

جمعية الاتحاد النسائي العربي

نابلس - فلسطين

البيانات المالية وتقدير مدقق الحسابات

كما في 31 كانون الأول 2011

## جمعية الاتحاد النسائي العربي

نابلس – فلسطين

### جدول المحتويات

#### صفحة

-	تقرير مدققي الحسابات المستقل
1	بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2011
2	بيان النشاط للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011
3	بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011
18-4	إيضاحات حول البيانات المالية



## تقرير مدقق الحسابات المستقل

ن س/77

إلى السادة / الهيئة العامة  
جمعية الاتحاد النسائي العربي  
نابلس - فلسطين

### تقرير حول البيانات المالية

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لجمعية الاتحاد النسائي العربي والتي تتكون من بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2011 وكل من بياني النشاط والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخص لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات الأخرى.

### مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

### مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقنا، وقد 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 البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ، وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للجمعية والمتعلقة بالأعداد والعرض العادل للبيانات المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى الجمعية. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية.

نعتمد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.

## الرأي

في رأينا أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية الاتحاد النسائي العربي كما في 31 كانون الأول 2011 وأدائها المالي، وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تحفظ الجمعية بقيود وسجلات محاسبية منظمة من خلال برنامج محاسبي (محواسب) وان البيانات المالية المرفقة متفقة معها.

الاستشاريون العرب  
محمد خالد عرفات  
محاسب قانوني  
إجازة رقم 98/121



نابلس في 1 آذار 2012

جمعية الاتحاد النسائي العربي

نابلس - فلسطين

بيان المركز المالي

كما في 31 كانون الاول 2011

(بالدينار الأردني)

بيان أ

<u>2010</u>	<u>2011</u>	إيضاح	<u>الموجودات:</u> موجودات متداولة:
820,506	647,610	3	نقد في الصندوق ولدى البنوك
1,146,157	1,658,082	4	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
153,368	172,766	2	مخزون الأدوية، اللوازم والمستهلكات الطبية
10,470	7,970	2 و 5	وأخرى
			أسهم شركات
<u>2,130,501</u>	<u>2,486,428</u>		مجموع الموجودات المتداولة
<u>2,285,654</u>	<u>2,430,218</u>	2 و 6	الموجودات الثابتة، بالصافي
<u>4,416,155</u>	<u>4,916,646</u>		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وصافي الموجودات:</u>
			مطلوبات متداولة:
78,837	36,789		شيكات مؤجلة
452,797	768,019	7	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
20,468	-		مصاريف مستحقة
<u>552,102</u>	<u>804,808</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة:
223,094	262,187	2 و 8	مخصص تعويضات نهاية الصرف من الخدمة
<u>1,585,000</u>	<u>1,585,000</u>	9	المخصصات
<u>1,808,094</u>	<u>1,847,187</u>		مجموع المطلوبات غير المتداولة
<u>2,055,959</u>	<u>2,264,651</u>		صافي الموجودات - بيان ب
<u>4,416,155</u>	<u>4,916,646</u>		مجموع المطلوبات وصافي الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

## جمعية الاتحاد النسائي العربي

نابلس - فلسطين

بيان النشاط

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011

(بالدينار الأردني)

بيان ب

2010	2011	إيضاح	
			الإيرادات:
2,206,018	2,927,150	10	مستشفى الاتحاد
311,456	149,910	11	كلية الحاجة عندليب للعمد للتمريض والقبالة
94,711	66,686	12	إدارة الجمعية
138,174	131,585	13	دار اليتيمات
28,294	52,075	14	روضة الاتحاد الحديثة
8,436	6,301	15	مركز النور للكيفيات
<u>2,787,089</u>	<u>3,333,707</u>		مجموع الإيرادات
			تكلفة الإيرادات:
1,979,357	2,393,234	16	مستشفى الاتحاد
93,975	93,229	17	كلية الحاجة عندليب للعمد للتمريض والقبالة
84,751	69,513	18	إدارة الجمعية
28,499	47,045	19	دار اليتيمات
19,626	30,999	20	روضة الاتحاد الحديثة
7,057	5,494	21	مركز النور للكيفيات
<u>(2,213,265)</u>	<u>(2,639,514)</u>		مجموع تكلفة الإيرادات
166,176	132,134	22	مصاريف عمومية وإدارية
228,514	237,694		استهلاك الموجودات الثابتة
42,999	52,431		تعويضات نهاية الصرف من الخدمة
<u>(437,689)</u>	<u>(422,259)</u>		مجموع المصاريف
			الإيرادات ( المصروفات ) الأخرى
16,825	7,008		فوائد بنكية
4,429	(52,694)		فروقات تحويل عملة
7,601	10,416		أخرى
<u>28,855</u>	<u>(35,270)</u>		مجموع الإيرادات والمصروفات الأخرى
164,990	236,664		الوفر للسنة
<u>1,890,969</u>	<u>2,027,987</u>	23	صافي الموجودات - بداية السنة
<u>2,055,959</u>	<u>2,264,651</u>		صافي الموجودات - نهاية السنة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

