

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين



البيانات المالية  
وتقرير مدقق الحسابات  
للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2015

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

الفهرس

---

<u>البيان</u>	<u>الصفحة</u>	
-	1	تقرير مدقق الحسابات
أ	2	بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2015
ب	3	بيان الدعم والإيرادات والمصروفات والتغيرات في أرصدة الأموال للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015
ج	4	بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015
د	5	صافي نتيجة الأعمال للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015
هـ	6	إيرادات ومصروفات المراكز المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2015
-	21-7	إيضاحات حول البيانات المالية (1 - 26)



## تقرير المحاسب القانوني المستقل

حضرات السادة / رئيس و أعضاء مجلس إدارة  
جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

### مقدمة

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لجمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة والتي تتكون من بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2015 وبيان الإيرادات والمصروفات والتدفقات النقدية المنتهية بالتاريخ المذكور، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وايضاحات تفسيرية أخرى.

### مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار واتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف .

### مسؤولية المحاسب القانوني

إن مسؤوليتنا هي ابداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقنا، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بينات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية ، تستند الاجراءات المختارة إلى تقدير المحاسب القانوني، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للبيانات المالية، وذلك لغرض تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية



Nashwan & Co.  
Public Accountant  
management consultant

الرقابة الداخلية في الجمعية. ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومقبولية التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية .  
نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق .

الرأي

في رأينا، أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية عن الوضع المالي لجمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة كما في 31 كانون الأول 2015 وعن أدائها المالي للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

مدقق حسابات

أكرم محمود نشوان

2004/119



Nashwan & Co.  
Public Accountant  
management consultant

غزة في 10 ابريل 2016

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2015  
(المبالغ مدرجة بالشيكل الجديد)

بيان أ

2014	2015	إيضاح	الموجودات
			<b>الموجودات المتداولة</b>
9,133,622	12,341,777	6	نقد في الصندوق ولدى البنوك
23,909,650	25,107,501	7	ودائع طويلة الأجل
77,014	75,906	8	ذمم مدينة
479,354	752,673	أ/21	أدوية في المخازن
576,000	576,000	9	قروض ممنوحة (طلاب ومؤسسات)
15,869	19,684	10	أرصدة مدينة أخرى
96,750	76,000		سلف الموظفين
<b>34,288,259</b>	<b>38,949,541</b>		<b>مجموع الموجودات المتداولة</b>
			<b>الموجودات غير المتداولة</b>
16,492,024	15,983,732	11	صافي القيمة الدفترية (ممتلكات وآلات وتجهيزات)
<b>16,492,024</b>	<b>15,983,732</b>		<b>مجموع الموجودات غير المتداولة</b>
<b>50,780,283</b>	<b>54,933,273</b>		<b>مجموع الموجودات</b>
			<b>المطلوبات و الفائض العام</b>
			<b>المطلوبات المتداولة</b>
21,737	57,555	12	ذمم دائنة - شركات
169,468	160,816	13	أرصدة دائنة أخرى
353,838	108,157	14	شيكات برسم الدفع
822,968	778,650		مخصصات إنتفاع الموظفين
<b>1,368,011</b>	<b>1,105,178</b>		<b>مجموع المطلوبات المتداولة</b>
			<b>الفائض العام</b>
3,464,625	3,790,483	بيان ب	فائض عام سنة 2015
-	625,340		مخصص إعادة تقييم مخزون
45,947,647	49,412,272		الفائض المتراكم
<b>49,412,272</b>	<b>53,828,095</b>		<b>مجموع الفائض العام</b>
<b>50,780,283</b>	<b>54,933,273</b>		<b>مجموع المطلوبات والفائض العام</b>

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

بيان الدعم والإيرادات والمصروفات والتغيرات في أرصدة الأموال للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015  
(المبالغ مدرجة بالشيكل الجديد)

بيان ب

2014	2015	إيضاح	
			الإيرادات
709,236	972,065	15	منح وتبرعات عينية
8,057,923	11,988,421	16	منح وتبرعات نقدية
2,993,497	3,103,656	17	إيرادات المراكز
103,094	82,613	18	إيرادات أخرى
567,559	546,988	19	مبيعات أدوية ومستلزمات طبية
589,662	467,715	20	فوائد بنكية دائنة
<b>13,020,971</b>	<b>17,161,458</b>		الإيرادات خلال الفترة
2,788,927	-		إيراد فروق عملات اجنبية
<b>15,809,898</b>	<b>17,161,458</b>		اجمالي الإيرادات
			المصروفات
253,548	553,387	21	تكلفة أدوية ومستهلكات طبية
240	-	22	مساعدات الطلبة
3232066	3104955	23	مساعدات اجتماعية
516629	412418	24	مساعدات عينية
2155630	2207868	25	مصروفات الادارة والمراكز
4143203	4262047	26	رواتب الموظفين الرسميين
70219	169422		مشروع UNFPA صحة المرأة - جباليا
17180	34351		مشروع تعليم الانجليزية
416920	590783		مشروع تحسين خدمة صحة المرأة والطفل
-	305114		مشروع انشاء طابق أول مركز صحة المرأة - جباليا
-	23521		أتعاب الاشراف الهندسي لإنشاء طابق مركز صحة جباليا
<b>10,805,635</b>	<b>11,663,866</b>		اجمالي المصروفات
1539638	1498341	11	مصاريق اهلاك الممتلكات والمعدات
-	208768		خسائر فروق اسعار العملات
<b>3,464,625</b>	<b>3,790,483</b>		زيادة /نقص الإيرادات عن المصروفات للسنة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015  
(المبالغ مدرجة بالشيكال الجديد)

