

جمعية نطوف للبيئة وتنمية المجتمع

غزة - فلسطين



البيانات المالية

وتقدير المدقق المستقل

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019



BADREDDIN

PUBLIC ACCOUNTANTS AND FINANCIAL
CONSULTANTS

0000027

تم فحص مدى الالتزام بشرط الإفصاح
عن البيانات المالية ونصادق على صحة
توقيع المدقق دون أدنى مسؤولية للنقابة
عن صحة البيانات المالية أو عن عدالة رأي
المدقق



تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة/أعضاء الجمعية العمومية المحترمين.
جمعية نطوف للبيئة وتنمية المجتمع
غزة - فلسطين

الرأي:

لقد دققنا القوائم المالية لجمعية نطوف للبيئة وتنمية المجتمع والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2019، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والاضمادات حول القوائم المالية وملخص لأهم السياسات المحاسبية.

في رأينا، ان القوائم المالية المرفقة تظهر بعدها من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في 31 ديسمبر 2019 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

أساس الرأي:

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، ان مسؤوليتنا وفقاً لهذه المعايير مفصلة أكثر ضمن فقرة مسؤولية مدقق الحسابات عن تدقيق القوائم المالية الواردة في تقريرنا هذا. نحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد السلوك للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس المعايير الدولية للسلوك المهني للمحاسبين، كما التزمنا بمسؤوليتنا المهنية الأخرى وفقاً لمتطلبات قواعد السلوك المهني للمجلس. في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتتوفر أساساً لإبداء الرأي.

المعلومات الأخرى:

تحكون المعلومات الأخرى من المعلومات الواردة في التقرير السنوي للجمعية لعام 2019 غير القوائم المالية وتقرير مدقق الحسابات حولها. إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى. إن رأينا حول القوائم المالية لا يشمل المعلومات الأخرى وأننا لا نبدي أي تأكيدات حولها. فيما يتعلق بتدقيقنا القوائم المالية، ان مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى عندما تصبح متاحة لنا، بحيث نقيّم فيما إذا كانت المعلومات الأخرى تتعارض جوهرياً مع القوائم المالية أو مع معرفتنا من خلال عملية التدقيق أو أن هذه المعلومات تحتوي ظاهرياً على أخطاء جوهيرية.

مسؤولية الإدارة حول القوائم المالية:

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، بالإضافة إلى تحديد نظام الرقابة الداخلية الضروري لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو عن غلط. كما أن الإدارة مسؤولة عند اعداد القوائم المالية عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار في أعمالها مستقبلاً كمنشأة مستمرة والافصاح إذا تطلب الأمر ذلك عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية واعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ في الاستمرارية.

TEL.: +972 (8) 282-0855
FAX: +972 (8) 284-2116

SHHADA@BADREDDIN.PS
WWW.BADREDDIN.PS

AL SARAYA ST, AL ZAFER 9
GAZA, PALESTINE



BADREDDIN

PUBLIC ACCOUNTANTS AND FINANCIAL
CONSULTANTS



مسؤولية مدقق الحسابات عن تدقيق القوائم المالية:
إن أهدافنا تمثل بالحصول على تأكيد معمول بأن القوائم المالية كل خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو غلط واصدار تقرير التدقيق الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعمول هو تأكيد عالي المستوى، ولكنه ليس ضمانة أن التدقيق الذي يجري وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ستكتشف دائماً خطأً جوهرياً عند وجوده. ان الأخطاء قد تحدث نتيجة الاحتيال او الغلط ويتم اعتبارها جوهرياً إذا كانت منفردة أو مجتمعة يمكن أن يكون لها تأثير على القرارات المستخدمة من قبل مستخدمي القوائم المالية.

