

جمعية بيادر البيئة والتنمية

غزة - فلسطين

البيانات الحسابية الختامية

وتقرير مدقق الحسابات

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2014

مكتب الوليد المحاسبة والتدقيق

محاسبون قانونيون

بسم الله الرحمن الرحيم

نحن مكتب الوليد للمحاسبة والتدقيق قمنا بتدقيق البيانات والتقارير المالية لجمعية ببادر عن سنة 2014 وتبين لاحقا ان هناك مصاريف مستحقة لمشاريع كانت قائمة في عام 2014 ولم تنتهي هذه المشاريع ولم يأخذ بالحسبان الاستحقاق المادي لهذه المشاريع والسياسة المتبعة في الجمعية وهي التعامل علي اساس الاستحقاق " أي تسجيل المصاريف المستحقة حينها "

وبناء علي طلب جمعية ببادر تم تعديل التقارير المالية لعام 2014 واليكم الاختلافات الجوهرية المؤثرة في التقرير المالي

- 1- زادت مصاريف المواصلات بقيمة 2533 شيكل لتصبح 22263 شيكل
- 2- اتعاب تدقيق مالي سابق لسنوات سابقة 522 شيكل لتصبح 1563 شيكل
- 3- مكافآت عمال ومتطوعين 16608 شيكل لتصبح 91271 شيكل
- 4- تجهيز مخازن لبراميل المياه 3180 لتصبح 4269
- 5- منسق ميداني قلت عن السابق 102 لتصبح 99693

بحيث يصبح اجمالي المصاريف الغير مذكورة 23067 شيكل ووزعت كالتالي

- 1- راتب منسق مستحق زاد 3440 ليصبح 12830
- 2- مواصلات مستحقة 2533 ليصبح 18083
- 3- اتعاب تدقيق مالي مستحق 522 ليصبح 1497
- 4- مكافآت عمال ومتطوعين 16608 ليصبح 52458
- 5- نقص راتب منسق مستحق 102 ليصبح 52975
- 6- زادت الايرادات بقيمة 66 شيكل كفروق عملة بع التسوية

جمعية ببادر للبيئة والتنمية
مسودة سابق الأصل

ليبلغ مبلغ المصاريف المستحقة 23067 شيكل

ولكم منا جزيل الشكر

التوقيع

ببادر للبيئة والتنمية
Bavader for Env. & Dev. Association (Bavader)

جمعية بيادر البيئة والتنمية

غزة- فلسطين

صفحة

فهرس

- | | |
|---|--|
| 1 | تقرير مدقق الحسابات |
| 2 | الميزانية العمومية كما في 31 ديسمبر 2014 بيان (1) |
| 3 | بيان الإيرادات والمصروفات في 31 ديسمبر 2014 بيان (2) |
| 4 | إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية |



تقرير مدقق الحسابات

المسادة / رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية ببادر للبيئة والتنمية المحترمين ،،،

قمنا بمراجعة وتدقيق القوائم المالية لجمعية ببادر للبيئة والتنمية كما في 31 ديسمبر 2014 وببيان الإيرادات والمصروفات للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 14، والإيضاحات المرفقة والمعتبرة جزءاً من هذه البيانات المالية بناءً على مراجعتنا .

إن مسئوليتنا تنحصر في إبداء الرأي حول عدالة القوائم المالية استناداً إلى ما قمنا به من تدقيق . لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير المتعارف عليها للتدقيق ، وتتطلب هذه المعايير الالتزام بقواعد السلوك المهني وتنظيم وتنفيذ أعمال التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية .

تتبع الجمعية أساس الاستحقاق في تحضير البيانات المالية ، وفقاً لهذا الأساس فإن الإيرادات يتم الاعتراف بها عند تحصيلها والنفقات يعترف بها عند استحقاقها .

في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً معقولاً لإبداء الرأي . وفي رأينا إن القوائم المالية تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي ، للفترة من 1 يناير 2014 وحتى 31 ديسمبر 2014 لجمعية ببادر للبيئة والتنمية وأداءها المالي وتدقيقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

مكتب الوليد
محاسبون قانونيين

جمعية ببادر للبيئة والتنمية
مسودة طبق الأصل



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

جمعية بيادر للبيئة والتنمية

غزة - فلسطين

قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2014

الموجودات	إيضاح	شيك	شيك
الموجودات المتداولة			
نقدية في الصندوق ولدي البنوك	1	12721	
إجمالي الموجودات المتداولة			12721
الموجودات الثابتة			
تكلفة	4	52428	
صافي القيمة الدفترية			52428
إجمالي الموجودات			65149
المطلوبات المتداولة وحقوق الملكية			
ارصدة دائنة	3	287518	
شيكات برسم الدفع		8580	
مجمع الاهلاكات		23430	
الاهلاك السنوي		6801	
فائض سنوات سابقة		-92128	
فائض السنة الحالية	بيان ب	-169053	
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية			65149

جمعية بيادر للبيئة والتنمية
مسودة طبق الأصل



إن الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من الميزانية

جمعية بيادر للبيئة والتنمية

جمعية بيادر للبيئة والتنمية

غزة - فلسطين

الايرادات والمصروفات حتى 31/12 2014

البيان	إيضاح	شيكل	شيكل
الايرادات		2,853,444	
			2,853,444
يطرح			
المصاريف الادارية والعمومية	6	-3,015,695	
فرق الايرادات والمصروفات			-162,251
الاهلاك السنوي	4	-6,801	
قائض السنة الحالية			-169,053

