

①

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب
(مركز غير هادف للربح)

البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل
٣١ كانون الأول ٢٠١١

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب
بيت ساحور

المحتويات

<u>الصفحة</u>	
٢-١	تقرير مدقق الحسابات المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة النشاطات والفعاليات
٥	قائمة التغير في صافي الموجودات
٦	قائمة التدفقات النقدية
٧ - ٢١	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير مدقق الحسابات المستقل

حضرات السادة , رئيس وأعضاء الهيئة الإدارية المحترمين
المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب
بيت ساحور

المقدمة

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة للمركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب (مركز غير هادف للربح)، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وكل من قوائم النشاطات والتغير في صافي الموجودات، والتدفقات النقدية والمصاريف البرامجية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والمعايير رقم ١١٦ و ١١٧ الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة المالية في الولايات المتحدة المتعلقة بالمؤسسات غير الهادفة للربح. وتشمل هذه المسؤولية تصميم، تطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض القوائم 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 إيداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا. لقد 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 القوائم المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر، يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للمركز والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للقوائم المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إيداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى المركز. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية.

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



الرأي

في رأينا، أن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للمركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب (مركز غير هادف للربح) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وأدائها المالي، وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية.

18/05/2012
عيسى الشايب أبو فرحة
محاسب ومدقق حسابات قانوني
إجازة رقم 34



بيت لحم في
١٨ أيار ٢٠١٢

عيسى الشايب أبو فرحة
مدقق حسابات قانوني

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب
قائمة المركز المالي
كما في 31 كانون الأول 2011

2011	2011	إيضاح	الموجودات
دولار أمريكي	شيكال إسرائيلي		
51,791	197,893	3	نقد في الصندوق ولدى البنوك
17,248	65,893	4	ذمم مدينة وأخرى
40,325	143,182	5	آلات وأثاث ومعدات
35,427	135,365	6	تبرعات مستحقة
<u>144,791</u>	<u>542,333</u>		مجموع الموجودات
المطلوبات وصافي الموجودات			
المطلوبات :			
53,923	206,040	7	ذمم دائنة ومصاريف مستحقة
29,933	111,888	8	مخصص نهاية الخدمة للموظفين
<u>83,856</u>	<u>317,928</u>		مجموع المطلوبات
3,875	12,821		صافي الموجودات
59,209	211,584		وفر عام
(2,149)	-		وفر مؤقت التخصيص
60,935	224,405		فرق ترجمة عملة
<u>144,791</u>	<u>542,333</u>		مجموع صافي الموجودات (بيان-ج)
			مجموع المطلوبات وصافي الموجودات

18 05 2012
محمد الشهاب أبو فرحة
محاسب ومدقق حسابات فتوحي

اجازة رقم 34

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها



المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب
قائمة النشاطات والفعاليات
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011

المجموع		وفر مؤقت		إيضاح	
2011	2011	التخصص	الوفر العام		
دولار أمريكي	شيكال	شيكال	شيكال		
155,322	556,145	556,145	-	9	الإيرادات التشغيلية:
328,716	1,177,002	-	1,177,002		منح وتبرعات
179	640		640		إيرادات من مجموعات سياحية - مركز سراج
484,217	1,733,787	556,145	1,177,642		إيرادات اشتراكات
-	-	(410,498)	410,498	9	مجموع الإيرادات التشغيلية
484,217	1,733,787	145,647	1,588,140		الوفر المحرر من الوفر مؤقت التخصيص
113,919	407,896	-	407,896	10	مصاريف المشاريع
113,919	407,896	-	407,896		مجموع مصاريف المشاريع
262,155	938,668	-	938,668	11	مصاريف التشغيلية والإدارية
40,384	144,600	-	144,600	12	مصاريف المجموعات السياحية - مركز سراج
52,477	187,895	-	187,895	13	مصاريف إدارية وعمومية - مركز التقارب
9,774	34,996	-	34,996	5	مصاريف إدارية وعمومية - مركز سراج
1,555	5,567	-	5,567		استهلاكات
2,921	2,775	-	2,775		صولات وفوائد بنكية
369,266	1,314,501	-	1,314,501		الخسارة من فرق وترجمة عملات
483,185	1,722,397	-	1,722,397		مجموع المصاريف
1,032	11,390	145,647	(134,257)		الزيادة في صافي الموجودات خلال السنة