## جمعية الاتحاد النسائي العربي

نابلس - فلسطين

### بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011

( بالدينار الأردني )

بيان ج

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
164,990	236,664	الوفير للسنة
		التعديلات:
228,514	237,694	استهلاك الموجودات الثابتة
42,843	52,431	مخصص تعويضات نهاية الصرف من الخدمة
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة:
(381,255)	(511,925)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(18,065)	(19,398)	مخزون الأدوية، اللوازم والمستهلكات الطبية و أخرى
-	2,500	أسهم شركات
		الزيادة ( النقص ) في المطلوبات المتداولة
12,127	(42,048)	شيكات مؤجلة
46,179	315,222	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(18,267)	(20,468)	مصاريف مستحقة
<u>77,066</u>	<u>250,672</u>	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:
(207,130)	(382,258)	شراء موجودات ثابتة
(207,130)	(382,258)	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(23,875)	(13,338)	تعويضات نهاية الصرف من الخدمة - مدفوعة
18,718	-	المخصصات
-	(27,972)	صافي تعديلات - صافي الموجودات - بداية السنة
(5,157)	(41,310)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(135,221)	(172,896)	(النقص) في النقد
<u>955,727</u>	<u>820,506</u>	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية السنة
<u>820,506</u>	<u>647,610</u>	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية السنة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

## جمعية الاتحاد النسائي العربي

نابلس - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية

كما في 31 كانون الأول 2011

(بالدينار الأردني)

### 1. الجمعية :

1.1 أسست جمعية الاتحاد النسائي العربي كجمعية خيرية غير هادفة للربح، وذلك بمبادرة من مجموعة من سيدات مدينة نابلس عام 1921 وكانت تعرف في بداية التأسيس " لجنة الاتحاد النسائي العربي " إلى أن تحولت إلى جمعية كما تعرف حتى تاريخه. وقد حصلت الجمعية على:

- شهادة تسجيل رقم جـ "194" تاريخ 1965/8/16 صادرة من وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل - المملكة الأردنية الهاشمية.
- شهادة تسجيل رقم 59 تاريخ 1997/5/26 صادرة من وزارة الشؤون الاجتماعية - السلطة الوطنية الفلسطينية.
- شهادة بإعادة توفيق أوضاع جمعية / هيئة من وزارة الداخلية - السلطة الوطنية الفلسطينية بتاريخ 2001/7/23 تحت رقم NA/712/CM.

### 2.1 إن من أهم الغايات التي أنشئت من أجلها الجمعية هي :

- أ. رفع مستوى المرأة، وتحسين أحوالها، وإعدادها الإعداد الصحيح لأداء دورها في بناء مجتمعها، وعزة وطنها، وتقديم الخدمات الإنسانية والصحية والاجتماعية والثقافية لها في مختلف مراحل العمل، ومختلف الظروف، وعمل كل ما يعود على المرأة بالخير.
  - ب. تطوير وتفعيل دور المرأة ليشمل المساهمة في البناء والتنمية المجتمعية.
  - ج. تحسين وضع المرأة الفلسطينية اجتماعيا وثقافيا وصحيا.
  - د. توعية النساء وتوفير التعليم والتدريب المهني لهن.
  - هـ. رعاية الأطفال، وحمايتهم، وتوفير التعليم والخدمات الصحية لهم.
  - و. مساعدة أسر الشهداء والفقراء والمعوزين.
  - ز. تقديم المعالجة والخدمات الصحية للعائلات الفقيرة والمحتاجة.
- 4.