إننا نقوم بممارسة الاجتهد المهني والمحافظة على الشك المهني كجزء من التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وكذلك نقوم بما يلي:

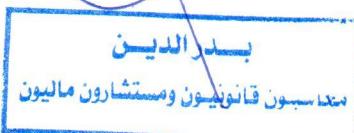
- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء الناتجة عن احتيال أو غلط وتصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق مناسبة تستجيب لهذه المخاطر والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة وتتوفر أساساً لإبداء الرأي، ان خطر عدم اكتشاف خطأً جوهرياً ناتج عن احتيال تفوق ذلك الناتج عن غلط لما قد يتضمنه الاحتيال من تواطؤ وتزوير وحذف متعمد وتأكيدات غير صحيحة أو تجاوز لأنظمة الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم نظام الرقابة الداخلية ذي الصلة بالتدقيق وذلك لتصميم إجراءات تدقيق ملائمة حسب الظروف وليس بهدف إبداء الرأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة ومعقولة التقديرات المحاسبية والإيضاحات التي قامت بها الإدارة.
- التوصل إلى نتيجة حول ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة. وبناء على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، التوصل إلى نتيجة حول ما إذا كان هناك شك جوهري مرتبط بأحداث أو ظروف قد تثير شكوك كبيرة حول قدرة الجمعية على الاستمرار، إذا ما توصلنا إلى نتيجة بأن هناك شك مهني، فعلينا الإشارة في تقرير التدقيق إلى إيضاحات القوائم المالية ذات الصلة أو تعديل رأينا إذا كانت هذه الإيضاحات غير كافية، ان نتائج التدقيق تعتمد على أدلة التدقيق التي يتم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المدقق، ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى عدم استمرار الجمعية في أعمالها كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض المالي للقوائم المالية وهيكلها ومحتها بما في ذلك الإيضاحات حولها وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بطريقة تتحقق العرض العادل.

قمنا بالتواصل مع الإدارة فيما يتعلق على سبيل المثال لا للحصر بنطاق وتوقيت ونتائج التدقيق الهامة بما في ذلك أي خلل جوهري في نظام الرقابة الداخلي تبين لنا من خلال التدقيق.

25 فبراير 2020

غزة - فلسطين

بدر الدين
محاسبون قانونيون
المادة مصطفى بدر الدين
ترخيص رقم 117/2004



TEL: +972 (8) 282-0855
FAX: +972 (8) 284-2116

Alej SHHADA@BADREDDIN.PS
WWW.BADREDDIN.PS

AL SARAYA ST, AL ZAFER 9
Gaza, Palestine

جمعية نطوف للبيئة وتنمية المجتمع

غزة - فلسطين

قائمة المركز المالي كما في 31 ديسمبر 2019

المبالغ المدرجة بالشيكل الجديد

31، ديسمبر

الإيضاح	2019	2018
<u>الموجودات</u>		
<u>موجودات متداولة</u>		
النقد والنقد المعادل	270,744	348,295
ذمم مانحين تعاقدية	641,687	897,784
أرصدة مدينة أخرى	5,260	10,024
	917,691	1,256,103
<u>موجودات غير متداولة</u>		
الممتلكات والألات والمعدات	22,428	34,097
	22,428	34,097
مجموع الموجودات	940,119	1,290,200
<u>المطلوبات وصافي الأصول</u>		
<u>المطلوبات</u>		
<u>مطلوبات متداولة</u>		
ايرادات مؤجلة	641,687	898,050
مطلوبات أخرى	12,666	73,845
	654,353	971,895
<u>مطلوبات غير متداولة</u>		
مخصص منافع الموظفين	26,964	23,609
	26,964	23,609
مجموع المطلوبات	681,317	995,504
<u>صافي الأصول</u>		
صافي الأصول	258,802	294,696
مجموع صافي الأصول	258,802	294,696
مجموع المطلوبات وصافي الأصول	940,119	1,290,200

إن الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية




جمعية نطوف للبيئة وتنمية المجتمع

غزة - فلسطين

قائمة الأنشطة والتغيير في صافي الأصول لسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019

المبالغ المدرجة بالشيكل الجديد

31، ديسمبر

الإيرادات	الإيضاح	2019	2018
إيرادات البرامج والمشاريع		1,383,982	3,816,218
إيرادات أخرى		15,964	33,134
مجموع الإيرادات		1,399,946	3,849,352
المصاريف			
مصاريف البرامج والمشاريع		1,320,506	3,809,977
مصاريف أنشطة أخرى وعمومية		75,401	134,772
استهلاكات		12,479	9,446
مجموع المصروفات		1,408,386	3,954,195
فروقات عملة		23,122	82,778
(عجز) العام		(31,562)	(22,065)
صافي الأصول أول السنة		294,696	433,733
استبعادات من صافي الأصول		0	(195,373)
تعديلات سنوات سابقة		(4,332)	78,401
صافي الأصول نهاية السنة		258,802	294,696