مجلس النشاطات أبو فرحة
محاسب ومدقق حسابات قانوني
إجازة رقم 34

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب

قائمة التغيرات في صافي الموجودات
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011

المجموع	فرق ترجمة صلة	وفر مؤقت مخصص	وفر عام
شيكل إسرائيلي	شيكل إسرائيلي	شيكل إسرائيلي	شيكل إسرائيلي
203,614	-	65,937	137,677
9,401	-		9,401
213,015	-	65,937	147,078
11,390	-	145,647	(134,257)
224,405	-	211,584	12,821

صافي الموجودات كما في 1 كانون الثاني 2011
تعديلات على سنوات سابقة
صافي الموجودات كما في 1 كانون الثاني 2011 المعدلة
الزيادة في صافي الموجودات خلال السنة-بيان (ب)
صافي الموجودات كما في 31 كانون الأول 2011

المجموع	فرق ترجمة صلة	وفر مؤقت مخصص	وفر عام
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
57,277	-	18,532	38,745
2,626	-		2,626
59,903	-	18,532	41,371
1,032	(2,149)	40,677	(37,496)
60,935	(2,149)	59,209	3,875

صافي الموجودات كما في 1 كانون الثاني 2011
تعديلات على سنوات سابقة
صافي الموجودات كما في 1 كانون الثاني 2011 المعدلة
الزيادة في صافي الموجودات خلال السنة-بيان (ب)
صافي الموجودات كما في 31 كانون الأول 2011

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب
قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

2011	2011	
دولار امريكي	شيكل اسرائيلي	
155,322	556,145	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
328,895	1,177,642	منح وتبرعات مقبوضة
(519,593)	(1,845,155)	إيرادات متفرقة
(35,376)	(111,368)	مصاريف مدفوعة للموردين والموظفين
		صافي النقد (المستخدم في) المتدفق من عمليات التشغيل
(2,962)	(10,607)	التدفق النقدي المستخدم في العمليات الاستثمارية
(2,962)	(10,607)	مشتريات موجودات ثابتة
(38,338)	(121,975)	التدفق النقدي المستخدم في العمليات الاستثمارية
90,129	319,868	الزيادة في النقد وأرصدة البنوك خلال السنة
51,791	197,893	نقد في الصندوق ولدى البنوك في أول السنة
		نقد في الصندوق ولدى البنوك في آخر السنة
		التعديلات لتسوية التغير في صافي الموجودات مع التدفق النقدي المتدفق
1,032	11,390	(المستخدم في) من عمليات التشغيل:
2,149	-	التغير في صافي الموجودات للسنة
9,774	34,996	فرق ترجمة عملة
10,333	42,328	الاستهلاكات
(22,202)	(56,364)	الزيادة في مخصص انتفاعات الموظفين
(35,427)	(135,365)	(الزيادة) في الذمم الدائنة وأرصدة دائنة أخرى
(1,035)	(8,353)	(الزيادة) في التبرعات المستحقة
(35,376)	(111,368)	(الزيادة) في الذمم المدينة والأخرى

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب

إيضاحات حول البيانات المالية

٣١ كانون الأول ٢٠١١

١ - عام:

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب هو مؤسسة غير ربحية وغير حكومية تأسست في العام ١٩٨٨ في بيت ساحور وقد تم تسجيل المؤسسة لدى وزارة الداخلية الفلسطينية تحت رقم تسجيل (BL-447-S) بتاريخ ٢٠٠٤/١٦/١٩.

