

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب  
(مركز غير هادف للربح)

---

البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل  
31 كانون الأول 2015

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب  
بيت ساحور

المحتويات

---

<u>الصفحة</u>	
1	تقرير مدقق الحسابات المستقل
2	قائمة المركز المالي
3	قائمة النشاطات والفعاليات
4	قائمة التغير في صافي الموجودات
5	قائمة التدفقات النقدية
14 - 6	إيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير مدقق الحسابات المستقل

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

### المقدمة

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لمركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب (مؤسسة غير ربحية)، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2015 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 مسئولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والمعايير رقم (116) و (117) و (124) 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 إبداء 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 للمؤسسة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للقوائم المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى المؤسسة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية. نعتقد 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 لمركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب (مؤسسة غير ربحية) كما في 31 كانون الأول 2015 وأدائها المالي، وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

بيت لحم في 30 نيسان 2015

مؤسسة الشايب للتدقيق والمحاسبة

عضو حصري مستقل في مجموعة جينيفا الدولية

عيسى الشايب أبو فرحة

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب  
قائمة المركز المالي  
كما في 31 كانون الأول 2015

2014	2015	إيضاح	الموجودات
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
51,618	126,866	3	نقد في الصندوق ولدى البنوك
5,818	221	4	نم مدينة وأخرى
18,694	40,458	5	آلات وأثاث ومعدات
26,431	26,431	6	تبرعات مستحقة
<b>102,561</b>	<b>193,976</b>		<b>مجموع الموجودات</b>
			<b>المطلوبات وصافي الموجودات</b>
			<b>المطلوبات :</b>
63,031	82,926	7	نم دائنة ومصاريف مستحقة
-	59,045	8	الإيرادات غير مكتسبة
35,962	40,134	9	مخصص نهاية الخدمة للموظفين
<b>98,993</b>	<b>182,105</b>		<b>مجموع المطلوبات</b>
			<b>صافي الموجودات</b>
10,563	(21,514)		وفر عام - بيان ( ج )
(6,995)	33,385		وفر مؤقت التخصص
<b>3,568</b>	<b>11,871</b>		<b>مجموع صافي الموجودات (بيان-ج)</b>
<b>102,561</b>	<b>193,976</b>		<b>مجموع المطلوبات وصافي الموجودات</b>

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

أمين الصندوق

رئيس مجلس الإدارة

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب  
قائمة النشاطات والفعاليات  
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015

المجموع		وفر مؤقت		إيضاح	
2014	2015	التخصص	الوفر العام		
دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي	دولار امريكي		
					الإيرادات التشغيلية:
57,745	134,490	134,490	-	10	منح وتبرعات
478,875	401,388	-	401,388		إيرادات من مجموعات سياحية
1,402	-	-	-		إيرادات بيت الضيافة
15,247	15,432	-	15,432	11	ايرادات أخرى
<b>553,269</b>	<b>551,310</b>	<b>134,490</b>	<b>416,820</b>		مجموع الإيرادات التشغيلية
-	-	(94,110)	94,110	10	الوفر المحرر من الوفر مؤقت التخصيص
<b>553,269</b>	<b>551,310</b>	<b>40,380</b>	<b>510,930</b>		
55,584	94,110	-	94,110	12	مصاريف المشاريع
<b>55,584</b>	<b>94,110</b>	<b>-</b>	<b>94,110</b>		مجموع مصاريف المشاريع
					مصاريف التشغيلية والإدارية
378,678	305,930	-	305,930	13	مصاريف المجموعات السياحية
27,121	24,595	-	24,595	14	مصاريف إدارية وعمومية
110,775	110,102	-	110,102	15	مصاريف مشروع سراج
9,559	5,245	-	5,245	5	استهلاكات
<b>526,132</b>	<b>445,872</b>	<b>-</b>	<b>445,872</b>		مجموع مصاريف التشغيلية والإدارية
<b>581,716</b>	<b>539,982</b>	<b>-</b>	<b>539,982</b>		مجموع المصاريف
<b>1,959</b>	<b>(3,025)</b>	<b>-</b>	<b>(3,025)</b>		الربح ( الخسارة ) من فرق وترجمة عملات
<b>(26,489)</b>	<b>8,303</b>	<b>40,380</b>	<b>(32,077)</b>		الزيادة في صافي الموجودات خلال السنة

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

أمين الصندوق

رئيس مجلس الإدارة

بيان رقم -ج

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب  
قائمة التغيرات في صافي الموجودات  
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015

المجموع	وفر مؤقت	
	مخصص	وفر عام
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
3,568	(6,995)	10,563
8,303	40,380	(32,077)
<b>11,871</b>	<b>33,385</b>	<b>(21,514)</b>