إن الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية نطوف للبيئة وتنمية المجتمع

غزة - فلسطين

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019

المبالغ المدرجة بالشيكل الجديد

31، ديسمبر

2018	2019	الأنشطة التشغيلية
(22,065)	(31,562)	(عجز) العام
		<u>تعديلات :</u>
9,446	12,479	إهلاك الممتلكات والألات والمعدات
(25,578)	(4,332)	تسويات سنوات سابقة
<u>(38,197)</u>	<u>(23,415)</u>	
711,513	256,097	ذمم مانحين تعاقدية
11,236	4,764	أرصدة مدينة أخرى
(759,514)	(256,363)	إيرادات مؤجلة
(105,758)	(61,179)	مطلوبات أخرى
(34,556)	3,355	مخصص منافع الموظفين
<u>(215,276)</u>	<u>(76,741)</u>	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		<u>الأنشطة الاستثمارية</u>
(14,407)	(810)	(شراء) ممتلكات ومعدات
<u>(14,407)</u>	<u>(810)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(229,683)	(77,551)	صافي التدفقات النقدية الناتجة خلال السنة
577,978	348,295	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
<u>348,295</u>	<u>270,744</u>	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة تعتبر جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

Atef. 3

١. حول نطوف للبيئة وتنمية المجتمع

• نظرة حول الجمعية :-

نطوف هي جمعية أهلية فلسطينية أنشئت في عام 2002م كجمعية خيرية مرخصة من وزارة الداخلية الفلسطينية برقم تسجيل 7196 لدعم التنمية المجتمعية في فلسطين بشكل عام وقطاع غزة على وجه الخصوص ، حيث تهدف الجمعية للمساهمة في توفير بيئه صحية ومجتمعية سليمة من خلال دفع عجلة التنمية في مجال البيئة والتنمية المجتمعية.

جاءت جمعية نطوف استجابة للمشاكل البيئية القائمة في المجتمع الفلسطيني والتي يعاني منها بسبب ضعف الاهتمام البيئي وضعف البني التحتية وتقنين المساحات الخضراء، بالإضافة لدفع التنمية المجتمعية في خلال المساهمة في محاربة الفقر والبطالة المنتشرة في قطاع غزة.

يتمثل عمل جمعية نطوف من خلال البحث والتقصي حول الحلول البيئية المستدامة والمثلى لمكافحة معوقات البيئة والتنمية في قطاع غزة وتشجيع برامج التوعية والابحاث التي تساهم في خلق بيئه نظيفة ، بالإضافة لوضع الخطط والاستراتيجيات الازمة لتحسين وضع المجتمع الفلسطيني البيئي والاجتماعي والاقتصادي .

• أهداف الجمعية :-

- المساهمة في حل المشكلات البيئية والعمل على إيجاد حلول للتخفيف والتكييف مع آثار التغيير المناخي

- المساهمة في علاج المشاكل الأساسية المتعلقة بالبنية التحتية ذات التأثير البيئي وإيجاد الحلول الملائمة التي تعمل على التحسين والتطوير

- العمل على الارتقاء بمستوى الثقافة والوعي البيئي لدى المجتمع

- المساهمة في تحسين المستوى المعيشي للشباب والأسر في قطاع غزة من خلال برامج التمكين الاقتصادي

- العمل على بناء مؤسسة مهنية والحفاظ على استدامة التمويل وتنوع مصادره .

• رؤية الجمعية :-

الريادة في تحقيق مستوى متقدم من التكامل بين التنمية البيئية والمجتمعية .

• رسالة الجمعية

نسعى إلى بناء وتطوير برامج بيئية ومجتمعية وفقاً لمعايير التنمية المستدامة، مساهمةً في توفير ظروف حياتية أفضل لمجتمع قادر على الاستفادة من إمكاناته وموارده .

