

جمعية قطوف الخير
غزة - دير البلح

=====

الحسابات الختامية وتقرير مراقب الحسابات عن
السنة المنتهية

في 31 كانون أول (ديسمبر) سنة 2023

أ/ أكرم أبو جيب
أمين الصندوق
أكرم

د/ حاتم موسى
رئيس مجلس الإدارة
حاتم



أبو حزين للمحاسبة والتدقيق

جوال 0599528548

الفهرس

الصفحة

المحتويات

- 1 تقرير مدقق الحسابات المستقل
- 2 الميزانية العمومية كما هي 31 كانون أول (ديسمبر) سنة 2023
- 3 بيان الإيرادات والمصروفات عن السنة المنتهية 2023/12/31
- 4 بيان التدفقات النقدية
- 5 الإيضاحات الخاصة بالتقرير .

أ. ك.

ع. ق.





مكتب أبو حزين للمحاسبة والتدقيق

Abu Hazeen Office For Accounting & Auditing

تدقيق حسابات إعداد ميزانيات دراسات جدوى تخليص ضرائب

التاريخ: / / 20م

تقرير مدقق الحسابات

اليوم:

السادة / أعضاء الجمعية العمومية لجمعية قطوف الخير حفظكم الله

بعد التحية،

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية لجمعية قطوف الخير - كما في 31/12/2023 وكذلك بيان الإيرادات والمصروفات للسنة المنتهية بذلك التاريخ .

أن مسؤولية إعداد هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الجمعية أما مسئوليتنا فهي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال المراجعة و الفحص التي قمنا بها .

وقد تمت مراجعة البيانات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها والتي تتطلب قيامنا بتخطيط وإجراء المراجعة بهدف التوصل إلى قناعة معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية أو مقصودة كما تتضمن مراجعة على فحص الأدلة على أساس العينات المؤيدة للمبالغ و الإفصاحات التي تتضمنها القوائم المالية وتقييم المبادئ المحاسبية التي تستخدمها الإدارة بالإضافة إلى معرفة وتقييم مدى سلامة طريقة عرض البيانات المحاسبية بصورة عامة .

وقد قدمت لنا الجمعية جميع البيانات والمستندات والإيضاحات الضرورية لأغراض إعداد ومراجعة الميزانية.

وفي رأينا أن البيانات تظهر بعدالة كافة الأمور الجوهرية للمركز المالي للجمعية كما في 31/12/2023 ونتائج أعمالها

مكتب أبو حزين للمحاسبة والتدقيق
مرخص رقم 2006/127
Abu Hazeen Office For Accounting & Auditing

أ. ك. ه. ق.

جمعية قطوف الخير
قطاع غزة - النصيرات

قطاع غزة - النصيرات - غرب البلدية - مقابل المدرسة الإعدادية للبنات - عمارة وهبة

GAZA STRIP - ALNUSEIRAT - WEST MUNICIPALITY - WAHBA BUILDING - TEL: 2553380 - JAWWAL: 059 9401749 - 059 9560046

a.h.accountant@hotmail.com

جمعية قطوف الخير
غزة- الوسطى - دير البلح
بيان المركز المالي كما يظهر في 31 ديسمبر 2023
العملة شيكل جديد

2023	2022	ايضاح	البيان
			<u>الأصول المتداولة</u>
9167.21	11854.26	1	النقدية ومابحوزتها
			الاصول الثابتة
1040691.08	35503.60	16	الموجودات الثابتة
-24357.83	-12793.87	16	مجمع الاهلاك
<u>1025500.46</u>	<u>34563.99</u>		<u>مجموع الأصول</u>
			<u>الخصوم المتداولة</u>
770.00	907.50	2	ارصدة دائنة
10541.00	0.00	3	شيكات دائنة
33656.49	29412.56		عجز/فائض الأعوام السابقة
980532.97	4243.93		عجز/فائض العالم الحالي
<u>1025500.46</u>	<u>34563.99</u>		<u>مجموع الخصوم</u>

هذه الايضاحات جزء لايتجزأ من القوائم المالية

أ.ح

ع.ق



جمعية قطوف الخير
غزة-الوسطى-دير البلح
حساب الإيرادات والمصروفات لعام 2023
العملة شيكل جديد