صافي الموجودات كما في 1 كانون الثاني 2015  
الزيادة في صافي الموجودات خلال السنة-بيان (ب)  
صافي الموجودات كما في 31 كانون الأول 2015

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

المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب  
قائمة التدفقات النقدية  
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
		<b>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</b>
57,745	134,490	منح وتبرعات مقبوضة
480,277	460,433	إيرادات مجموعات وأخرى
15,247	15,432	إيرادات أخرى
(656,459)	(508,098)	مصاريف مدفوعة للموردين والموظفين
<b>(103,190)</b>	<b>102,257</b>	<b>صافي النقد (المستخدم في) المتدفق من عمليات التشغيل</b>
		<b>التدفق النقدي المستخدم في العمليات الاستثمارية</b>
(5,884)	(41,070)	مشتريات موجودات ثابتة
-	14,061	زيادة في بيع سيارة
<b>(5,884)</b>	<b>(27,009)</b>	<b>التدفق النقدي المستخدم في العمليات الاستثمارية</b>
		<b>الزيادة في النقد وأرصدة البنوك خلال السنة</b>
(109,074)	75,248	نقد في الصندوق ولدى البنوك في أول السنة
160,692	51,618	نقد في الصندوق ولدى البنوك في آخر السنة
<b>51,618</b>	<b>126,866</b>	
		<b>التعديلات لتسوية التغير في صافي الموجودات مع التدفق النقدي المتدفق (المستخدم في) من عمليات التشغيل:</b>
(26,489)	8,303	التغير في صافي الموجودات للسنة
168	-	تعديلات على سنوات سابقة
9,559	5,245	الاستهلاكات
(98,305)	59,045	(الزيادة) في الإيرادات غير مكتسبة
5,126	4,172	(الزيادة) في مخصص انتفاعات الموظفين
(3,159)	19,895	(الزيادة) في الذمم الدائنة وأرصدة دائنة أخرى
7,454	-	(الزيادة) في التبرعات المستحقة
2,455	5,597	(الزيادة) في الذمم المدينة والأخرى
<b>(103,190)</b>	<b>102,257</b>	

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

# المركز الفلسطيني للتقارب بين الشعوب

## إيضاحات حول البيانات المالية

### 31 كانون الأول 2015

#### 1 - 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 الية 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 للاعلام
- ٣- دائرة خدمة وتطوير المجتمع والتي تتمثل في مركز Angelo Frammartino التعليمي
- ٤- دائرة المناصرة وحشد التأييد والتي تتمثل في شبكة العدالة لفلسطين

#### 2 - ملخص لأهم الأسس المحاسبية:

تم تجهيز البيانات المالية وفقا لمبدأ الاستحقاق، ومبدأ التكلفة التاريخية ووفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية بالإضافة إلى المعايير رقم 116 و 117 الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة المالية في الولايات المتحدة الأمريكية المتعلقة بالمؤسسات غير الهادفة للربح.

#### 1-2 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 31 كانون الأول 2015. إن تطبيق المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة لم يكن له أي تأثير على المركز المالي أو نتائج الأعمال التي تقوم بها المركز.



2-2 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 وقيود معينة من قبل الممولين والتي تنقضي إما بمرور الوقت أو تحرر تبعا للشروط الموضحة من قبل الممولين.

- وافية 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 31 كانون الأول 2015.

- الإيرادات:

يتم تصنيفها كوفر عام غير مؤقت التخصيص إلا إذا خضع استخدامها إلى أية شروط من قبل الممولين، ويتم تصنيف المصاريف كنقص 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 7% إلى 20%.
- 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.
- يتم مراجعة العمر الإنتاجي للموجودات الثابتة في نهاية كل عام، فإذا كانت توقعات العمر الإنتاجي تختلف عن التقديرات المعدة سابقا، فإنه يتم تسجيل التغيير في التقديرات للسنوات اللاحقة باعتباره تغيير 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 استنادا 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 فعلا 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 وفقا 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 التيقن وان 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.

## 3 - نقد في الصندوق ولدى البنوك:

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
20	182	نقد في الصندوق - مركز التقارب
571	192	نقد في الصندوق - مشروع سراج
7,738	7,446	نقد في البنوك - مركز التقارب
37,487	76,579	نقد في البنوك - مشروع سراج
5,802	42,467	ودائع ثابتة لدى البنوك - مشروع سراج
<b>51,618</b>	<b>126,866</b>	

#### 4 - ذمم مدينة وأخرى:

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
230	221	ذمم مدينة
3,000	-	الإتحاد النسائي
2,588	-	مصاريف مدفوعة مقدماً
<b>5,818</b>	<b>221</b>	