هذا ويندرج تحت نشاط الجمعية مؤسسات الجمعية التالية :

- مستشفى الاتحاد النسائي العربي - 1970م. - كلية الحاجة عندليب العمدة للتمريض والقبالة - 2000م.
- دار اليتيمات - 1952م. - روضة الاتحاد الحديثة - 1997م.
- مركز النور للكيفيات - 1962م. - مشغل ملابس الأطفال 1991م.

وبالتالي فان البيانات المالية الصادرة تشمل أنشطة المؤسسات أعلاه بما فيه مركز الجمعية.

## 2. ملخص لأهم السياسات المحاسبية :

1.2 يتم تجهيز البيانات المالية للجمعية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية ويتم قيد الإيرادات المستلمة كتبرعات ورسوم تسجيل -- الخ على أساس المبدأ النقدي والمصروفات وفقاً لمبدأ الاستحقاق بناء على قاعدة الأساس النقدي المعدل، أما بالنسبة لإيرادات المستشفى فيتم إثباتها وفقاً لمبدأ الاستحقاق ويتم إثبات التبرعات العينية بالقيمة السوقية العائدة لها عند استلامها.

## 2.2 مخزون الأدوية واللوازم الطبية:

يجري تسعير مخزون الأدوية واللوازم الطبية على أساس الوارد أولاً صادر أولاً.

## 3.2 أسهم شركات :

تظهر أسهم الشركات عند الاقتناء بالتكلفة أو سعر السوق، وفي حال وجود تدني في أسعار أسهم الشركات يتم اخذ مخصص هبوط أسعار في أسهم الشركات، حيث أن هذه الأسهم في الأصل تبرعات وهبات وليست للمتاجرة.

## 4.2 الموجودات الثابتة:

تظهر الموجودات الثابتة بسعر الكلفة ناقصاً الاستهلاكات المتراكمة، ويجري احتساب الاستهلاكات لمختلف أصناف الموجودات الثابتة على أساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت، وعلى أساس نسب الاستهلاك التالية :

بالمائة	
5	مباني وإنشاءات
15-20	أثاث ومفروشات
20	شبكة أكسجين
20	أجهزة ومعدات مطبخ
20	وسائط نقل
25-30	أجهزة كمبيوتر وبرامج وملحقاتها
15	أجهزة ومعدات طبية
15	أجهزة ومعدات
15-25	أجهزة مكتبية وكهربائية

## 5.2 مخصص تعويضات نهاية الصرف من الخدمة :

يتم احتساب مخصص تعويضات نهاية الصرف من الخدمة وفقا لقانون العمل والعمال الساري في مناطق السلطة الوطنية الفلسطينية.

## 6.2 ترجمة العملات الأجنبية:

يتم تسجيل البيانات المالية للجمعية بالدينار الأردني " عملة الأساس " و يتم ترجمة المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني بسعر التحويل السائد بتاريخ العملية. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية في نهاية السنة إلى الدينار الأردني وذلك بالسعر السائد في نهاية السنة، وإن أرباح (خسائر) التحويل الناتجة عن ذلك يتم إدراجها في بيان النشاط.

هذا وقد بلغت أسعار الصرف للدينار الأردني مقابل العملات الرئيسية التي تتعامل بها الجمعية كما بتاريخ البيانات المالية على النحو التالي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
0.2007	0.1888	شيقل إسرائيلي / واحد
0.7087	0.708	دولار أمريكي / واحد

## 3. نقد في الصندوق ولدى البنوك :

يتمثل النقد في الصندوق ولدى البنوك مما يلي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
17,757	25,588	نقد في الصندوق
		نقد لدى البنوك
		حساب جارية :
160,447	148,524	- دينار أردني
44,071	48,122	- شيقل إسرائيلي
300,769	111,363	- دولار أمريكي
		ودائع لأجل :
224,141	236,636	- دينار أردني
66,876	66,835	- دولار أمريكي
<u>6,445</u>	<u>10,542</u>	صندوق الشيكات الواردة وبرسم التحصيل
<u>820,506</u>	<u>647.610</u>	المجموع