ويهدف المركز الى تنمية قدرات الشباب وجسر الهوة وتطوير علاقات التعاون بين الفلسطينيين وشعوب العالم وتعزيز روح العمل التطوعي والخدمة المجتمعية

ولتحقيق هذه الرؤيا يرى المركز انه يجب بلوغ الأهداف التالية:

- ١- الدفاع عن القضية الفلسطينية في المحافل الدولية والعمل من أجل اقامة سلام عادل ودائم في المنطقة وصف اليه تنفيذ الاهداف
- ٢- تنفيذ برامج تدريبية بهدف بناء قدرات الشباب في المجتمع المحلي
- ٣- توفير المعلومات اللازمة عن الوضع في فلسطين على شبكة الانترنت
- ٤- تعزيز التعاون مع المؤسسات الدولية والمحلية وتشجيع السفر إلى فلسطين

وقد أسس المركز أربع دوائر عاملة لبلوغ أهدافه وهي:

- ١- دائرة السياحة البديلة والتي تتمثل في مركز سراج لدراسات الأراضي المقدسة
- ٢- الدائرة الاعلامية والتي تتمثل في مركز الشرق الأوسط الدولي للإعلام
- ٣- دائرة خدمة وتطوير المجتمع والتي تتمثل في مركز Angelo Frammartino التعليمي
- ٤- دائرة المناصرة وحشد التأييد والتي تتمثل في شبكة العدالة لفلسطين

٢ - ملخص لأهم الأسس المحاسبية:

تم تجهيز البيانات المالية وفقا لمبدأ الاستحقاق، ومبدأ التكلفة التاريخية ووفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية بالإضافة إلى المعايير رقم ١١٦ و ١١٧ الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة المالية في الولايات المتحدة الأمريكية المتعلقة بالمؤسسات غير الهادفة للربح.

١-٢ تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة :
خلال السنة الحالية، قامت إدارة المركز بتطبيق جميع المعايير الجديدة والمعدلة الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية، ذات الصلة بأنشطتها، والتي أصبحت سارية المفعول للفترة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١. إن تطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة لم يكن له أي تأثير على المركز المالي أو نتائج الأعمال التي تقوم بها المركز.

٢-٢ أهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ. يحتفظ المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب بسجلاتها وفقا للمبادئ المحاسبية حيث تقوم بتصنيف صافي الموجودات لديها والتغيير فيها كما يلي:

- وفر عام: وتشمل كافة المنح والتبرعات العامة غير المخصصة.

- وفر مؤقت التخصيص: وتشمل صافي موجودات المركز والتي يخضع استعمالها إلى شروط وقيد معينة من قبل الممولين والتي تنقضي إما بمرور الوقت أو تحرر تبعا للشروط الموضحة من قبل الممولين.

- ووقفية مجلس الأمناء: تمثل المبالغ المتوفرة لاستعمال المركز وفقا للاحتياجات التي يقرها مجلس الأمناء.

- المنح المستحقة: تمثل المبالغ المستحقة والمطلوبة من المؤسسات المانحة عن مصاريف تم صرفها خلال السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

- الإيرادات:

يتم تصنيفها كوفر عام غير مؤقت التخصيص إلا إذا خضع استخدامها إلى أية شروط من قبل الممولين، ويتم تصنيف المصاريف كمنقص في الوفر العام. وعندما يتم انقضاء أو تحقق شروط الممولين، فإن الوفر مؤقت التخصيص يتم تحريره إلى وفر عام تحت بند "وفر محرر من وفر مؤقت التخصيص".

ب - الموجودات الثابتة:

- تظهر الموجودات الثابتة بالتكلفة التاريخية وبالصافي من الاستهلاك المتراكم ويجري استهلاكها على أساس القسط الثابت و بنسب سنوية تتراوح ما بين ٧% إلى ٢٠%.
- عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الموجودات الثابتة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان النشاطات.

٢-٢ أهم السياسات المحاسبية المتبعة - تامة:

- يتم مراجعة العمر الإنتاجي للموجودات الثابتة في نهاية كل عام، فإذا كانت توقعات العمر الإنتاجي تختلف عن التقديرات المعدة سابقاً، فإنه يتم تسجيل التغير في التقديرات للسنوات اللاحقة باعتباره تغير في التقديرات.
- يتم التخلص من الموجودات الثابتة عندما لا يكون هناك فوائد متوقعة من استخدامها في المستقبل.