• أهم السياسات المحاسبية

○ أساس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لأساس الاستحقاق المعدل، ووفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

○ العملات الأجنبية

يتم عرض البيانات المالية بالعملة التي تستخدمها البيئة الاقتصادية الأساسية حيث تعمل الجمعية وهي الشيكل الجديد . وتحول التعاملات التي تتم بعملات أخرى غير العملة الرئيسية إلى الشيكل حسب أسعار الصرف السائدة في تاريخ حدوث التعاملات . وفي تاريخ كل بيان للمركز المالي، يتم تحويل البنود النقدية المسجلة بعملات أجنبية إلى الشيكل حسب أسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ (سعر الإغلاق) ويتم اقفال الفروقات في بيان الأنشطة حيث كانت أسعار الصرف في 31 ديسمبر 2019 على النحو التالي :-

دولار أمريكي = 3.4567 شيكل ، يورو أوروبى = 3.8738 شيكل ، دينار أردني = 4.8755 شيكل

إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019

المبالغ المدرجة بالشيكل العددي

○ الممتلكات والآلات والمعدات

يتم الاعتراف مبدئياً بالممتلكات والآلات والمعدات المحتفظ بها للاستخدام خلال الخدمات أو لأغراض إدارية بالتلفة التي تمثل سعر الشراء مضافاً إليه أي تكاليف أخرى تم تحميلاً عليها على نقل المعدات إلى الموقع وتحقيق الشروط الازمة لها لعمل بالطريقة التي ترغبتها الإدارية.

بعد الاعتراف المبدئي، يتم تسجيل الممتلكات والآلات والمعدات في بيان المركز المالي بالتلفة مطروحاً منها الأهلاك المتراكمة وأي انخفاض متراكماً في القيمة، أما الأراضي فلا تملك. يتم الاعتراف بنفقات الأهلاك في كل سنة في بيان الأنشطة. ويتم احتساب الأهلاك على أساس القسط الثابت والذي يتوقع أن تستحق الجمعية المنافع الاقتصادية المستقبلية المتوقعة لهذا الأصل خلال العمر الإنتاجي له كما هو في الإيضاح رقم (5).

الفئة	النسبة السنوية (%)	الفئة	النسبة السنوية (%)
الأثاث	%10	مولد كهربائي	%10
أجهزة الكمبيوتر وملحقاتها	%20	أجهزة مكتبية	%20
أجهزة كهربائية	%10	عدد أدوات	%20
برامج محاسبية			%20

○ المخصصات

المخصصات هي التزامات حالية (قانونية أو إنسانية) ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل تسوية هذه الالتزامات وتقدير قيمتها المحتملة بطريقة موثوقة. وتمثل القيمة المعترف بها كمخصص أفضل قيمة محتملة ولازمة من النفقات لتسوية الالتزام الحالي في تاريخ بيان المركز المالي، أي القيمة التي من المرجح أن تدفعها الجمعية لتسوية التزام في تاريخ بيان المركز المالي أو لتحويله إلى طرف ثالث، وتراجع المخصصات وتعدل في تاريخ كل بيان مركز مالي.

- قامت الجمعية بتكون مخصصاً مكافأة نهاية الخدمة للعاملين بواقع شهر عن كل سنة خدمة حسب آخر راتب تقاضاه الموظف حتى نهاية السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2019.

○ النقد والنقد المعادل

لفرض إعداد التدفقات النقدية يمثل النقد والنقد المعادل في 31 ديسمبر 2019 في النقد في الصندوق والأرصدة الجارية لدى البنوك والودائع قصيرة الأجل.

○ ذمم مانحين تعاقدية :-

تمثل المستحقات من الممولين بالمثل الأصلي للاتفاقية ناقص المبلغ الذي تم استلامه وأي مبلغ غير قابل للتحصيل، يتم تقدير المبلغ الغير قابل للتحصيل عندما يكون التحصيل غير ممكناً.

○ الإيرادات المؤجلة :-

تمثل المستحقات على الجمعية الناتجة من التعاقد بالمثل الأصلي للاتفاقية ناقص المبلغ الذي تم استلامه وأي مبلغ غير قابل للتحصيل، يتم تقدير المبلغ الغير قابل للتحصيل عندما يكون التحصيل غير ممكناً.