بيان ج	2014	2015	ايضاح
			التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	3,464,625	3,790,483	بيان ب زيادة (نقص) الإيرادات عن المصروفات للسنة
			تعديلات لتسوية الفائض أو (العجز) العام مع صافي
			التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
	1,539,638	1,498,341	قسط إستهلاك (الممتلكات والمعدات )
	9,019	1,109	التغير في رصيد الذمم المدينة
	(105,357)	(273,319)	التغير في رصيد الموجودات بالمخازن
	(1,100)	(3,815)	التغير في رصيد ارصدة مدينة اخرى
	(96,750)	20,750	التغير في رصيد سلف الموظفين
	12,091	35,818	التغير في رصيد الذمم الدائنة
	(5,272)	(8,652)	التغير في رصيد الأرصدة الدائنة الأخرى
	222,344	(245,681)	التغير في رصيد شيكات برسم الدفع
	(72,296)	(44,318)	التغير في رصيد مخصصات ارتفاع الموظفين
	<b>4,966,942</b>	<b>4,770,716</b>	<b>صافي التدفقات النقدية في الأنشطة التشغيلية</b>
			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
	572,327	(1197852)	ودائع طويلة الأجل
	(3,370,174)	(990049)	شراء موجودات غير متداولة ( الممتلكات والمعدات )
		625134	التغير في رصيد فائض
	<b>(2,797,847)</b>	<b>(1,562,767)</b>	<b>صافي التدفقات النقدية في الأنشطة الاستثمارية</b>
	<b>2,169,095</b>	<b>3,207,949</b>	النقد والنقد المعادل خلال السنة
	6,964,527	9,133,622	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
	<b>9,133,622</b>	<b>12,341,571</b>	<b>النقد والنقد المعادل في نهاية السنة</b> بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

صافي نتيجة الأعمال للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015  
(المبالغ مدرجة بالشيكل الجديد)

بيان د

صافي نتيجة أعمال المراكز

2014	المصروف	الإيراد	2015	المصروف	الإيراد	البيان
(1,003,430)	1,078,591	75,161	(1,063,505)	1,109,940	46,435	المركز الرئيسي (الإدارة العامة)
658,213	253,548	911,761	191,699	553,387	745,086	حساب الأدوية
(716,700)	1,131,169	414,469	(667,269)	1,071,225	403,956	مستوصف غزة
(163,750)	190,271	26,521	(246,587)	294,056	47,469	مستوصف عبسان الكبيرة
(4,033)	662,289	658,256	(193,790)	684,353	490,563	عيادة الأسنان - غزة
(78,034)	174,098	96,064	(45,438)	150,198	104,760	عيادة الأسنان - عبسان الكبيرة
(42,862)	257,656	214,794	(63,543)	275,835	212,292	المختبر - غزة
(36,681)	73,419	36,738	(32,109)	76,076	43,967	المختبر - عبسان الكبيرة
(209,321)	381,183	171,862	(163,292)	357,344	194,052	مركز صحة المرأة - غزة وعبسان
(118,924)	120,909	1,985	(123,846)	125,401	1,555	مركز الشيخ أحمد زكي اليماني الثقافي
(665,434)	710,601	45,167	(592,076)	638,027	45,951	مركز صحة المرأة - جباليا
131,314	1,121,507	1,252,821	182,019	1,284,052	1,466,071	مركز اللحيان للأشعة التشخيصية
(226,983)	226,983	-	(219,142)	219,142	-	مركز محو الأمية وتعليم الكبار
(57,993)	132,813	74,820	(52,927)	145,947	93,020	مختبر الهيستوباثولوجي
(9,411)	37,344	27,933	(2,141)	38,319	36,178	قاعة المؤتمرات
<b>(2,544,029)</b>	<b>6,552,381</b>	<b>4,008,352</b>	<b>(3,091,947)</b>	<b>7,023,302</b>	<b>3,931,355</b>	<b>المجموع</b>