#### 5 - آلات وأثاث ومعدات، بالصافي:

المجموع	اعادة تأهيل	أجهزة				
		سيارات	الإلكترونيات	أثاث	أجهزة مكتبية	
دولار أمريكي	المأجور	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
93,732	-	25,490	29,777	9,156	29,309	التكلفة كما في 2014/12/31
41,070	8,467	26,706	4,492	-	1,405	إضافات
(25,490)	-	(25,490)	-	-	-	محذوفات
<b>109,312</b>	<b>8,467</b>	<b>26,706</b>	<b>34,269</b>	<b>9,156</b>	<b>30,714</b>	رصيد آخر السنة كما في 2015/12/31
75,038	-	10,377	29,004	8,898	26,759	الاستهلاك المتراكم كما في 2014/12/31
5,245	567	2,606	875	131	1,066	استهلاك السنة
(11,429)	-	(11,429)	-	-	-	محذوفات
<b>68,854</b>	<b>567</b>	<b>1,554</b>	<b>29,879</b>	<b>9,029</b>	<b>27,825</b>	رصيد آخر السنة كما في 2015/12/31
<b>40,458</b>	<b>7,900</b>	<b>25,152</b>	<b>4,390</b>	<b>127</b>	<b>2,889</b>	صافي القيمة الدفترية - 2015
<b>18,694</b>	<b>-</b>	<b>15,113</b>	<b>773</b>	<b>258</b>	<b>2,550</b>	صافي القيمة الدفترية - 2014

6 - تبرعات مستحقة:

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
8,010	8,010	UN HABITAT
4,869	4,869	A la Calle
13,552	13,552	Palestine Pilgrimage
<b>26,431</b>	<b>26,431</b>	

7 - ذمم دائنة ومصاريف مستحقة:

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
8,072	9,027	ذمم موردين
53,799	62,200	رواتب مستحقة - مركز التقارب
-	10,539	رواتب مستحقة - مشروع سراج
1,160	1,160	مصاريف تدقيق مستحقة
<b>63,031</b>	<b>82,926</b>	

8 - الإيرادات غير مكتسبة من مجموعات سياحية :

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
-	25,830	Rock Spring Group
-	33,215	Boston Collage
-	<b>59,045</b>	

8 - مخصص نهاية الخدمة للموظفين :

مخصص نهاية الخدمة للموظفين : - مركز التقارب:

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
22,104	24,882	الرصيد في بداية السنة
2,778	260	المخصص للسنة
<b>24,882</b>	<b>25,142</b>	الرصيد في نهاية السنة

مخصص نهاية الخدمة للموظفين : - مشروع سراج :

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
8,732	11,080	الرصيد في بداية السنة
4,348	3,912	المخصص للسنة
(2,000)	-	مخصص مدفوع
<b>11,080</b>	<b>14,992</b>	الرصيد في نهاية السنة

## 10- أوجه الصرف من الوفر المؤقت خلال سنة 2015 كانت كما يلي:

الحركة خلال 2015				
الرصيد نهاية السنة	حرر الى وفر العام	الأضافات	الرصيد في بداية السنة	
15,214	(21,788)	32,912	4,090	Tunes For Peace – A la Calle
(7,587)	(4,245)	8,666	(12,008)	IMEMC
(6,366)	(2,748)	-	(3,618)	Shephers Night
(8,429)	(3,000)	-	(5,429)	Through Young Eyes
40,871	(50,586)	81,486	9,971	World Bank
(317)	(11,743)	11,426	-	Bethlehem Bath Links
<b>33,386</b>	<b>(94,110)</b>	<b>134,490</b>	<b>(6,994)</b>	

## 11- إيرادات أخرى:

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
-	618	ايرادات دورات
-	10,228	ايرادات انتاج افلام
-	119	ايرادات اشتراكات اعضاء الهيئة العامة
15,247	4,467	ايرادات أخرى
<b>15,247</b>	<b>15,432</b>	

## 12 - مصاريف المشاريع:

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

المجموع الكلي 2014	المجموع الكلي 2015	Bethlehem Bath Links	Through Young Eyes	World Bank	Shepherds Nights	IMEMC	Tunes for Peace	نوع المصروف	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي		
12,550	34,872	-	-	26,909	-	-	7,963	مصاريف الرواتب	1
35	286	44	-	242	-	-	-	مصاريف عمولات بنكية	2
3,836	8,617	-	-	8,617	-	-	-	مصاريف تنقلات ومواصلات	3
7,200	1,800	-	-	-	-	1,800	-	مصاريف ايجار المكتب	4
503	2,859	-	-	2,859	-	-	-	مصاريف مرافقة وارشاد	5
453	1,056	-	-	954	102	-	-	مصاريف محروقات	6
1,500	9,735	9,175	-	560	-	-	-	مصاريف استشارية	7
667	127	-	-	-	127	-	-	مصاريف قرطاسية	8
935	1,071	-	-	1,071	-	-	-	مصاريف علاقات عامة	9
1,280	1,066	-	-	1,009	57	-	-	مصاريف هدايا وأخرى	10
16,094	16,970	-	3,000	475	-	-	13,495	مصاريف تدريب	11
1,929	1,845	-	-	-	-	1,845	-	مصاريف انتاج - IMEMC	12
-	1,048	1,048	-	-	-	-	-	مصاريف عمل اضافي	13
1,746	6,471	981	-	5,390	100	-	-	مصاريف غذاء وأقامة	14
4,850	911	-	-	352	559	-	-	مصاريف مسرح وفرق وشموع	15
1,036	1,071	-	-	513	558	-	-	مصاريف انتاج افلام	16
-	795	495	-	300	-	-	-	مصاريف سفر وتذاكر	17
971	3,510	-	-	1,335	1,245	600	330	مصاريف ضيافة وايجار قاعات	
<b>55,584</b>	<b>94,110</b>	<b>11,743</b>	<b>3,000</b>	<b>50,586</b>	<b>2,748</b>	<b>4,245</b>	<b>21,788</b>	<b>المجموع</b>	