#### 4. مدينون وأرصدة مدينة أخرى:

يتمثل المدينون وأرصدة مدينة أخرى مما يلي :

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
		مدينون:
		مرضى:
6,043	-	- وكالة الغوث
266,714	370,088	- شركات التأمين
586,216	1,000,151	- جهات حكومية
186,390	212,302	- خصوصي وأخرى
27,130	24,255	- مرضى - سنوات سابقة
<u>(100,000)</u>	<u>(100,000)</u>	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
972,493	1,506,796	الصافي
41,328	6,133	موردين
65,542	62,662	موظفين - قروض وسلف
35,636	46,777	طلاب
<u>31,158</u>	<u>35,714</u>	أخرى
<u>1,146,157</u>	<u>1,658,082</u>	المجموع

#### 5. أسهم شركات :

تتمثل أسهم الشركات مايلي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
1,500	1,500	- مصفاة البترول الأردنية
10,000	7,500	- شركة الائتمان للاستثمار والتنمية
74	74	- شركة الزيوت النباتية
563	563	- شركة فلسطين للاستثمار العقاري
<u>250</u>	<u>250</u>	- الشركة الفلسطينية للاستثمار والإئماء
12,387	9,887	المجموع
		ينزل:
<u>(1,917)</u>	<u>(1,917)</u>	- مخصص هبوط أسعار أسهم
<u>10,470</u>	<u>7,970</u>	المجموع

هذا وان جميع أسهم الشركات أعلاه هي في الأصل تبرعات وهبات للجمعية

## 6. الموجودات الثابتة :

تتمثل الموجودات الثابتة مما يلي:

رصيد بداية السنة	إضافات	استيعادات - تحويلات	رصيد نهاية السنة	الكلفة
61,504	-	-	61,504	أراضي
2,192,472	102,071	-	2,090,401	مباني وإنشاءات
1,041,562	19,402	-	1,022,160	أثاث ومفروشات
86,295	1,935	-	84,360	شبكة أوكسجين
17,664	-	-	17,664	أجهزة ومعدات مطبخ
84,710	-	-	84,710	وسائط نقل
70,932	2,779	-	68,153	أجهزة كمبيوتر وبرامج وملحقاتها
786,988	221,222	-	565,766	أجهزة ومعدات طبية
11,770	3,646	-	8,124	أجهزة مكتبية وكهربائية
50,304	20,160	-	30,144	أسرة طبية
				إنشاءات تحت التنفيذ - مبنى كلية الحاجة عندليب العمد للتمريض و القبالة
<u>321,224</u>	<u>11,043</u>	<u>-</u>	<u>310,181</u>	المجموع
<u>4,725,425</u>	<u>382,258</u>	<u>-</u>	<u>4,343,167</u>	الإستهلاك المتراكم:
1,009,504	9,099	-	1,000,405	أثاث ومفروشات
772,261	118,522	-	653,739	مباني وإنشاءات
50,978	5,782	-	45,196	شبكة أوكسجين
17,637	250	-	17,387	أجهزة ومعدات مطبخ
46,273	5,885	-	40,388	وسائط النقل
61,021	4,288	-	56,733	أجهزة كمبيوتر وبرامج وملحقاتها
320,547	88,371	-	232,176	أجهزة ومعدات طبية
7,447	1,219	-	6,228	أجهزة مكتبية وكهربائية
<u>9,539</u>	<u>4,278</u>	<u>-</u>	<u>5,261</u>	أسرة طبية
<u>2,295,207</u>	<u>237,694</u>	<u>-</u>	<u>2,057,513</u>	المجموع
<u>2,430,218</u>	<u>2,285,654</u>			القيمة الدفترية الصافية