2023	2022	الايضاح	البيان
			الإيرادات
38477.10	12393.61	4	إيرادات عامة
129016.00	331517.39	5	إيراد المشاريع
1032268.38	24583.00	6	الإيرادات العينية
<u>1199761.48</u>	<u>368494.00</u>		مجموع الإيرادات
			المصروفات
21658.40	30751.27	7	مصاريف إدارية وعمومية
31360.00	24083.00	8	مصاريف العينية
13104.36	4174.30	16	مصاريف الأهلاك
7220.00	0.00	9	مصاريف مساهمة الجمعية في تطوير مراكز طبية
0.00	234922.00	10	مصاريف مشروع كفالات أيتام وأسر فقيرة
0.00	1000.00	11	مصاريف مشروع زكاه الفطر
52144.00	55883.00	12	مصاريف مشروع بنك الطعام
0.00	4550.00	13	مصاريف كسوة العيد
38819.75	8886.50	14	مصاريف إدارية إنشاء مركز الأمل الطبي-UNDP
54922.00	0.00	15	م مشروع خطة التماسك المجتمعي UNDP
<u>219228.51</u>	<u>364250.07</u>		مجموع المصروفات
<u>980532.97</u>	<u>4243.93</u>		العجز أو الفائض

هذه الأيضاحات جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



أ. ك. ف.

ع. ق. ه.



قائمة التدفقات النقدية

2023	2022	البيان
		التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية
980532.97	4243.93	عجز أو فائض السنة
13104.36	4174.30	اهلاك الاصول الثابتة خلال السنة
10403.50	-264.50	التغير في الذمم الدائنة والمصاريف المستحقة
1004040.83	8153.73	صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
		التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
-1005187.48	-900.00	التغيرات في الاصول الثابتة
0	0	التغيرات في الارصدة المدينة
-1540.40	0	تغيير في رصيد مجمع الاهلاك
-1006727.88	-900	صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
2687.05	7253.73	صافي التدفقات النقدية خلال السنة
11854.26	4600.53	النقد في الصندوق والبنك في بداية السنة
9167.21	11854.26	النقد في الصندوق والبنك في نهاية السنة



أ. هـ

ع. هـ



جمعية قطوف الخير غزة - الوسطى - النصيرات

إيضاحات حول البيانات المالية الختامية عن السنة المنتهية في 2023/12/31

1- تعريف عن الجمعية

تأسست في دير البلح جمعية خيرية غير حكومية لا تهدف الي ربح تسمى جمعية قطوف الخير تعمل بموجب قانون الجمعيات الخيرية والهيئات الأهلية رقم (1) لسنة 2000م ولائحته التنفيذية .
يمكن تلخيص أهداف الجمعية بما يلي :-

- العمل على توفير الخدمات الاجتماعية للأهالي وتحقيق مبدأ التكافل الاجتماعي .
- العمل على الارتقاء بالمستوى المعيشي للطبقات الفقيرة في المجتمع .
- العمل على نشر الوعي الثقافي وتنمية قدرة المجتمع على التطوير والابداع .
- إتاحة الفرصة للشباب والفتيان لممارسة هواياتهم وأنشطتهم الرياضية .

2- ملخص السياسات المحاسبية :

تقوم الجمعية بإتباع مبدأ الاستحقاق المعدل فيما يتعلق باحتساب جميع بنود الإيرادات والمصروفات وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية :

1- الموجودات الثابتة

تظهر الموجودات الثابتة بالتكلفة التاريخية حيث تم استخدام الاستهلاك للأصول الموجودة في الميزانية في جانب الموجودات الثابتة .

2- تحويل سعر العملة

حيث تم احتساب سعر الصرف كما هو موجود في عام 2023

كما يلي :-

1- دولار أمريكي حسب سعر الصرف 3.85 .

أ. ك.

ع. ك.



2023		2022		إيضاح رقم (1) النقدية في الصندوق و البنوك	
المبلغ	شيك	المبلغ	شيك	البيان	
الحساب بعملة	48.00	الحساب بعملة	275.96	1-	الصندوق
	0.00		70.10	2-	الصندوق دولار
	7901.74		787.64	3-	بنك الإسلامي الفلسطيني شيكل
-2	-7.70	2682.64	9402.66	4-	بنك الإسلامي الفلسطيني دولار
	1232.49		1232.49	5-	تأمينات بنكية
-1.83	-7.32	23.21	85.41	6-	البنك الإسلامي الفلسطيني يورو
	<u>9167.21</u>		<u>11854.26</u>		الإجمالي

إيضاح رقم (2) الدائنون :

2023		2022		البيان	
المبلغ	شيك	المبلغ	شيك		
	770.00		684.50	1-	مكتب ابو حزين للمحاسبة والتدقيق
	0.00		223.00	2-	م.إيجار مستحق
	<u>770.00</u>		<u>907.50</u>		الإجمالي

إيضاح رقم (3) شيكات دائنة :

2023		2022		البيان	
المبلغ	شيك	المبلغ	شيك		
	4000.00		0.00	1-	شيك رقم 30000337
	4000.00		0.00	2-	شيك رقم 30000338
660	2541.00		0.00	3-	شيك رقم 20000119 (دولار)
	<u>10541.00</u>		<u>0.00</u>		الإجمالي