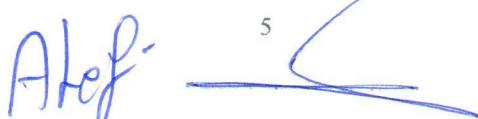
● إدارة المخاطر

توجه إدارة الجمعية وتدبر المخاطر المالية المتعلقة بعملياتها وأنشطتها وتتضمن هذه المخاطر: مخاطر الصرف الأجنبي، مخاطر الائتمان، ومخاطر السيولة.

أ-مخاطر الصرف الأجنبي

تقوم إدارة الجمعية بتنفيذ معاملات بالعملات الأجنبية مما يفرض نوعاً من المخاطر نتيجة لتقلبات أسعار صرف هذه العملات خلال السنة. وتمتلك الجمعية سياسات وإجراءات لإدارة المخاطر المتعلقة بأسعار الصرف الأجنبي.

ب-مخاطر الائتمان



إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019

المبالغ المدرجة بالشكل الجديد

تشير مخاطر الائتمان إلى تلك المخاطر التي تظهر عندما يختلف المدين عن التزاماته التعاقدية مما ينبع عنه خسائر مالية للجمعية. وتمثل إدارة الجمعية سياسات ائتمانية توضح كيفية التعامل مع الأطراف القادرة على سداد الديون والحصول على ضمانات ملائمة عند اللزوم، كوسيلة لتقليل مخاطر الخسائر المالية الناجمة عن العجز في تسديد الديون.

ج- مخاطر السيولة

يتبنى مجلس إدارة الجمعية إطار عام لإدارة مخاطر السيولة وذلك لأن مجلس إدارة الجمعية مستول عن إدارة مخاطر السيولة.

• القيمة العادلة للأصول والالتزامات المالية

إن القيمة العادلة للأصول والالتزامات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية بتاريخ بيان المركز المالي.

• أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتناسب مع عرض البيانات للسنة الحالية.

31 , ديسمبر		النقد والنقد المعادل 2
2018	2019	
345,084	268,089	البنك الإسلامي الفلسطيني
3,211	2,655	بنك القدس
348,295	270,744	

31 , ديسمبر		ذمم مانحين تعاقدية 3
2018	2019	
897,784	641,687	ذمم مانحين تعاقدية - (ملحق 1)
897,784	641,687	

31 , ديسمبر		أرصدة مدينة أخرى 4
2018	2019	
5,270	5,101	أمانات نقدية
484	-	م. كهرباء مقدم
1,400	-	م. اتعاب مستشار قانوني مقدم
494	159	م. انترنت مقدم
2,376	-	سلف موظفين
10,024	5,260	

البيانات المالية والآلات والمعدات

صافي التقييم الدفترية		الاستهلاك		الإلكفنة		كم في 1 يناير 2019		كم في 1 يناير 2019		كم في 1 يناير 2019	
كم في 31 ديسمبر 2019		كم في 31 ديسمبر 2019		كم في 31 ديسمبر 2019		كم في 31 ديسمبر 2019		كم في 31 ديسمبر 2019		كم في 31 ديسمبر 2019	
17,898	16,801	-	3,470	13,331	34,699	-	-	34,699	-	34,699	2019
464	5,218	-	1,137	4,081	5,682	-	420	5,262	420	5,262	أثاث مكتبي
1	27,411	-	5,039	22,372	27,412	-	280	27,132	27,132	27,132	أجهزة كمبيوتر وملحقاته
1,181	10,758	-	2,388	8,370	11,939	-	-	11,939	11,939	11,939	أجهزة مكتبية
961	470	-	143	327	1,431	-	110	1,321	1,321	1,321	عداؤات
0	4,299	-	2	4,297	4,299	-	-	4,299	4,299	4,299	برنامجه المحاسبية
1,923	1,077	-	300	777	3,000	-	-	3,000	3,000	3,000	مولدو MMG03180
22,428	66,034	-	12,479	53,555	88,462	-	810	87,652	87,652	87,652	
<hr/>											
صافي القيم الدفترية		الاستهلاك		المكتبة		كم في 1 يناير 2018		كم في 1 يناير 2018		كم في 1 يناير 2018	
كم في 31 ديسمبر 2018		كم في 31 ديسمبر 2018		كم في 31 ديسمبر 2018		كم في 31 ديسمبر 2018		كم في 31 ديسمبر 2018		كم في 31 ديسمبر 2018	
21,368	13,331	(23,917)	4,849	32,399	34,699	(59,263)	7,750	86,212	86,212	86,212	2018
1,181	4,081	(20,344)	1,052	23,373	5,262	(32,261)	-	37,523	37,523	37,523	أثاث مكتبي
4,760	22,372	(32,383)	681	54,074	27,132	(45,818)	3,286	69,664	69,664	69,664	أجهزة كمبيوتر وملحقاته
3,569	8,370	(11,276)	1,664	17,982	11,939	(17,022)	2,300	26,661	26,661	26,661	أجهزة مكتبية
994	327	(357)	77	607	1,321	(1,104)	1,071	1,354	1,354	1,354	عداؤات
2	4,297	-	823	3,474	4,299	-	-	4,299	4,299	4,299	برنامجه المحاسبية
2,223	777	(15,702)	300	16,179	3,000	(39,905)	-	42,905	42,905	42,905	مولدو MMG03180
34,097	53,555	(103,979)	9,446	148,088	87,652	(195,373)	14,407	268,618	268,618	268,618	