7. دائون وأرصدة دائنة أخرى:  
تتمثل الدائنين والأرصدة الدائنة الأخرى مما يلي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	دائونون :
298,277	655,627	- تجاريون و أطباء
59,206	54,657	- موظفين
14,880	15,942	- مرضى - دفعات تحت الحساب
3	-	- شركات التامين
169	3,440	- طلاب كلية الحاجة عندليب العمد للتمريض والقبالة
8,126	-	تأمينات مرضى
3,753	3,753	أمانات للغير
47,600	-	مؤسسة التعاون - قرض
12,615	14,572	ذمم - منح طلاب وأخرى
1,007	1,196	ضريبة الدخل - اقتطاعات رواتب
<u>7,161</u>	<u>18,832</u>	أخرى
<u>452,797</u>	<u>768,019</u>	المجموع

8. مخصص تعويضات نهاية الصرف من الخدمة:

يتمثل مخصص تعويضات نهاية الصرف من الخدمة مما يلي :

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
204,126	223,094	رصيد - بداية السنة
(23,875)	(13,338)	المدفوع خلال السنة
<u>42,843</u>	<u>52,431</u>	إضافات / ما يخص السنة
<u>223,094</u>	<u>262,187</u>	الرصيد - نهاية السنة

هذا ويقابل هذا المخصص السلفيات المدفوعة إلى الموظفين مقابل هذه التعويضات بحيث يتم تسوية هذه السلفيات عند إنهاء خدمات الموظفين كذلك وديعة لدى البنك.

9. المخصصات:

تتمثل المخصصات مما يلي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	مخصص:
700,000	700,000	- تطوير وتجهيز - الجمعية
50,000	50,000	- صيانة وإصلاحات - الجمعية
250,000	250,000	- صيانة وإصلاحات - المستشفى
285,000	285,000	- إنشاء مبنى كلية الحاجة عندليب العمد
<u>300,000</u>	<u>300,000</u>	- شراء ارض / عقار
<u>1,585,000</u>	<u>1,585,000</u>	المجموع

## 10. إيرادات مستشفى الاتحاد:

تتمثل إيرادات مستشفى الاتحاد مما يلي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
		إيرادات مباشرة:
432,108	569,333	- رسوم إقامة
83,399	162,268	- رسوم جراحة
113,878	141,105	- مختبر
293,878	411,671	- أدوية ولوازم طبية
173,639	267,348	- استشارات طبية ودعم فني
244,626	323,129	- عمليات وملحقاتها
44,786	41,976	- ولادة
38,349	30,645	- أشعة
35,694	53,411	- بنك الدم
405,007	470,541	- طبيب خارجي
11,578	13,243	- تخطيط قلب
7,496	21,650	- علاج طبيعي
167,340	154,405	- عامة
<u>19,289</u>	<u>14,874</u>	- مرضى خارجيين
2,071,067	2,675,599	المجموع الجزئي
		تبرعات ومنح:
		- منحة الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي
72,532	117,682	توفير تجهيزات طبية.
14,956	-	- مركز تطوير المؤسسات الأهلية/ الوكالة الفرنسية للتنمية
		- منحة الحكومة الألمانية - إعادة تأهيل و صيانة الجناح
-	102,070	الرابع
<u>47,463</u>	<u>31,799</u>	- عامة
<u>2,206,018</u>	<u>2,927,150</u>	المجموع

### 11. إيرادات كلية الحاجة عندليب العمدة للتمريض والقبالة:

تتمثل إيرادات كلية الحاجة عندليب العمدة للتمريض والقبالة مما يلي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
190,907	140,349	- أقساط ورسوم تسجيل
5,808	3,682	- خدمات طلاب
226	-	- مقصف
3,748	4,879	- أخرى
		- تبرعات:
50	-	- عامة
<u>110,717</u>	<u>1,000</u>	- مخصصة
<u>311,456</u>	<u>149,910</u>	- المجموع

### 12. إيرادات إدارة الجمعية :

تتمثل إيرادات إدارة الجمعية مما يلي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
		- تبرعات:
56,986	38,127	- عامة
25,261	17,576	- مخصصة
1,741	2,868	- تبرعات عينية
7,758	4,770	- رسوم تسجيل واشتراكات
1,756	2,795	- إقامة
<u>1,209</u>	<u>550</u>	- بدل إيجار
<u>94,711</u>	<u>66,686</u>	- المجموع