ج - مخصص انتفاعات الموظفين:

تعويض نهاية الخدمة:

- يجرى التخصيص لتعويضات الموظفين عند ترك الخدمة استناداً إلى قانون العمل ساري المفعول في مناطق السلطة الوطنية الفلسطينية وتحتسب على أساس شهر واحد لكل سنة خدمة محتسبة على آخر راتب.

د- ترجمة البيانات المالية:

- يحتفظ المركز بقيود وسجلات محاسبية منظمة بالدولار الأمريكي، أما المعاملات القائمة بالعملات الأخرى غير الدولار الأمريكي، فيجري تحويلها للدولار الأمريكي وذلك حسب سعر الصرف السائد بتاريخ كل معاملة.
- المعاملات والأرصدة القائمة فعلاً بالدولار الأمريكي، يتم عرضها بالدولار الأمريكي بنفس القيمة الفعلية المستلمة أو المدفوعة.
- تم ترجمة كافة حسابات الإيرادات والمصاريف بالعملة المحلية إلى الدولار الأمريكي باستخدام معدل سعر الصرف السائد خلال السنة.
- يتم ترجمة الموجودات الثابتة واستهلاكاتها وفقاً لأسعار الصرف التاريخية، أية إضافات للموجودات الثابتة خلال السنة، فيتم تحويلها باستخدام معدل سعر الصرف السائد خلال السنة.
- يتم قيد فروقات الترجمة الناتجة عن عملية التحويل في بيان النشاطات والتغير في صافي الموجودات.

هـ - استخدام التقديرات والافتراضات:

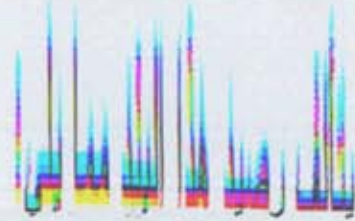
إن إعداد البيانات المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة المركز القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغيرات في القيمة العادلة. وبشكل خاص يتطلب من إدارة المركز إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم اليقين وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل. و تتلخص هذه التقديرات بالمخصصات المختلفة وتقدير الأعمار الإنتاجية للموجودات الثابتة.

٣ - نقد في الصندوق ولدى البنوك:

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول		
٢٠١١	٢٠١١	
دولار أمريكي	شيكل إسرائيلي	
1,311	5,011	نقد في الصندوق - مركز التقارب
1,259	4,811	نقد في الصندوق - مركز سراج
8,298	31,707	نقد في البنوك - مركز التقارب
17,085	65,280	نقد في البنوك - مركز سراج
18,019	68,850	ودائع ثابتة لدى البنوك - مركز التقارب
5,819	22,234	ودائع ثابتة لدى البنوك - مركز سراج
51,791	197,893	

٤ - ذمم مدينة وأخرى:



٣١ كانون الأول

٢٠١١	٢٠١١	
دولار أمريكي	شيكل إسرائيلي	
242	926	ذمم مدينة
15,000	57,300	الإتحاد النسائي
741	2,832	مصاريف مدفوعة مقدماً
1,265	4,835	حساب Paypal
17,248	65,893	

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١:

المجموع	سيارات	أجهزة	أثاث	
شيكل	شيكل	شيكل	شيكل	
284,609	90,614	163,842	30,153	التكلفة:
10,607	-	10,607	-	رصيد أول السنة
<u>295,216</u>	<u>90,614</u>	<u>174,449</u>	<u>30,153</u>	إضافات
				رصيد آخر السنة
117,038	1,512	92,496	23,030	الاستهلاك المتراكم:
34,996	9,062	23,767	2,167	رصيد أول السنة
<u>152,034</u>	<u>10,574</u>	<u>116,263</u>	<u>25,197</u>	استهلاك السنة
				رصيد آخر السنة
<u>143,182</u>	<u>80,040</u>	<u>58,186</u>	<u>4,056</u>	صافي القيمة الدفترية - ٢٠١١
<u>167,571</u>	<u>89,102</u>	<u>71,346</u>	<u>7,123</u>	صافي القيمة الدفترية - ٢٠١٠