أجهزة كمبيوتر وملحقاته
أجهزة مكتبية
عداؤات
برنامجه المحاسبية
مولدو MMG03180-

جمعية نطوف للبيئة وتنمية المجتمع

غزة - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019

المبالغ المدرجة يالشيك العددي

6 ايرادات مؤجلة

31 ديسمبر

2018	2019
898,050	641,687
898,050	641,687

ايرادات مؤجلة - (ملحق 2)

7 مطلوبات أخرى

31 ديسمبر

2018	2019
6,721	6,133
48,220	2,195
2,120	426
16,784	3,912
73,845	12,666

مصاريف ادارية وعمومية مستحقة

مصاريف مشاريع مستحقة

ضريبة دخل محتجزة للموظفين

شيكات برسم الدفع

8 مخصص منافع الموظفين

31 ديسمبر

2018	2019
58,165	23,609
27,930	15,003
(10,431)	4,123
(52,055)	(15,771)
23,609	26,964

رصيد بداية العام

إضافات

تسويات

مدفوعات

رصيد نهاية العام

9 الإيرادات

31 ديسمبر

2018	2019
3,816,218	1,383,982
33,134	15,964
3,849,352	1,399,946

إيرادات البرامج والمشاريع - (ملحق 3)

إيرادات أخرى - (ملحق 4)

10 مصاريف البرامج والمشاريع

31 ديسمبر

2018	2019
3,809,977	1,320,506
3,809,977	1,320,506

مصاريف البرامج والمشاريع - (ملحق 5)

11 مصاريف أنشطة أخرى وعمومية

31 ديسمبر

2018	2019
54,820	17,993
3,556	889
748	7,600
7,213	4,368
1,862	1,424

م. رواتب واجور وملحقاتها

م. قرطاسية ومطبوعات

م. مواد تنظيف ومستلزمات مكتب

م. كهرباء و المياه

م. اتصالات و جوال

مصاريف أنشطة أخرى وعمومية --- يتبع

Alef.

8

جمعية نطوف للبيئة وتنمية المجتمع
غزة - فلسطين
إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019
المبالغ المدرجة بالشيكل الجديد

1,916	504	م. اشتراك انترنت
614	50	م. مواصلات
24,274	19,652	م. ايجار مكتب
6,020	5,531	م. اتعاب مدقق خارجي
7,000	3,500	م. اتعاب مستشار قانوني
9,627	321	م. صيانة
700	0	م. بناء قدرات وتطوير للطاقم
3,740	3,031	م. عمولات بنكية
2,007	1,497	م. ضيافة
7,675	7,388	م. متنوعة
3,000	0	م. تبرعات عينية
0	350	م. السفر و المهمات الرسمية
0	1,303	م. ضريبة الدخل
134,772	75,401	

12 تعديلات سنوات سابقة

31 ديسمبر	
2018	2019
(24,825)	263.00
10,431	4,124.00
103,978	0.00
(17,192)	0.00
6,009	(55.00)
78,401	4,332