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيرادات ومصروفات المراكز للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2015  
(المبالغ مدرجة بالشيكل الجديد)

بيان هـ

<u>صافي إيرادات ومصروفات المراكز</u>						
إجمالي فائض/ عجز المركز	إستهلاك الأصول	مستلزمات طبية وتبرعات	المصروفات الإدارية والعمومية	الرواتب والأجور	الإيرادات	البيان
(1,147,478)	83,973	-	268,204	841,736	46,435	المركز الرئيسي (الإدارة العامة)
191,699	-	553,387	-	-	745,086	حساب الأدوية
(715,915)	48,646	48,399	196,765	826,061	403,956	مستوصف غزة
(260,777)	14,190	7,983	64,065	222,008	47,469	مستوصف عيسان الكبيرة
(218,005)	24,215	100,257	188,303	395,793	490,563	عيادة الأسنان - غزة
(49,502)	4,064	23,977	31,083	95,138	104,760	عيادة الأسنان - عيسان الكبيرة
(105,640)	42,097	90,445	61,618	123,772	212,292	المختبر - غزة
(36,316)	4,207	11,812	10,817	53,447	43,967	المختبر - عيسان الكبيرة
(182,485)	19,193	18,761	76,393	262,190	194,052	مركز صحة المرأة - غزة وعيسان
(140,733)	16,887	-	43,077	82,324	1,555	مركز الشيخ أحمد زكي اليماني الثقافي
(646,126)	54,050	14,924	92,158	530,945	45,951	مركز صحة المرأة - جباليا
(931,462)	1,113,481	106,223	594,926	582,903	1,466,071	مركز اللحيان للأشعة التشخيصية
(233,548)	14,406	-	63,957	155,185	-	مركز محو الأمية وتعليم الكبار
(111,859)	58,932	12,086	43,316	90,545	93,020	مختبر الهيستوباثولوجي
(2,141)	-	-	38,319	-	36,178	قاعة المؤتمرات
<b>(4,590,288)</b>	<b>1,498,341</b>	<b>988,254</b>	<b>1,773,001</b>	<b>4,262,047</b>	<b>3,931,355</b>	<b>المجموع</b>

### 1. الكيان القانوني والنشاط

تأسست جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة في حزيران 1969 كمؤسسة أهلية غير حكومية من قبل مجموعة مكونة من احدى عشر شخصية فلسطينية قاموا بتأسيس جمعية أطلقت عليها اسم جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة ، حيث حصلت على اذن بالترخيص في حزيران 1969 ، وسمح لها بمزاولة العمل رسمياً في أول يناير 1972 وهذا بهدف المساهمة في تحسين الوضع الصحي لمواطني قطاع غزة ، حيث يتبع ثلاثة مراكز صحية بهدف المساهمة في تقديم الخدمات الصحية للمواطنين بأسعار رمزية اضافة الى الخدمات الثقافية والتعليمية والانسانية للمواطنين المحتاجين من قطاع غزة ، ويدير جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة مجلس ادارة يتم انتخابه كل عامين .

### 2. تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة: ارتكز إعداد القوائم المالية إلي تطبيق مجموعة من معايير المحاسبة الدولية ، وتمثلت في التالي :-

- معيار المحاسبة الدولي رقم (1) (المعدّل) - "عرض البيانات المالية".
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) (المعدّل) - الأدوات المالية : " التدفقات النقدية " .
- معيار المحاسبة الدولي رقم (32) - الأدوات المالية : " العرض والإفصاح " .
- معيار المحاسبة الدولي رقم (39) (المعدّل) - الأدوات المالية : " الإعراف والقياس " .

### 3. السياسات المحاسبية المطبقة

- تم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للمحاسبة رقم 116، 117 و124 الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة المالية في الولايات المتحدة الأمريكية ، والمتعلقة في البيانات والتقارير المالية التي تنظم الآليات والسياسات المحاسبية والواجب تطبيقها في الهيئات والمنظمات غير الهادفة للربح .
- يتم اثبات المعاملات المالية الخاصة بالعيادات والمراكز الصحية في مجموعة محاسبية مستقلة يتم ادارتها مباشرة من قبل الدائرة المالية في جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة - المركز الرئيسي ، تتضمن البيانات المالية المجمع المرفقة الموجودات والمطلوبات والفائض ونتائج الاعمال لجميع المراكز والعيادات الصحية التابعة لجمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة.
- تم مسك الحسابات على أساس مبدأ محاسبة الأوعية المالية لأغراض التحقق من مراقبة الشروط والمحددات المفروضة على استخدام الموارد المتاحة من قبل الهيئة الإدارية ، وعليه تم التصنيف والإفصاح عن صافي الموجودات والتغير فيها على النحو التالي:
- مخصصات انتفاع الموظفين : تقوم جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة بإحتساب نسبة 9% من الراتب الشهري وذلك حسب شروط هيئة التقاعد الفلسطينية للموظفين الرسميين واحتساب مكافآت نهاية الخدمة بواقع شهر عن كل سنة خدمة للموظفين بعقود سنوية حسب آخر راتب تقاضاه الموظف وذلك حسب قانون الخدمة المدنية المعدل للموظفين الرسميين وقانون العمل الفلسطيني رقم 7 لسنة 2000 للموظفين بعقود .