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١:

المجموع	سيارات	أجهزة	أثاث	
دولار	دولار	دولار	دولار	
				التكلفة:
80,061	25,490	46,089	8,482	رصيد أول السنة
2,962	-	2,962	-	إضافات
<u>83,023</u>	<u>25,490</u>	<u>49,051</u>	<u>8,482</u>	رصيد آخر السنة
				الاستهلاك المتراكم:
32,924	426	26,020	6,478	رصيد أول السنة
9,774	2,531	6,638	605	استهلاك السنة
<u>42,698</u>	<u>2,957</u>	<u>32,658</u>	<u>7,083</u>	رصيد آخر السنة
<u>40,325</u>	<u>22,533</u>	<u>16,393</u>	<u>1,399</u>	صافي القيمة الدفترية - ٢٠١١
<u>47,137</u>	<u>25,064</u>	<u>20,069</u>	<u>2,004</u>	صافي القيمة الدفترية - ٢٠١٠

٦ - تبرعات مستحقة:

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول	
٢٠١١	٢٠١١
دولار أمريكي	شيكل إسرائيلي
4,000	15,284
2,000	7,642
288	1,100
1,832	7,000
27,307	104,339
35,427	135,365

Bank Of Palestine

World Vision

Jerusalem Church Centre

سوبر ماركت Downtown

القنصلية الفرنسية (French Consulate General)

٧ - ذمم دائنة ومصاريف مستحقة:

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول	
٢٠١١	٢٠١١
دولار أمريكي	شيكل إسرائيلي
7,014	26,801
5,438	20,777
5,435	20,769
34,891	133,318
1,145	4,375
53,923	206,040

ذمم موردين

ذمم موظفين - جورج صليبيا

ذمم موظفين - ميشيل عوض

رواتب مستحقة

مصاريف تدقيق مستحقة

مخصص نهاية الخدمة للموظفين : - مركز التقارب :

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول		
٢٠١١	٢٠١١	
دولار أمريكي	شيكل إسرائيلي	
14,846	56,727	الرصيد في بداية السنة
7,348	26,310	المخصص للسنة
22,194	83,037	الرصيد في نهاية السنة

مخصص نهاية الخدمة للموظفين : - مركز سيراج :

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول		
٢٠١١	٢٠١١	
دولار أمريكي	شيكل إسرائيلي	
4,749	18,145	الرصيد في بداية السنة
2,990	10,706	المخصص للسنة
7,739	28,851	الرصيد في نهاية السنة
29,933	111,888	الرصيد الإجمالي لمخصص نهاية الخدمة للموظفين

المنح الغير المصرولة 31/12/2011	المنح المصرولة خلال 2011	المنح المتوفرة خلال 2011	المنح المقبوضة خلال 2011	المنح الغير مصرولة كما في 31/12/2010	موقف التخصيص
NIS	NIS	NIS	NIS	NIS	
7,249	(128,127)	135,376	135,376	-	Abraham Patch Initiative
-	(25,752)	25,752	5,858	19,894	Masar Ibrahim
-	(60,868)	60,868	60,868	-	Brich Consulate
4,904	(2,571)	7,475	7,475	-	API - Doma
14,229	(2,141)	16,370	16,370	-	UK-Palestine Cycling Project
-	(62,203)	62,203	13,890	48,313	A La Calle
-	(2,571)	7,475	7,475	-	Education For All
-	(64,881)	64,881	64,881	-	Times For Peace
11,394	(19,632)	31,026	31,026	-	Capio Euro Palestine & Olivia Zemore
-	(34,035)	34,035	34,035	-	Palestine Justice Network
164,873	(4,368)	169,241	169,241	-	SDC & World Vision & HLC+ YMCA Jerusalem
11,205	(5,920)	17,125	17,125	-	Shephers Night 2010
213,854	(410,498)	624,352	556,145	68,207	Bank Of Palestine LTD, World Vision, Downtown Supermarket
					Shephers Night 2011
					German International Cooperation
					Small Business
					French Consulate - Jerusalem
					Training Guide
					UN Habitat
					Young Film Makers

