

جمعية مركز شاهد لحقوق المواطن
والتنمية المجتمعية
نابلس - فلسطين

القوائم المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2022

جمعية مركز شاهد لحقوق المواطن
والتنمية المجتمعية
نابلس - فلسطين

جدول المحتويات

<u>صفحة</u>	
-	تقرير مدقق الحسابات المستقل
1	قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2022
2	قائمة النشاط والتغير في صافي الموجودات للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2022
3	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2022
17 - 3	إيضاحات حول القوائم المالية



ياسمين

تقرير مدقق الحسابات المستقل

المرجع: N/S0020

إلى السادة / أعضاء الهيئة العامة
جمعية مركز شاهد لحقوق المواطن و التنمية المجتمعية

نابلس - فلسطين

الرأي

لقد دققنا القوائم المالية المرفقة لجمعية مركز شاهد لحقوق المواطن والتنمية المجتمعية والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2022 وقائمتي الإيرادات والمصروفات والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حول القوائم المالية الأخرى وملخص لاهم السياسات المحاسبية.

في رأينا أن القوائم المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في 31 كانون الأول 2022، وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية.

أساس الرأي

لقد قمنا بتدقيقنا وفقا للمعايير الدولية للتدقيق، إن مسؤوليتنا وفقا لهذه المعايير مفصلة في تقريرنا ضمن فقرة مسؤولية مدقق الحسابات عن تدقيق القوائم المالية الواردة في تقريرنا هذا. نحن مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد السلوك للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلالية الدولية) الصادر عن مجلس المعايير الدولية للسلوك المهني للمحاسبين، كما التزمنا بمسؤولياتنا المهنية الأخرى وفقا لمتطلبات قواعد السلوك المهني للمجلس. في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساسا لبدء الرأي.

المعلومات الأخرى الواردة في التقرير السنوي للجمعية لعام 2022

تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات الواردة في التقرير السنوي لعام 2022 غير القوائم المالية وتقرير مدقق الحسابات. إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى إننا نتوقع ان يتم تزويدنا بالتقرير السنوي للجمعية لعام 2022 بتاريخ لاحق لتقريرنا.

إن رأينا حول القوائم المالية لا يشمل المعلومات الأخرى إننا لا نبدي أي تأكيد حولها.

فيما يتعلق بتدقيقنا للقوائم المالية، إن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى عندما تصبح لنا، حيث نقيم فيما إذا كانت المعلومات الأخرى تتعارض جوهريا مع القوائم المالية أو من معرفتنا خلال عملية تدقيق القوائم المالية أو أن هذه المعلومات تحتوي ظاهريا على أخطاء جوهرية.

مسؤولية الإدارة ومجلس الإدارة حول القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية، بالإضافة الى تحديد نظام الرقابة الداخلية الضروري لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ كما ان الإدارة مسؤولة عند إعداد القوائم المالية، عن تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار في أعمالها مستقبلا كمنشأة مستمرة والإفصاح، اذا تطلب الامر ذلك، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية وإعداد القوائم المالية وفقا لمبدأ الاستمرارية، الا اذا كانت نية الإدارة تصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو عند عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن الإشراف على عملية إعداد القوائم المالية.



ياسمين



تقرير مدقق الحسابات المستقل (تتمة)

مسؤولية مدقق الحسابات عن تدقيق القوائم المالية

إن أهدافنا تتمثل بالحصول على تأكيد معقول بان القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن إحتيال أو عن خطأ وإصدار تقرير التدقيق الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى ولكنه ليس ضماناً أن التدقيق الذي يجري وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سيكشف دائماً خطأً جوهرياً عند وجوده. إن الأخطاء قد تحدث نتيجة الإحتيال أو الخطأ ويتم اعتبارها جوهرية إذا كانت، منفردة أو مجتمعة، يمكن أن يكون لها تأثير على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل مستخدمي هذه القوائم المالية.