إيضاح رقم (4) الإيرادات :

2023		2022		البيان	
المبلغ	شيك	المبلغ	شيك		
	170.00		170.00	1-	إيراد رسوم عضوية
	31634.00		3106.16	2-	إيراد تبرعات
	2375.00		6717.45	3-	إيراد إيجار قاعة
	240.00		2400.00	4-	إيراد رسوم عطاءات
	358.10		0.00	5-	إيراد فروق عملة
1000	3700.00		0.00	6-	إيراد تبرع البنك الإسلامي الفلسطيني
	<u>38477.10</u>		<u>12393.61</u>		الإجمالي

إيضاح رقم (5) إيراد المشاريع :

2023		2022		البيان	
المبلغ	شيك	المبلغ	شيك		
	71932.00		20798.48	1-	إيراد مشروع انشاء مركز الامل الطبي-UNDP
	0.00		1000.00	2-	إيراد مشروع رمضان (م زكاة الفطر)
	0.00		7222.41	3-	إيرادات مشروع حاضنة الاعمال -الخارجية الامريكية
	0.00		234963.00	4-	إيرادات مشروع كفالات ايتام واسر فقيرة
	52144.00		62533.50	5-	إيراد تبرعات بنك الطعام
	0.00		5000.00	6-	إيراد مشروع كسوة عيد
	4940.00		0.00	7-	إيراد استرداد مصاريف تخصص مشروع خطة التماسك
	<u>129016.00</u>		<u>331517.39</u>		الإجمالي

ايضاح رقم (6) الايرادات العينية :

0.00	4300.00
0.00	600.00
4500.00	0.00
7200.00	0.00
13045.00	0.00
6615.00	15835.00
1000908.38	500.00
0.00	3348.00
<u>1032268.38</u>	<u>24583.00</u>

البيان

- 1- جمعية اغائة 48
 - 2- مؤسسة السمع والبصر
 - 3- جمعية ياردم الي
 - 4- ايراد جمعية المستقبل (لحوم اضاحي)
 - 5- ايراد المعهد الوطني (وجبات وطرود غذائية)
 - 6- هيئة الاعمال الخيرية
 - 7- برنامج الأمم المتحدة-UNDP(انشاء مركز الامل الطبي)
 - 8- مؤسسة الرعاية الانسانية الدولية
- الاجمالي

ايضاح رقم (7) م. ادارية وعمومية

7811.00	6360.00
0.00	1150.00
2190.00	1852.00
0.00	2091.33
3715.00	1727.00
0.00	92.33
770.00	701.00
550.40	1230.36
2113.50	9303.00
3631.00	3866.75
543.00	0.00
0.00	50.00
184.50	261.50
100.00	0.00
0.00	1000.00
50.00	1066.00
<u>21658.40</u>	<u>30751.27</u>

البيان

- 1- م.ايجار مقر الجمعية
 - 2- م.صيانة (دهان)
 - 3- م.ضيفة
 - 4- م.مواصلات
 - 5- م.مطبوعات وقرطاسية
 - 6- م.فروق عملة
 - 7- م.اتعاب تدقيق محاسبة
 - 8- فوائد وعمولات بنكية
 - 9- رواتب واجور
 - 10- م.نثرية
 - 11- م.ايجار شقة سكنية
 - 12- م.اعتماد ميزانية
 - 13- م.رسوم عضوية الاتحاد العام
 - 14- م.اعلان
 - 15- م.ايجار قاعة لتنفيذ ورش عمل
 - 16- م.هاتف ومنت وجوال وبريد
- الاجمالي

ايضاح رقم (8) المصاريف العينية :

7950.00	2375.00
750.00	0.00
5025.00	2400.00
11700.00	4700.00
0.00	10000.00
840.00	1260.00
5095.00	3348.00
<u>31360.00</u>	<u>24083.00</u>

البيان

- 1- م.طرود غذائي
 - 2- م.توزيع حرام شتوي
 - 3- م.وجبات افطار صائم
 - 4- لحوم اضاحي
 - 5- م.لحمة مجمدة
 - 6- م.تعينة جرة غاز
 - 7- وجبات تغذية
- الاجمالي

ايضاح رقم (9) مصاريف مساهمة الجمعية في تطوير مراكز طبية

3620.00	0.00
3600.00	0.00
<u>7220.00</u>	<u>0.00</u>

البيان

- 1- مصاريف تطوير برنامج طبي محوسب
 - 2- مصاريف شراء جهاز تخطيط قلب
- الاجمالي

ايضاح رقم (10) مشروع كفالات ايتام واسر فقيرة:

0.00	234922.00
0.00	234922.00

البيان

- 1- كفالة ايتام واسر فقيرة
- الاجمالي

ايضاح رقم (11) مصروف مشروع زكاة الفطر:

البيان

0.00	1000.00
0.00	1000.00

- 1- زكاة الفطر
الاجمالي

ايضاح رقم (12) مصروف مشروع بنك الطعام:

البيان

52144.00	55883.00
52144.00	55883.00

- 1- م توريد لوازم وجبات غذائية
الاجمالي

ايضاح رقم (13) مصروف كسوة عيد:

البيان

0.00	4550.00
0.00	4550.00

- 1- م كسوة عيد
الاجمالي

ايضاح رقم (14) مصاريف ادارية لانشاء مركز الامل الطبي UNDP:

البيان

23258.75	8886.50
15561.00	0.00
38819.75	8886.50

- 1- م راتب مهندسة المشروع
2- راتب منسق خطة التماسك
الاجمالي

ايضاح رقم (15) مصاريف مشروع خطة التماسك المجتمعي (مشروع UNDP)

البيان

5750.80	0.00
876.00	0.00
6468.00	0.00
3084.35	0.00
5216.00	0.00
4418.00	0.00
1845.00	0.00
12668.40	0.00
2896.20	0.00
184.50	0.00
3979.50	0.00
4590.00	0.00
2945.25	0.00
54922.00	0.00

- 1- م.مواصلات مشروع خطة التماسك
2- ممرض ميسر - خطة التماسك
3- ميسر ورش - خطة التماسك
4- م مطبوعات - خطة التماسك
5- م ضيافة - خطة التماسك المجتمعي
6- م ايجار معدات - خطة التماسك المجتمعي
7- م زيارات منزلية - خطة التماسك المجتمعي
8- م مستلزمات طبية - خطة التماسك المجتمعي
9- ميسر دعم نفسي - خطة التماسك المجتمعي
10- تصوير زيارات منزلية - خطة التماسك المجتمعي
11- م رواتب - خطة التماسك المجتمعي
12- م تدريب العاملين في مركز الامل - خطة التماسك
13- م وجبات غذائية - خطة التماسك المجتمعي
الاجمالي

شهادة
جمعية قطوف الخير
الصحية والمجتمعية

ايضاح رقم (16) الاصول الثابتة

م	الاصل	قيمة الاصل	نسب الاستهلاك	الفترة	الاهلاك	مجمع الاهلاك
1	اثاث وتجهيزات	1			0	1
2	اجهزة كهربائية	1			0	1
3	كرسي مكتب وسط (مشروع التاثيث) عدد 3	582.4	10%	عام	58.24	303.17
4	كرسي ديانا جلد (مشروع التاثيث) عدد 24	1747.2	10%	عام	174.72	909.50
5	لاب توب لينوفو (مشروع القصلية)	1	20%	عام	260.13	1.00
6	مكاتب ادارة (مشروع التاثيث) عدد 2	1463.28	10%	عام	146.33	761.71
7	خزانة خشب (مشروع التاثيث) عدد 3	2358.72	10%	عام	235.87	1227.82
8	طاوالت خشب للتدريب (مشروع التاثيث) عدد 8	2620.8	10%	عام	262.08	1364.25
9	طابعة (مشروع التاثيث)	1247.8	10%	عام	124.78	643.04
10	عيادة علاج مشاكل النطق والتخاطب	10695	10%	عام	1069.50	4410.00
11	طابعة (مشروع شميدت)	1600	20%	عام	320.00	1040.00
12	طاولة دائرية وخزانة وكرسي ديكل (مشروع شميدت)	2845	10%	عام	284.50	924.63
13	شاشة 50 بوصة (مشروع شميدت)	1800	20%	عام	360.00	1170.00
14	لاب توب Hp (مشروع شميدت)	1600	20%	عام	320.00	1040.00
15	انجيل صناعي (مشروع شميدت)	2500	10%	عام	250.00	812.50
16	العاب اطفال (مشروع شميدت)	2000	10%	عام	200.00	650.00
17	طابعة hp	400	20%	عام	80.00	140.00
18	طابعة Kyocera	500	20%	عام	100.00	100.00
19	طابعة كونিকা	1550	20%	5شهور	129.17	129.17
20	مبنى مركز الامل الطبي	886308.38	2%	3شهور	4431.54	4431.54
21	اثاث مركز الامل الطبي	57300	10%	3شهور	1432.50	1432.50
22	نظام طاقة شمسية متكامل	57300	20%	3شهور	2865.00	2865.00
23	برنامج الاصيل للمحاسبة	4269.5	0%		0.00	0.00
	المجموع	1040691.08			13104.36	24357.83

أ. ك. ع.