### 13. إيرادات دار اليتيمات:

تتمثل إيرادات دار اليتيمات و الممتثلة في الكفالات الداخلية ومدرسة اليتيمات مما يلي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
71,136	60,072	- تبرعات:
27,069	7,666	- عامة
23,202	17,710	- مخصصة
16,767	46,137	- كفالات
<u>138,174</u>	<u>131,585</u>	- إيراد مشروع وقف الأيتام - صدقة جارية
		- المجموع

**14. إيرادات روضة الاتحاد الحديثة:**  
تتمثل إيرادات روضة الاتحاد الحديثة مما يلي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
-	21,041	تبرعات - مخصصة
24,327	28,653	رسوم تسجيل مبيعات:
2,639	2,381	- مقصف
513	-	- ملابس
<u>815</u>	<u>-</u>	- كتب
<u>28,294</u>	<u>52,075</u>	المجموع

**15. إيرادات مركز النور للكيفيات:**  
تتمثل إيرادات مركز النور للكيفيات مما يلي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
		تبرعات :
476	3,760	- عامة
3,182	1,165	- مخصصة
4,453	262	مبيعات ملابس
325	1,114	إقامة
<u>-</u>	<u>-</u>	كفالات
<u>8,436</u>	<u>6,301</u>	المجموع



16. مصاريف مستشفى الاتحاد النسائي:  
تتمثل مصروفات مستشفى الاتحاد مما يلي:

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
750,391	788,357	رواتب وأجور
110,066	90,267	مياه وكهرباء
231,425	398,878	خصم تعاقدى - جهات حكومية وأخرى
54,605	51,627	مواد غذائية
445,514	615,759	استشارات طبية و دعم فني
7,292	8,631	هاتف ومحمول
62,738	57,648	رديات عامة
16,004	25,394	عامة
3,708	3,215	مواد ولوازم تنظيف
<u>7,907</u>	<u>66</u>	مصاريف أجهزة
1,689,650	2,039,842	مجموع جزئي
307,772	372,790	مشتريات أدوية ولوازم طبية و أخرى
135,303	153,368	مخزون الأدوية واللوازم - أول المدة
<u>(153,368)</u>	<u>(172,766)</u>	مخزون الأدوية ولوازم طبية و أخرى - آخر المدة
<u>289,707</u>	<u>353,392</u>	تكلفة الأدوية واللوازم الطبية
<u>1,979,357</u>	<u>2,393,234</u>	المجموع

17. مصاريف كلية الحاجة عندليب العمد للتمريض والقبالة:

تتمثل مصروفات كلية الحاجة عندليب العمد للتمريض والقبالة مما يلي :

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
78,885	74,080	رواتب وأجور
497	758	لوازم ومشتريات مقصف
1,131	779	صيانة وإصلاحات
242	342	إعلانات
-	706	أقساط تأمين
2,458	1,214	قرطاسيه ومطبوعات
451	178	ضيافة
-	276	هاتف
862	829	تنقلات
476	854	عامة
252	146	عمولات ومصاريف بنكية
237	325	لوازم مطبخ ونظافة
-	2,750	تبرعات ومساعدات
1,219	2,941	مؤتمرات وحفلات تخريج
-	1,593	مكافئات
-		إعداد مشاريع
1,735	652	دورات تدريبية
3,150	3,387	منحة الكلية والطلاب
<u>2,380</u>	<u>1,419</u>	لوازم ومواد مختبر
<u>93,975</u>	<u>93,229</u>	المجموع

## 18. مصاريف إدارة الجمعية :

تتمثل مصروفات إدارة الجمعية مما يلي :

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
23,292	20,502	رواتب وأجور
501	1,640	عدييات
7,957	17,075	مساعداات - عائلات ، مرضى وطلاب محتاجين
5,103	5,231	أتعاب استشارية
7,659	2,478	مساعداات عينية
850	-	أتعاب إعداد مشاريع
17,960	1,732	مشتريات
4,121	2,080	مياه وكهرباء
4,017	2,400	أتعاب قانونية
4,000	4,000	أتعاب محاسبية
1,637	1,904	هاتف ومحمول
540	1,965	قرطاسيه ومطبوعات
390	716	صيانة وإصلاحات
272	1,403	إعلانات
872	342	مواد غذائية
-	716	سفر
524	338	عامه
2,558	2,537	تنقلات
1,750	1,750	أتعاب تدقيق حسابات
175	151	ضيافة
<u>573</u>	<u>553</u>	عمولات ومصاريف بنكية
<u>84,751</u>	<u>69,513</u>	المجموع