المنح الغير المصروفة 31/12/2011	المنح المصروفة خلال 2011	المنح المتوفرة خلال 2011	المنح المقبوضة خلال 2011	المنح الغير مصروفة كما في 31/12/2010	موقف التخصيص
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
2,024	(35,784)	37,808	37,808	-	Abraham Patch Initiative
-	(7,192)	7,192	1,636	5,556	Masar Ibrahim
-	(16,999)	16,999	16,999	-	Britch Consulate
-	(17,373)	17,373	3,880	13,493	API - Doma
1,370	(718)	2,088	2,088	-	UK-Palestine Cycling Project
3,974	(598)	4,572	4,572	-	A La Calle
-	(18,120)	18,120	18,120	-	Education For All
-	(5,483)	8,665	8,665	-	Times For Peace
3,182	(9,505)	9,505	9,505	-	Capjo Euro Palestine & Olivia Zemor
-	(1,220)	47,266	47,266	-	Palestine Justic Network
46,046	(1,653)	4,783	4,783	-	SDC & World Vision & HLC+ YMCA Jerusalem
3,130	(1,653)	4,783	4,783	-	Shephers Night 2010
-	(9,505)	9,505	9,505	-	Bank Of Palestine LTD, World Vision, Downtown Supermarket
-	(9,505)	9,505	9,505	-	Shephers Night 2011
-	(9,505)	9,505	9,505	-	German International Cooperation
-	(9,505)	9,505	9,505	-	Small Business
-	(9,505)	9,505	9,505	-	French Consulate - Jerusalem
-	(9,505)	9,505	9,505	-	Training Guide
-	(9,505)	9,505	9,505	-	UN Habitat
-	(9,505)	9,505	9,505	-	Young Film Makers
59,726	(114,645)	174,371	155,322	19,049	

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول		
٢٠١١	٢٠١١	
دولار أمريكي	شيكل إسرائيلي	
32,537	116,503	رواتب
10,915	39,081	أنظمة صوتية لإقامة المهرجانات
8,043	28,800	مصاريف تطريز
6,859	24,559	مصاريف فرق ومهرجانات
6,189	22,162	مصاريف نقل
5,868	21,012	أجار المكتب
5,837	20,900	ترميم منازل
3,816	13,664	مصاريف صيانة وبناء
3,539	12,671	مصاريف تنظيف وضيافة
3,522	12,610	شراء دراجات هوائية وصيانة
3,492	12,503	مصاريف إنترنت واتصالات
3,402	12,180	مصاريف تدريب
2,892	10,355	مصاريف فيديو وتوثيق صور
2,237	8,011	مصاريف قرطاسية ومطبوعات
2,059	7,372	مصاريف وقود
1,843	6,600	مصاريف دعاية وإعلان
1,494	5,350	مصاريف أخرى
1,489	5,333	هدايا
1,157	4,141	منسقين
1,123	4,021	كهرباء ومياه
922	3,300	شراء شموع - مشروع ليالي الرعاة
901	3,226	مصاريف إقامة
768	2,749	مصاريف تدريب ومرافقة
739	2,645	استئجار طاولات وكراسي
574	2,055	مصاريف ضيافة
517	1,852	مكافآت وعمل اضافي
486	1,741	استئجار قاعات
475	1,700	شراء لافتات - مشروع ليالي الرعاة
190	680	علاج طبي
34	120	مصاريف تسجيل
113,919	407,896	

