة لأقرب عدد صحيح)

ايضاح ( 1 ) تأسيس مركز المنتدى الثقافي وطبيعة اعماله:

- 1-1 تأسيس مركز المنتدى الثقافي في بيت عزاز - القدس بمقتضى قانون الجمعيات الخيرية والهيئات الاهلية رقم ( 1 ) لسنة 2000 كجمعية اهلية وسجلت في وزارة الداخلية الفلسطينية تحت رقم ( QR - 1162 - CU ) .
- 1-2 مركز المنتدى الثقافي مؤسسة ثقافية فلسطينية اهلية تسعى لتطوير المجتمع المحلي لمنطقة شمال غرب القدس ورفع المستوى الثقافي للمنطقة وتعمل دور المجتمع المحلي ودرجة في العمل الثقافي . و حسب ما ورد في النظام الداخلي للمركز .

ايضاح (2) السياسات المحاسبية :

- 2-1 يتم تجهيز البيانات للمالية على أساس مبدأ الاستحقاق .
- 2-2 يتم اعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية والامسار النقدي المعدل .
- 2-3 كتبت اسعار صرف العملات الاجنبية التي اعتمدت في تاريخ اعداد البيانات المالية كما يلي :  
الدولار مقابل الشيكال = 3,9 شيكل لكل دولار واليورو مقابل الشيكال = 4,25 شيكل لكل يورو والدينار الاردني يساوي 5,5 شيكل لكل دينار . ولقد تم ترجمة البيانات المالية على عذة الاسعار . ويتم تقيد اية عملية بعملية الاجنبية حسب الاسعار المساعدة بتاريخ العملية .
- 2-4 بحسب الاستهلاك السنوي للموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت ويكنسب التالية :
- |                  |      |
|------------------|------|
| الاثاث           | 10 % |
| الاجهزة          | 20 % |
| الاموات والمعدات | 10 % |
| المكتبة          | 5 %  |
- وقبما يلي كشف بالموجودات الثابتة والاستهلاكات المتراكمة في 31/12/2015 :



مركز المنتدى الثقافي - بيت عمان - القدس  
البيانات المالية للفترة المنتهية في 31 كانون اول، 2015

كشف الموجودات الثابتة والاستهلاكات المقرامة في 2015-12-31

مستوى قيمة الموجودات 31-12-2015 شيفر	الاستهلاكات المقرام 31-12-2015	الاستهلاكات المقرام 01-01-2015	الاستهلاكات لسنة 2015	نسبة الاستهلاكات %	القيمة لسي 31-12-2015 شيفر	الاضافات لسنة 2015	القيمة لسي 01/01/2015	البيرو
15,653	4,419	2,412	2,007	10	20,072	16,050	4,022	الاثاث والفروشات
3,789	8,847	7,583	1,264	10	12,636		12,636	معدات واثاث مكتبية
13,175	34,050	24,605	9,445	20	47,225	21,970	25,255	الاجهزة وبرنامج حاسوب
1,730,073	0	0	0	0	1,730,073	802,000	928,073	المقر وتجهيزات
92,439	16,311	10,874	5,437	5	108,750		108,750	المكتبية
5,400	600	0	600	10	6,000		6,000	تجهيز مقر الاقامة
64,000	6,000	0	6,000	10	60,000	60,000		الاطاقة التأسيسية
1,914,529	70,227	45,474	24,753		1,984,756	900,020	1,084,736	المجموع





مركز المنتدى الثقافي - بيت عنان - القدس

البيانات المالية للفترة المنتهية في 31 كانون اول، 2015

النقد في الصندوق ولدى البنوك

(3) ايضاح

فيما يلي بيان تفصيلي للنقد الموجود في الصندوق ولدى البنوك في 31/12/2015:

شيفرل	عملة اجنبية		
2015	2015	2014	
2,310		0	شيكات في الصندوق
5,198		59.45	بنك فلسطين - شيكن
26,191	6,715.57	4991.42	بنك فلسطين - دولار امريكي
4,578	1,100.81	210.61	بنك فلسطين - يورو
184	33.368	253.48	بنك فلسطين - دينار اردني
<b>38,561</b>		<b>5,515</b>	مجموع النقد في الصندوق ولدى البنوك في 31/12/2015

ارصدة دائنة اخرى ومستحقات

(4) ايضاح

فيما يلي بيان تفصيلي الارصدة الدائنة الاخرى والمستحقات في 31/12/2015:

شيفرل	شيفرل	
2015	2014	
3,120	5,850	اتعاب مهنية مستحقة
<b>3,120</b>	<b>5,850</b>	مجموع الارصدة الدائنة الاخرى والمستحقات في 31/12/2015



مركز المنتدى الثقافي - بيت عمان - القدس

## البيانات المالية للفترة المنتهية في 31 كانون اول، 2015

إيضاح (5)

## تبع / الشراءات

شيكات إجمالي	نقد	شيكات	دولار أمريكي	
229,701.25	1,100.00	221,351.25	900.00	مجموع ما قبل
39,000			10,000.00	وزارة المالية
19,500			5,000.00	بنك فلسطين
11,700			3,000.00	الوطنية موبائل
4,661			1,195.00	مؤسسة التعاون
3,900			1,000.00	مؤسسة خالد
2,925			750.00	متفرقات
2,290		2,290.00		تبرعات اتعب التدفيل عن مدفوات سابقة
313,676.75	1,100.00	223,641.25	21,845.00	مجموع التبرعات في 31/12/2015



مركز المنتدى الثقافي - بيت عنان - القدس

## البيانات المالية للفترة المنتهية في 31 كانون اول، 2015

شيقل	مصاريف المهرجان	ايضاح (6)
24,002	مطبوعات	
24,675	تجهيزات ومعدات - مسرح	
22,153	مصاريف ضيافة للمهرجان	
9,200	عروض مسرحية وفرق	
5,800	عرافة حفل وتنسيق	
1,969	تكريم وهانبا	
<b>87,799</b>	<b>مجموع مصاريف المهرجان</b>	



مركز المنتدى الثقافي - بيت عمان - القدس

البيانات المالية للفترة المنتهية في 31 كانون اول، 2015

المصاريف الادارية والعمومية من 1-1-2015 وحتى 31-12-2015

لمباح (7)

تاريخ	شيفر	شيفر
	2014	2015
رواتب واجور	39,921	94,212
اجار مخازن	0	3,500
اجار مقاصف مدرسية	0	17,472
مشتريات لوازم المكتشف	0	3,117
تدريب عروض مسرحية	0	8,191
برنامج رحلات الطفل	0	29,796
قرطسية	0	1,000
هاتف وجوال وانترنت	1,984	2,828
مصاريف ضيافة	0	4,491
كهرباء ومياه	8,718	6,595
مصاريف دورات تدريب	0	4,357
مكافآت	0	1,180
محرقات	11,957	11,170
صيانة وتصليلات	750	7,027
مصاريف تأمين السيارة	0	2,625
مصاريف سيارة المركز	0	3,641
تبرعات	0	1,925
اتحاد مهنية	2,350	3,120
مصاريف تنظيف	17	4,408
عمولات بنكية	1,310	542
المجموع	67,007.00	211,197.00