إننا نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على الشك المهني وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وكذلك نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء الناتجة عن احتيال أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق مناسبة تستجيب لهذه المخاطر والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء الرأي. إن خطر عدم إكتشاف خطأ جوهري ناتج عن احتيال يفوق ذلك الناتج عن خطأ، لما قد يتضمنه الإحتيال من تواطؤ وتزوير وحذف متعمد وتأكيدات غير صحيحة أو تجاوز لأنظمة الرقابة الداخلية.
 - الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق وذلك لتصميم إجراءات تدقيق ملائمة حسب الظروف وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلية للجمعية.
 - تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة ومعقولية 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.
 - وإذا ما توصلنا إلى نتيجة بان هناك شك جوهري، فعلى الإشارة في تقرير التدقيق إلى إيضاحات القوائم المالية ذات الصلة، أو تعديل رأينا إذا كانت هذه الإيضاحات غير كافية. إن نتائج التدقيق تعتمد على أدلة التدقيق التي يتم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير التدقيق، ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى عدم استمرار الجمعية في أعمالها كمنشأة مستمرة.
 - تقييم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها بما في ذلك الإيضاحات حولها وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بطريقة تحقق العرض العادل.
- إننا نتواصل مع مجلس الإدارة فيما يتعلق بنطاق التدقيق وتوقيتته وملاحظات التدقيق المهمة التي تتضمن أي نقاط ضعف مهمة في نظام الرقابة الداخلية التي يتم تحديدها من قبلنا خلال عملية التدقيق.

الاستشاريون العرب
محمد خالد عرفات - محاسب قانوني
رخصة رقم 98421
نابلس - فلسطين
في 1 حزيران 2023



الإستشاريون العرب
محاسبون قانونيون
Arab Consultants
Certified Public Accountants

ياسمين



جمعية مركز شاهد لحقوق المواطن والتنمية المجتمعية
نابلس - فلسطين
قائمة المركز المالي
كما في 31 كانون الأول 2022

قائمة أ

<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>ايضاح</u>	
<u>دولار أمريكي</u>	<u>دولار أمريكي</u>		
			<u>الموجودات:</u>
			<u>موجودات متداولة:</u>
25,061	21,785	(3)	نقد في الصندوق ولدى البنك
6,790	-	(4)	مدينون وأصدة مدينة أخرى
<u>31,851</u>	<u>21,785</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			<u>موجودات غير متداولة:</u>
19,145	18,089	(5)	الممتلكات والمعدات بالصافي
<u>19,145</u>	<u>18,089</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>50,996</u>	<u>39,874</u>		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وصافي الموجودات:</u>
			<u>مطلوبات متداولة:</u>
21,018	7,511		شيكات مؤجلة
35,745	6,091	(6)	دائون وأرصدة دائنة أخرى
<u>56,763</u>	<u>13,602</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
<u>(5,767)</u>	<u>26,272</u>		صافي الموجودات - قائمة ب
<u>50,996</u>	<u>39,874</u>		مجموع المطلوبات وصافي الموجودات



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1 - 17) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم

جمعية مركز شاهد لحقوق المواطن والتنمية المجتمعية

نابلس - فلسطين

قائمة النشاطات والتغير في صافي الموجودات

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2022

قائمة ب

2021	2022	ايضاح
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
177,738	178,095	(7)
542	495	
967	181	
179,247	178,771	
47,024	35,541	(8)
11,534	31,932	(9)
-	23,853	(10)
22,434	22,349	(11)
19,496	15,525	(12)
-	8,323	(13)
-	4,015	(14)
-	2,698	
-	1,800	
-	1,120	
-	1,081	
-	470	
14,914	-	
14,518	-	
9,016	-	
3,385	-	
5,961	-	
1,961	-	
45,821	-	
(196,064)	(148,707)	
(6,400)	(7,414)	(15)
(202,464)	(156,121)	
(23,217)	22,650	
17,450	3,622	(16)
(5,767)	26,272	

الإيرادات:

المشارك - المقيدة

رسوم انتساب أعضاء الجمعية

أخرى

مجموع الإيرادات

مصروفات المشاريع:

صدي المخيم - IMS

او كسفام

انتخابات البلدية والتحقق من الاخبار المضللة CFI/

منظمة الأمم المتحدة التعليمية والعلمية والثقافية - UNESCO

دعم المناطق المهمشة والطلبة المحتاجين-FONSA

استوديو شاهد

المجلس الاعلى للشباب والرياضة

تعزيز ثقافة اللاعنف للشباب - Pal Think

ايراسموس

كاشف

لجنة الانتخابات المركزية

السويسري النرويجي

PURPOSE

تقليل أثر المعلومات المضللة على انتخابات الهيئات المحلية

صندوق المبادرات المجتمعية الفلسطينية المبدعة - روى

الدنماركي الصحي - IMCC

تعزيز الحوار - مجالات

مضمون

تعزيز حقوق الإنسان في فلسطين

مجموع مصروفات المشاريع

مصاريف عمومية وإدارية

مجموع المصاريف

صافي التغير في صافي الموجودات للسنة

صافي الموجودات - بداية السنة

صافي الموجودات - نهاية السنة - قائمة أ

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1 - 17) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم

ياسمين



جمعية مركز شاهد لحقوق المواطن والتنمية المجتمعية

نابلس - فلسطين

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2022

قائمة ج

2021	2022	
دولار امريكي	دولار امريكي	
		<u>التدفقات النقدية من عمليات انشطة التشغيل:</u>
(23,217)	22,650	صافي التغير في صافي الموجودات للسنة - قائمة ب
		التعديلات:
3,291	4,361	استهلاك الممتلكات والمعدات
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة:
(6,790)	6,790	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة:
13,722	(13,507)	شيكات مؤجلة
28,478	(29,654)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
5,920	9,389	تعديلات صافي الموجودات - بداية السنة
<u>21,404</u>	<u>29</u>	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		<u>التدفقات النقدية من عمليات أنشطة الاستثمار:</u>
(19,092)	(3,305)	إضافة الممتلكات والمعدات
<u>(19,092)</u>	<u>(3,305)</u>	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
2,312	(3,276)	الزيادة في النقد في الصندوق ولدى البنك
22,749	25,061	نقد في الصندوق ولدى البنك بداية السنة
<u>25,061</u>	<u>21,785</u>	نقد في الصندوق ولدى البنك نهاية السنة - قائمة أ

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1 - 17) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم

ياسمين



جمعية مركز شاهد لحقوق المواطن والتنمية المجتمعية
نابلس - فلسطين

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2022

1. الجمعية:

1.1 تم تأسيس جمعية مركز شاهد لحقوق لمواطن والتنمية المجتمعية في محافظة نابلس ومقرها مدينة نابلس كجمعية غير هادفة للربح، وفق أحكام قانون الجمعيات والهيئات الأهلية رقم (1) لسنة 2000، وذلك للعمل في المجال الثقافي/ الاجتماعي/ الفني و التتموي ومركزها الرئيسي في نابلس.

هذا وقد حصلت الجمعية على شهادة تسجيل من وزارة الداخلية – دولة فلسطين بتاريخ 2014/5/6 تحت رقم NA-7325-S.

1.2 إن من أهم الغايات التي أنشئت من أجلها الجمعية هي :

- تعزيز الإدراك والوعي المجتمعي بمفاهيم وحقوق المواطنة، تطوير الوعي المعرفي في هذا المجال.
- تأهيل الإعلاميين والمؤسسات الإعلامية الفاعلة وتطوير أدائها لخدمة التنمية المجتمعية.

2. أسس إعداد القوائم المالية:

- تم تجهيز القوائم المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية ووفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية مطابقة للسياسات المستخدمة في إعداد القوائم المالية للفترة السابقة.

2.1 ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

- إيرادات المنح
- تعهدات المانحين غير المشروطة هي تلك التعهدات التي يعطيها المانح للجمعية دون وجود أية شروط مسبقة والتي يجب القيام بها قبل الحصول على المنحة.
- التبرعات العينية
- يتم إثبات التبرعات العينية بالكلفة أو القيمة السوقية العائدة لها عند استلامها.
- تحقق المصروفات
- يتم قيد المصروفات عند تحققها شاملة ضريبة القيمة المضافة وفقاً لمبدأ الاستحقاق

2.2 النقد والنقد المعادل:

هو عبارة عن النقد في الصندوق ولدى البنوك والودائع قصيرة الأجل التي تستحق خلال 3 أشهر أو أقل من تاريخ القوائم المالية، كذلك الأوراق المالية التي في تعداد النقد.

2.3 الممتلكات والمعدات

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

النسبة	
25	أجهزة كمبيوتر وملحقاتها
10 - 15	أجهزة مكتبية وكهربائية
10	أثاث ومفروشات

2.4 ترجمة العملات الأجنبية:

يتم ترجمة المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية إلى الدولار الأمريكي (عملة الأساس) بسعر التحويل السائد بتاريخ العملية. ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية في نهاية السنة إلى الدولار الأمريكي وذلك بالسعر السائد في نهاية السنة، وإن أرباح (خسائر) التحويل الناتجة عن ذلك يتم إدراجها في قائمة النشاط والتغير في صافي الموجودات.
هذا وقد بلغت أسعار الصرف للدولار الأمريكي مقابل العملات الرئيسية التي تتعامل معها الجمعية كما بتاريخ القوائم المالية على النحو التالي:

العملة	2022	2021
دينار أردني	1.410	1.411
شيقل إسرائيلي	0.219	0.319
يورو أوروبي	1.036	1.130