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول		
٢٠١١	٢٠١١	
دولار أمريكي	شيكل إسرائيلي	
102,865	368,319	مصاريف إقامة
69,126	247,511	مصاريف مواصلات
33,413	119,640	مصاريف تدريب ومرافقة
17,773	63,638	مصاريف إقامة لدى العائلات
12,737	45,606	مصاريف ضيافة
6,137	21,974	مصاريف محاضرات
4,212	15,082	مصاريف زيارة أماكن سياحية
2,808	10,055	مصاريف أخرى
2,162	7,740	مصاريف تلفريك
1,832	6,558	مصاريف رسوم الدخول
1,501	5,376	ضريبة سفر
1,442	5,162	مصاريف عرض
1,202	4,304	مصاريف فرق فنية
1,117	3,999	مصاريف إنترنت واتصالات
1,109	3,970	مصاريف دعاية وإعلان
759	2,717	مصاريف تنظيف وضيافة
753	2,695	شراء دراجات هوائية وصيانة
556	1,990	مصاريف وقود
346	1,239	مصاريف قرطاسية ومطبوعات
235	843	مصاريف مواقف
51	183	استئجار قاعات
19	67	علاج طبي
262,155	938,668	

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول		
٢٠١١	٢٠١١	
دولار أمريكي	شيكل إسرائيلي	
22,177	79,407	رواتب
7,348	26,310	نهاية خدمة للموظفين
2,461	8,812	مصاريف قرطاسية ومطبوعات
1,208	4,326	علاج طبي
1,169	4,187	أتعاب مهنية
1,139	4,080	ايجار المكتب
1,118	4,004	مصاريف إنترنت واتصالات
652	2,333	صيانة المكتب
597	2,136	ضريبة أملاك
579	2,073	مصاريف تنظيف وضيافة
531	1,903	مصاريف سفر
465	1,665	كهرباء ومياه
332	1,187	استئجار قاعات
250	896	صيانة وبناء
151	540	مصاريف بريد
98	350	مصاريف وقود
60	215	مصاريف مواصلات
49	176	هدايا
40,384	144,600	

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول		
٢٠١١	٢٠١١	
دولار أمريكي	شيكل إسرائيلي	
28,796	103,108	رواتب
3,687	13,200	مصاريف وقود
2,990	10,706	نهاية خدمة للموظفين
2,326	8,328	ايجار المكتب
2,158	7,727	مصاريف قرطاسية ومطبوعات
2,021	7,236	مصاريف مكافآت وعمل إضافي
1,793	6,421	صيانة سيارات
1,455	5,208	كهرباء ومياه
1,170	4,188	أتعاب مهنية
1,044	3,738	تأمين وترخيص السيارات
960	3,437	مصاريف سفر
923	3,304	مصاريف إنترنت واتصالات
742	2,658	صيانة المكتب
492	1,760	مصاريف تسجيل
337	1,208	مصاريف تنظيف وضيافة
335	1,200	مصاريف ضيافة
309	1,105	مصاريف دعابة وإعلان
297	1,062	كتابة اقتراحات
238	852	ضريبة أملاك
159	570	تبرعات
156	560	مصاريف إقامة
52,477	187,895	

القيمة العادلة للموجودات و المطلوبات المالية:

تتكون الأدوات المالية من الموجودات والمطلوبات المالية وتتمثل الموجودات المالية بالنقد في الصندوق و لدى البنوك و الذمم المدينة بينما تتمثل المطلوبات المالية بالذمم الدائنة ومخصص إنتفاعات الموظفين. إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية.

مخاطر التشغيل:

يقوم المركز بتمويل المصاريف البرامجية و الإدارية و الموجودات الثابتة من خلال المنح و التبرعات التي تحصل عليها. تعتقد الإدارة أن مستوى التمويل لسنة ٢٠١١ سوف يكون بنفس المستوى للسنوات السابقة وأنه بإمكانها تغطية كافة نفقاتها من التبرعات. كما وتعتقد إدارة المركز أن الظروف الاقتصادية والسياسية في المنطقة لا تؤثر بشكل مادي على أعمالها.

مخاطر الائتمان:

يقوم المركز بإيداع أمواله النقدية في بنوك ذات جدارة ائتمانية عالية كما وتقوم بتسليف موظفيها بضمان إنتفاعات نهاية الخدمة.

مخاطر العملات:

مخاطر العملات الأجنبية هي مخاطر تغير قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في أسعار العملات الأجنبية. يعتبر الدولار الأمريكي عملة الأساس للمركز و تقوم الإدارة بالتحوط لنفقاتها و التزاماتها لكل عملة على حدة.