### 13 - مصاريف المجموعات السياحية :

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
194,994	169,172	مصاريف إقامة
71,467	41,328	مصاريف مواصلات
32,781	33,643	مصاريف تدريب ومرافقة
918	641	مصاريف عمولات بنكية
9,850	8,230	مصاريف إقامة لدى العائلات
23,662	19,269	مصاريف غذاء وعشاء
10,364	11,655	مصاريف محاضرات
10,302	9,371	مصاريف زيارة أماكن سياحية
992	2,051	مصاريف إدارية و أخرى
6,973	2,550	مصاريف رسوم الدخول ورحلات
1,858	1,800	مصاريف فرق فنية
517	558	مصاريف هاتف وبلفون
1,684	851	مصاريف هدايا
1,426	1,351	مصاريف تنظيف وضيافة
75	241	مصاريف معدات و عدة
1,911	620	مصاريف قرطاسية ومطبوعات
250	293	مصاريف مواقف و اخرى
8,654	2,161	مصاريف استئجار قاعات
-	145	مصاريف علاج طبي
<b>378,678</b>	<b>305,930</b>	

### 14 - مصاريف إدارية وعمومية - مركز التقارب:

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
12,479	13,272	رواتب
860	568	مصاريف تأمين
132	265	مصاريف عمولات بنكية
2,778	260	مصاريف نهاية خدمة للموظفين
1,299	187	مصاريف علاقات عامة وسفريات
248	187	مصاريف قرطاسية ومطبوعات
1,160	2,960	مصاريف أتعاب مهنية
2,690	2,048	مصاريف إنترنت واتصالات
391	111	مصاريف صيانة المكتب و عدة
2,227	974	مصاريف تنظيف وضيافة
83	343	مصاريف صفحة الأنترنت الرئيسية
2,443	1,229	مصاريف كهرباء ومياه
150	-	مصاريف اخبار و انتاج افلام
50	-	مصاريف بريد وهدايا
-	1,180	مصاريف تدريب
130	1,011	مصاريف وقود و أخرى
<b>27,121</b>	<b>24,595</b>	

## 15 - مصاريف مشروع سراج : -

يتألف رصيد هذا البند مما يلي:

2014	2015	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
74,462	65,549	مصاريف رواتب واخرى
606	147	مصاريف عمولات بنكية
3,954	3,143	مصاريف وقود
4,348	3,912	مصاريف نهاية خدمة للموظفين
2,600	1,523	مصاريف ايجار المكتب
1,134	3,033	مصاريف قرطاسية ومطبوعات
-	2,288	مصاريف السيارة
1,254	1,360	مصاريف كهرباء ومياه
945	60	مصاريف معارض وهدايا
2,771	384	مصاريف أتعاب ادارية
2,527	1,311	مصاريف سفر
1,588	3,771	مصاريف إنترنت واتصالات
2,040	3,704	مصاريف صيانة المكتب وتأمين
1,527	4,435	مصاريف تسجيل واخرى
2,224	2,071	مصاريف تنظيف وضيافة
2,418	417	مصاريف صفحة الإنترنت الرئيسية
1,643	-	مصاريف دعاية وإعلان
3,023	10,708	مصاريف ضيافة وإقامة
1,081	1,732	مصاريف ضريبة أملاك
628	554	مصاريف تبرعات
<b>110,775</b>	<b>110,102</b>	

## 16. الالتزامات المحتملة

لا توجد أية التزامات محتملة على المؤسسة في ما يتعلق بالبيانات المالية للعام 2015 و 2014.

## 17. أحداث ما بعد تاريخ التقرير

لم تحصل أية تعديلات أو أمور هامة تتطلب تعديلات على البيانات المالية في الفترة بين تاريخ بيان المركز المالي وتاريخ إقرار البيانات المالية.

## 18. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة كي تتلائم مع العرض الحالي للبيانات المالية للسنة.