3. نقد في الصندوق ولدى البنك:

2022	2021	
دولار امريكي	دولار امريكي	
542	144	نقد في الصندوق
		نقد لدى البنك الوطني :
		حساب جاري:
		- شيقل اسرائيلي
		- دولار امريكي
		- وحدة نقد اوروبية "يورو"
		تأمينات نقدية - مقابل دفاتر شيكات
		المجموع
21,785	25,061	

4. مدينون وأرصدة مدينة أخرى:

2021	2022
دولار أمريكي	دولار أمريكي
99	-
6,691	-
6,790	-

مدينون - موردين
إيرادات مستحقة - مشروع تقليل أثر المعلومات المضللة على
انتخابات الهيئات المحلية في فلسطين
المجموع

5. الممتلكات والمعدات، بالصافي:

التكلفة:	رصيد بداية السنة	إضافات	استبعادات /تسويات	رصيد نهاية السنة
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
أجهزة كمبيوتر وملحقاتها	11,579	-	-	11,579
أجهزة مكتبية وكهربائية	11,494	3,305	-	14,799
أثاث ومفروشات	1,567	-	-	1,567
المجاميع	24,640	3,305	-	27,945
الإستهلاك المتراكم:				
أجهزة كمبيوتر وملحقاتها	4,088	2,895	-	6,983
أجهزة مكتبية وكهربائية	1,315	1,309	-	2,624
أثاث ومفروشات	92	157	-	249
المجاميع	5,495	4,361	-	9,856
القيمة الدفترية الصافية	19,145			18,089

6. دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

2021	2022	
دولار امريكي	دولار امريكي	
-	1,695	دائنون: - موظفين
10,887	-	- موردين
5,068	4,284	مصاري ف مستحقة - أآاب آآقق
-	112	ضربفة آآل - اقآاع رواب
14,594	-	إبرآآآ مقبوضة مقآما :
5,196	-	- مشروع صندوق المبادرات المآآمفة الفلأسآفنة المبآعة - روى
		- مشروع اوكسفام
<u>35,745</u>	<u>6,091</u>	المآموع

7. إبرآآآ المشارف - المقففة :

2021	2022	
دولار امريكي	دولار امريكي	
12,612	38,166	أوكسفام
42,460	36,419	صآى المآفم - IMS
-	25,790	انآآآآ البلآفة وآآقق من الاآبار المضللة CFI/
17,400	19,902	منآمة الأمم المآآة الآلفمفة والعلمفة والآفافة - UNESCO
16,190	18,988	آعم المناآق المهمشة والطلبه المآآآفم - FONSA
9,016	14,594	صندوق المبادرات المآآمفة الفلأسآفنة المبآعة - روى
-	12,000	اسآوآفو شاهد
-	3,993	المآلس الأعلى للشباب والرفاضة
-	3,191	آعزف آفافة اللاعنف للشباب - Pal Think
-	2,473	إبراسموس
-	1,489	كاشف
-	1,090	السوفسرى النروفف / بفآ الصآافة
14,986	-	PURPOSE
13,905	-	آقلل أآر المعلومات المضللة على انآآآآآ الهفآآ المآلفة فف فلأسآفم
44,997	-	آعزف آقوق الإنسان فف فلأسآفم
4,808	-	آنماركف الصآف - IMCC
1,364	-	مآموم
<u>177,738</u>	<u>178,095</u>	المآموع

8. مصاريف مشروع صدى المخيم – IMS:

2021	2022	
دولار امريكي	دولار امريكي	
18,553	21,874	رواتب
-	6,483	انتاج فيديوهات
3,476	2,936	ايجار مقر الجمعية
782	1,060	تمويل وسائل التواصل الاجتماعي
-	491	ضيافة
3,409	480	تنقلات
-	476	وجبات غذائية
-	444	نظافة ولوازم مطبخ
-	386	كهرباء ومياه
12,509	338	تمويل فيديو ستوري
-	325	بريد وبرق وهاتف
-	240	قرطاسية و مطبوعات
-	8	استهلاك الممتلكات و المعدات
1,228	-	أتعاب تدقيق حسابات
2,064	-	أجور مدربين
1,530	-	سفر وإقامة
1,215	-	اجتماعات و لقاءات ورش عمل
1,108	-	ترجمة
981	-	أجرة قاعة
85	-	تأمين
84	-	عمولات ومصاريف بنكية
47,024	35,541	المجموع

9. مشروع اوكسفام :