تسوية مصاريف مستحقة على الجمعية
مخصص نهاية خدمة الموظفين
مجمع اهالك
تسوية مصاريف مستحقة مشاريع قديمة
إيرادات مؤجلة مشاريع

جمعية نطوف للبيئة وتنمية المجتمع

غزة - فلسطين

ملحقات إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019

المبالغ المدرجة بالشيك العددي

ذمم مانحين تعاقدية - (ملحق 1)

31, ديسمبر	2018	2019	
-		15,394	ذمة القنصلية 2- حاصنة غزة للطاقة المتتجدة
-		57,726	ذمة القنصلية Eng. Geek
-		15,495	ذمة التعاونيات 3- جديد
-		414,804	ذمة مشروع بريدج -الارشد الاكاديمي والوظيفي
-		138,268	ذمة مشروع البيارة
23,467		-	ذمم مانحين القنصلية مشروع its my turn
389,160		-	ذمة مشروع وجد- السنة الرابعة
23,732		-	ذمة الاتحاد الأوروبي
75,352		-	ذمة مبادرة القنصلية 2
170,892		-	ذمة ساحات لعب امنة
199,656		-	ذمة بريدج- المرحلة الثانية- السنة الثانية
15,525		-	ذمة مشروع زراعة الأسطح
897,784		641,687	

إيرادات مؤجلة - (ملحق 2)

31, ديسمبر	2018	2019	
-		15,394	إيراد مؤجل القنصلية 2 حاصنة غزة للطاقة بالمتتجدة
-		15,495	إيراد مؤجل التعاونيات 3
-		414,804	إيراد مؤجل مشروع بريدج الارشد الاكاديمي والوظيفي
-		138,268	إيراد مؤجل مشروع البيارة
-		57,726	إيراد مؤجل القنصلية Eng. Geek
389,246		-	إيراد مؤجل مشروع وجد السنة الرابعة
199,656		-	إيراد مؤجل بريدج المرحلة الثانية- السنة الثانية
170,892		-	إيراد مؤجل ساحات لعب امنة
75,404		-	إيراد مؤجل مبادرة القنصلية 2
23,732		-	إيراد مؤجل مبادرة الاتحاد الأوروبي
23,467		-	إيراد مؤجل مشروع القنصلية
15,653		-	إيراد مؤجل مشروع زراعة الأسطح
898,050		641,687	

إيرادات البرامج والمشاريع - (ملحق 3)

31, ديسمبر	2018	2019	
925,592		-	إيراد مشروع الفاخورة UNDP
408,522		-	إيراد كفالة العلاقات المرحلة الثانية
370,448		-	إيراد مشروع وجد السنة الرابعة
349,157		192,955	إيراد مشروع بريدج-الفوج الثاني
341,413		-	إيراد كفالة العلاقات المرحلة الاولى-HA
290,495		-	إيراد م. تشغيلية مكتب Humman Appeal
			إيرادات البرامج والمشاريع - (ملحق 3)--- يتبع