إن الايضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من الميزانية

جمعية بيادر للبيئة والتنمية
مسورة طبق الاصل



الميزانية العمومية
مكتب الوليد محاسيون قانونيون

بيان الايرادات والمصروفات

جمعية بيادر للبيئة والتنمية

غزة - فلسطين

إيضاحات الميزانية العمومية كما في 31 ديسمبر 2014

حساب العنة	شيك	الإيضاحات
		نقد في الصندوق ولدي البنوك
	18.20	الصندوق
	3,063.51	بنك فلسطين شيك
	7,605.82	بنك فلسطين دولار
	69.70	بنك فلسطين شيك الدعم النفسي
	-1,009.12	بنك فلسطين دولار دعم نفسي
	490.49	بنك فلسطين شيك 2
	500.00	بنك فلسطين - الانعاش الزراعي -
	693.52	بنك فلسطين الانعاش الزراعي -
	1,288.65	ايجارات مدفوعة مقدما
	12,721	نقد في الصندوق ولدي البنوك

	ارصدة دائنة
14,850	أجرة مقر مستحقة الدفع
9,390	راتب منسق مشاريع مستحقة
250	سلفيات
12,969	رواتب موظفي الدعم النفسي مستحقة الدفع
15,550	مواضلات مستحقة
7,664	مصاريف جوال مستحقة
5,850	ضيافة مستحقة
12,101	أجرة مقرات تنفيذ أنشطة مستحقة
978	اتحاد تدقيق مالي مستحق
35,850	مكافآت وعمال ومتطوعين مستحقة
3,690	قرطاسية ومطبوعات مستحقة
99,681	راتب مدير تنفيذي مستحق
760	راتب مراميل مستحق
53,077	راتب منسق ميداني مستحق
9,509	راتب أتعاب محاسبة مستحق
5,350	سحروقات مستحقة

287,518

إجمالي الإرصدة المدينة الاخرى

9686

مجمع الاهلاكات

11236

استهلاك الأثاث

2508

استهلاك أجهزة كمبيوتر وطابعات

23430.06

استهلاك الآلات والمعدات الكهربائية

مجمع الاهلاك

جمعية بيادر للبيئة والتنمية
مسورة طبق الأصل



التدريسية
مكتب الوليد حناشون فابوسون

جمعية بيادر البيئة والتنمية

غزة - فلسطين

ايضاحات المشاريع المنفذة في 2014

الرقم	القسم/الحساب	مجموع مدين	مجموع دائن	رصيد مدين	رصيد دائن
1	مشروع الدعم النفسي				
	رواتب موظفي الدعم النفسي مستحقة	9,136.05		9,136.05	
	إيرادات أخرى (مشاريع)		109,622.00		109,622.00
	رواتب ومكافآت	700		700	
	موظفي مشروع الدعم النفسي	56,602.15	9,065.00	47,537.15	
	أجرة مقرات لتنفيذ أنشطة	1,412.00		1,412.00	
	مصاريف رحلات وأنشطة ترفيهية	10,907.58		10,907.58	
	المجموع	78,757.78	118,687.00	69,692.78	109,622.00

الرقم	القسم/الحساب	مجموع مدين	مجموع دائن	رصيد مدين	رصيد دائن
2	تحسين نظام الصرف الصحي				
	رواتب ومكافآت	2,166.00		2,166.00	
	مشروع تحسين نظام الصرف الصحي	111,095.63		111,095.63	
	المجموع	113,261.63		113,261.63	

الرقم	القسم/الحساب	مجموع مدين	مجموع دائن	رصيد مدين	رصيد دائن
3	مشروع مساعدة الاسر المحتاجة				
	بدل خدمات مقدمة للغير		18,167.92		18,167.92
	مصاريف أنشطة	997.5		997.5	
	المجموع	997.5	18,167.92	997.5	18,167.92

جمعية بيادر البيئة والتنمية
مسودة طبق الأصل

ايضاحات المشاريع المنفذة



جمعية بيادر للبيئة والتنمية

غزة - فلسطين

الايادات العامة كما في 31/12 2014

الايادات العامة : يتمثل هذا البند في

6

المبلغ	البيان
750	رسوم عضوية واشتراكات
2,800	تبرعات
241,577	إيرادات أخرى (مشاريع)
584,660	تبرع رواتب ومكافآت من الممولين مباشرة
13,819	بدل خدمات مقدمة للغير
1,859,700	تبرع عيني (مساعدات انسانية)
39,684	ايراد مشروع الطوارئ
50,689	ايراد م. الاستجابة للطوارئ
18,302	ايراد مشروع مساحات صديقة
19,489	ايراد مشروع الانعاش الزراعي - كافود
21,651	ايراد مشروع الانعاش الزراعي - كاريتاس
323	فروق أسعار عملات
2,853,444	الاجمالي

جمعية بيادر للبيئة والتنمية
مسودة طبق الأصل



الايادات العامة

الايادات العامة

جمعية بيادر للبيئة والتنمية

غزة - فلسطين

كشف الاصول الثابتة حتى تاريخ 31/12/2014

3,185.34

البيان	التاريخ	إضافات	قيمة الأصل	الإهلاك %	الأيام	الإهلاك	مجموع الإهلاك	لقيمة الدفترية
إهلاك أجهزة كمبيوتر وطابعات	01/01/2014	15,047.35		20	294	2,424.07	13,660.11	1,387.24
إهلاك أجهزة كمبيوتر وطابعات	22/10/2014	4,800.00	19,847.35	20	70	761.27	14,421.38	5,425.97
إهلاك الأثاث	01/01/2014	28,900.76	28,900.76	10	364	2,882.16	12,568.17	16,332.59
إهلاك آلات ومعدات كهربائية	01/01/2014	3,679.80	3,679.80	20	364	733.94	3,241.95	437.85
المجموع			52,427.91			6,801.44		

جمعية بيادر للبيئة والتنمية
مسورة طابع الأصل



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]