## 19. مصارييف دار اليتيمات :

تتمثل مصارييف دار اليتيمات و المتمثلة في الكفالات الداخلية ومدرسة اليتيمات مما يلي :

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
12,120	13,544	رواتب وأجور
512	8,582	صيانة وإصلاحات
286	150	ضيافة
3,054	3,922	مصارييف الطالبات
-	4,972	مياه وكهرباء
345	920	تنقلات
3,961	7,185	محروقات
946	587	مصارييف دراسية
-	366	مساعداات عينية
489	3,157	مواد غذائية
5,248	192	مصارييف عائلات محتاجه
112	98	مصارييف علاج
109	-	إعلانات
75	296	قرطاسيه ومطبوعات
242	225	عامة
<u>1,000</u>	<u>2,849</u>	عدييات
<u>28,499</u>	<u>47,045</u>	المجموع

## 20. مصارييف روضة الاتحاد الحديثة :

تتمثل مصروفات روضة الاتحاد الحديثة مما يلي :

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
9,876	13,020	رواتب وأجور
5,426	4,127	مصارييف الباص
9	334	تنقلات
1,330	814	كتب
-	444	محروقات
-	263	اعلانات
-	459	مكافئات
307	61	قرطاسيه ومطبوعات
-	83	مساعداات
2,238	1,702	مشتريات مقصف
327	9,502	صيانة وإصلاحات
<u>113</u>	<u>190</u>	عامة
<u>19,626</u>	<u>30,999</u>	المجموع

## 21. مصاريف مركز النور للكيفيات :

تتمثل مصروفات مركز النور للكيفيات مما يلي :

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
2,694	3,082	رواتب وأجور
37	18	صيانة وإصلاحات
560	398	مواد غذائية
231	151	محروقات
1,597	-	مشتريات مواد خام
1,324	-	عمولات مبيعات الصوف
100	-	عدييات
-	241	مصاريف جيب للطالبات
225	921	مساعدات
181	112	تنقلات
	481	مياه و كهرباء
<u>108</u>	<u>90</u>	عامة
<u>7,057</u>	<u>5,494</u>	المجموع

## 22. المصاريف العمومية والإدارية :

تتمثل المصروفات العمومية والإدارية في " المصاريف العمومية والإدارية لمستشفى الاتحاد " مما يلي :

<u>2010</u>	<u>2011</u>	
61,772	92,375	محروقات
9,655	8,373	تنقلات
25,184	15,371	صيانة وإصلاحات
1,219	430	قرطاسيه ومطبوعات
5,298	1,929	أقساط تأمين
3,699	288	مصاريف خياطة وملابس
1,225	1,254	إعلانات
5,492	9,154	مصاريف سيارة إسعاف
1,068	2,507	أتعاب قانونية
1,564	453	مصاريف وعمولات بنكية
<u>50,000</u>	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>166,176</u>	<u>132,134</u>	المجموع

**23. صافي الموجودات - بداية السنة:**  
يتمثل صافي الموجودات - بداية السنة ما يلي:

2,055,959	رصيد - بداية السنة
	<u>يضاف:</u>
47,600	قرض مؤسسة التعاون من سنوات سابقة
	<u>ينزل:</u>
(75,572)	استشارات طبية و دعم فني - سنوات سابقة
<u>2,027,987</u>	المجموع

**24. التزامات محتملة :**

يوجد على الجمعية كما في 31 كانون الأول 2011 التزامات محتملة بمبلغ 1,573,649 دينار أردني (1,586,504 دينار أردني - 2010 ) مقابل قضيتين مقامة على مستشفى الاتحاد النسائي التابع للجمعية وذلك تعويضات عن أخطاء طبية.

**25. تقريب أرقام البيانات المالية:**

لقد جرى تقريب أرقام البيانات المالية إلى اقرب خانة عشرية لكي تظهر برقم صحيح.