Alef

جمعية نطوف للبيئة وتنمية المجتمع

غزة - فلسطين

ملحقات إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019

المبالغ المدرجة بالشيك العدد

283,284	-	إيرادات البرامج والمشاريع - (ملحق3)---تابع
255,433	-	إيراد -تحسين الوضع الاقتصادي ايتام 2014-2015-وجد 3
126,825	-	إيراد مشروع الطاقة الشمسية-التعاون
75,709	-	إيراد الكسوة الشتوية-المرحلة الثانية HA
69,005	-	إيراد م. ادارية مشاريع
52,777	-	إيراد القسائم الشرائية 1 HA
43,394	85,000	إيراد الاثر البيئي- GEF
42,360	23,391	إيراد مشروع القسائم الشرائية البنك الاسلامي الفلسط
41,399	282,392	إيراد القنصلية الامريكية IT's my turn
34,000	-	إيراد الارشاد الاكاديمي والتدريب الموجه-بريدج 3
24,350	-	إيراد التعاونيات المرحلة الثانية-الاغاثة الفرنسية
21,672	-	إيراد مشروع جوال-تكيات فيك الخير
21,367	14,813	إيراد مشروع مخيم اطفال غزة
12,242	-	إيراد مشروع زراعة الأسطح
8,498	-	إيراد الاغاثة الفرنسية-شتت مدرسية
8,076	-	إيراد مشروع القسائم الشرائية-الاغاثة الفرنسية
5,200	-	إيراد مبادرة القنصلية 2
5,000	-	إيراد شركة جوال -مشروع مرضى السكر
-	309,894	إيراد شرائح السكر-البنك الاسلامي
-	22,776	إيراد مشروع تحسين الوضع الاقتصادي -وجد 4
-	187,484	إيراد مشروع مبادرة الاتحاد الأوروبي
-	2,799	إيراد مشروع ساحات لعب امنة
-	56,425	إيراد مشروع إفطار 50 طفل لاجي
-	23,760	إيراد القنصلية 2-حاضنة غزة للطاقة المتعددة
-	15,880	إيراد مخيم سفراء نحو البيئة
-	140,000	إيراد التعاونيات 3-جديد
-	20,000	إيراد مشروع البارزة
-	6,413	إيراد مشروع قلم في حقيبة
3,816,218	1,383,982	إيراد القنصلية Eng Geek

31، ديسمبر

2018	2019
11,250	10,639
8,400	-
7,426	3,776
4,653	300
1,350	1,150
55	99
33,134	15,964

إيرادات أخرى - (ملحق 4)

- إيراد عطاءات
- إيراد تبرعات عينية
- إيراد ايجار
- إيراد تبرع نقدي-افراد
- إيراد رسوم عضوية
- إيراد فائدة حساب التوفير

Alef-

11

جمعية نطوف للبيئة وتنمية المجتمع

غزة - فلسطين

ملحقات إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2019

المبالغ المدرجة بالشيك العددي

31، ديسمبر

2018	2019
-	513,207
-	34,962
-	4,995
-	74,452
-	1,460
-	20,152
-	23,786
-	24,527
935,978	-
473,639	-
411,776	-
345,101	-
344,878	161,613
293,250	-
257,046	-
174,407	-
126,637	-
105,185	-
68,864	-
53,235	-
50,336	-
42,200	85,000
22,969	-
21,964	-
21,665	-
13,831	-
12,480	-
10,914	181,901
8,250	-
4,842	178,970
4,420	-
3,156	15,481
2,954	-
3,809,977	1,320,506

مصاريف البرامج والمشاريع - (ملحق 5)

- مشروع تحسين الوضع الاقتصادي-وجد 4
- مشروع زراعة الاسطح-الاغاثة الفرنسية
- مشروع مبادرة مرضى السكر
- حاضنة غزة للطاقة المتجددة US2
- القنصلية الأمريكية Eng. Geek
- الحقائب المدرسية
- مخيم سفراء نحو البيئة
- مشروع تطوير حديقة البيارة (الرمال)
- مشروع الفاخورة
- مشروع تحسين الوضع الاقتصادي لایتم
- مشروع كفالة العائلات المرحلة الثانية
- كفالة العائلات 1-هيومن ابيل Family
- بريدج الفوج الثاني
- مصاريف تشغيلية مكتب هيومن ابيل
- مشروع الطاقة الشمسية
- تحسين الوضع الاقتصادي-شباب ايتام 2014- وجد 2
- الكسوة الشتوية -المرحلة الثانية هيومن
- التدريب والارشاد الاكاديمي الموجه-
- مبادرة القنصلية
- مشروع الأثر البيئي GEF-2
- بالتعاونيات نهض الاسرة
- البنك الاسلامي الفلسطيني -قسائم شرائية
- مبادرة اليوم العالمي لتنظيف الشواطئ-
- مبادرة جوال -فيك الخير-تكيات رمضان
- مخيم صيف احلى
- مخيم فرح ومرح 2-الاغاثة الفرنسية
- اغاثة طارئة للسنة الدراسية-شنط الاغاثة
- بريدج المرحلة التحضيرية-السنة 2
- قسائم شرائية- الاغاثة الفرنسية
- تطوير وتأهيل ساحات لعب امنة-رياض
- مبادرة القنصلية 2
- بالتعاونيات نهض بالاسرة
- افطار رمضان

Alef

12