2021	2022	
دولار امريكي	دولار امريكي	
7,905	13,532	رواتب
1,454	8,635	اجور مدربين
775	3,340	اجور المستشاريين الاعلاميين
-	2,480	تنقلات
-	1,381	وجبات غذائية
-	814	ضيافة
800	727	ايجار مكتب
190	572	ايجار قاعة
214	239	بريد و برق و هاتف
-	212	اعداد المساحات الامنة
114	-	قرطاسية و مطبوعات
82	-	عمولات و مصاريف بنكية
11,534	31,932	المجموع

10. مشروع انتخابات البلدية و التحقق من الاخبار المضللة -CFI

2021	2022	
دولار امريكي	دولار امريكي	
-	6,834	تفحص الاخبار الكاذبة
-	2,734	مصروف الراديو
-	2,676	اجور الميسرين
-	2,635	العمل التطوعي
-	2,395	اجور مدربين
-	2,282	تمويل وسائل التواصل الاجتماعي
-	1,597	انتاج فيديوهات
-	880	ورشنة عمل في فندق الكرمل
-	717	تنقلات
-	692	وجبات غذائية
-	267	قرطاسية و مطبوعات
-	126	مصاريف تركيب
-	18	ضيافة
-	23,853	المجموع

11. مشروع منظمة الأمم المتحدة التعليمية والعلمية والثقافية - UNESCO:

2021	2022	
دولار امريكي	دولار امريكي	
4,260	14,315	أجور مدرسين
1,000	3,000	اجرة قاعة
-	1,950	تحضير مواد
587	1,310	تنقلات
-	974	اشترك البرنامج المحاسبي
-	600	العمل التطوعي
-	200	تمويل وسائل التواصل الاجتماعي
3,050	-	سفر وإقامة
440	-	طبية
364	-	اجتماعات ولقاءات
147	-	عمولات بنكية
211	-	قرطاسية ومطبوعات
100	-	ضيافة
12,275	-	وجبات غذائية
22,434	22,349	المجموع

12. مصاريف مشروع دعم المناطق المهمشة والطلبة المحتاجين - FONSA:

2021	2022	
دولار امريكي	دولار امريكي	
11,963	7,645	دعم طلاب جامعات
1,010	4,140	دعم مزارعين
400	3,140	تنقلات
-	500	انتاج فيديوهات
-	100	ضيافة
1,650	-	قرطاسية ومطبوعات
1,340	-	ترميم بيوت
800	-	اجتماعات ولقاءات
800	-	دعم مهرجان
620	-	رسوم لوجات جدارية
500	-	تمويل وسائل تواصل اجتماعي
350	-	سفر وإقامة
63	-	عمولات بنكية
19,496	15,525	المجموع

13. مشروع استوديو شاهد :

2021	2022	
دولار امريكي	دولار امريكي	
-	3,600	مصاريف تركيب
-	1,250	إيجار مكتب
-	800	العمل التطوعي
-	750	مصاريف إنشاء
-	750	رواتب
-	720	أجور مدربين
-	300	ضيافة
-	153	استهلاك الممتلكات و المعدات
-	8,323	المجموع

14. مشروع المجلس الأعلى للشباب والرياضة:

2021	2022	
دولار امريكي	دولار امريكي	
-	1,775	سفر وإقامة
-	1,000	إيجار مكتب
-	150	تنقلات
-	500	العمل التطوعي
-	590	مصرف الكروتونات
-	4,015	المجموع

15. المصاريف العمومية والإدارية:

2021	2022	
دولار امريكي	دولار امريكي	
3,291	4,200	استهلاك الممتلكات و المعدات
1,239	-	تنقلات
705	-	أتعاب تدقيق الحسابات
86	640	عمولات و مصاريف بنكية
1,079	2,574	فرق عملة
6,400	7,414	المجموع

16. صافي الموجودات - بداية السنة

<u>2021</u>	<u>2022</u>
<u>دولار امريكي</u>	<u>دولار امريكي</u>
11,530	(5,767)
4,850	4,095
1,070	5,294
<u>5,920</u>	<u>9,389</u>
<u>17,450</u>	<u>3,622</u>

صافي الموجودات بداية السنة

التعديلات:

شيكات مؤجلة

دائنون و ارصدة دائنة اخرى

مجموع التعديلات

صافي الموجودات - بداية السنة (قائمة ب)

17. إعادة التبويب:

جرى اعادة تبويب بعض أرقام القوائم المالية لعام 2021 للتعقق مع التبويب المتبع للقوائم المالية لعام 2022.

ياسمين