□ الإيرادات : . تتمثل إيرادات جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة في المقبوضات المالية المتأتية من (رسوم الخدمات الصحية ، مبيعات الأدوية ، المنح والتبرعات العينية والنقدية ، رسوم العضوية) والتي يمكن استخدامها وفقاً للبرامج والخطط المحددة من مجلس الإدارة خلال السنة المالية .

□ المصروفات : . تتمثل النفقات الخاصة بجمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة في المدفوعات التي تتم خلال السنة المالية والتي بموجبها يتم تغطية تكاليف الأنشطة السنوية المختلفة من (الرواتب والأجور ، تكلفة أدوية ومستلزمات طبية ، إستشارات ولوازم طبية ، مصروفات إدارية وعمومية .... إضافة إلى المصروفات الأخرى التي من شأنها تحقيق اهداف وغايات الهلال الأحمر .

□ نتيجة النشاط : . تشتمل البيانات المالية المرفقة كافة العمليات المالية التي تمت خلال السنة المالية المنتهية 31 كانون الأول 2015 ، من إيرادات ومصروفات وأنشطة منفذة وصولاً إلى الفائض أو (العجز) الناتج في نهاية السنة المنتهية في 31 كانون الأول من العام المذكورة.

#### 4. العرف المحاسبي

أعدت البيانات المالية وفقاً للأعراف والمبادئ المحاسبية المتعارف عليها والتي تمثلت في الآتي :-

##### أ. الموضوعية

تتبع جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة مبدأ الموضوعية وهذا يهدف الأخذ بعين الاعتبار جميع الحقائق من إيرادات ونفقات ومن ثم فحص هذه الحقائق وتقديم الإثباتات والمستندات المؤيدة لصحة العمليات المالية للوصول إلى معلومات مالية صحيحة وموثوقة قائمة على أسس موضوعية لاستخدامها في اتخاذ القرارات الرشيدة في نهاية السنة المالية .

##### ب. مقابلة الإيرادات بالنفقات

تتبع جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة مبدأ تحقيق المقابلة السليمة بين الإيرادات والمصروفات بهدف الوصول لصافي الفائض أو (العجز) بشكل صحيح وسليم وعادل لرسم السياسات المستقبلية وفق النتائج في إطار مجموعته من الفروض المحاسبية ، كفرض الاستمرار وفرض الاستحقاق وفرض الفترة المالية بالإضافة إلى السياسات المحاسبية المتبعة .

##### ج. الإستحقاق المعدل

تتبع جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة طريقة الإستحقاق المعدل والتي بموجبها يتم تسجيل الإيرادات عند قبضها وتسجل المصروفات عند حدوثها

##### د. المنح

تحتسب المنح على أساس النقدي ويتم تسجيلها كإيرادات عند استلامها.

يتبع

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون اول 2015

**هـ. النقد و النقد المعادل**

لأهداف إعداد بيان التدفقات النقدية ، فإن بند النقد و النقد المعادل يتمثل في النقد في الصناديق و الحسابات الجارية لدى البنوك و الودائع تحت الطلب حيث تطرح من بند النقد و النقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين و الدائن خلال السنة و يشمل النقد و النقد المعادل النقد في الصندوق و الودائع لدى البنوك التي تستحق خلال فترة تقل عن ثلاثة أشهر و يتم تنزيل و دائع و أرصدة البنوك الدائنة التي تستحق خلال ثلاثة أشهر

**و. العملات الأجنبية**

تسجل جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة حساباتها في الدفاتر و السجلات المحاسبية بعملة الشيكال الجديد ، حيث يتم قيد المعاملات التي تتم بالعملات الأخرى خلال السنة على أسعار الصرف السائدة في تاريخ حدوث تلك المعاملات و يتم في نهاية السنة المالية تقييم الموجودات و المطلوبات القائمة بالعملات الأخرى إلى الشيكال الجديد وفقاً لأسعار الصرف السائدة بتاريخ بيان المركز المالي و الفائض أو العجز الناتج من التحويل بما فيها فروقات إعادة تقييم عملات أجنبية يسجل ضمن بيان الأنشطة للسنة.

نوع العملة	شيكال جديد
دولار أمريكي	3.9050
يورو	4.2685
دينار اردني	5.5077
الكرون النرويجي	0.4430
دولار أسترالي	2.8530

**ز. مخزون الأدوية**

تظهر قيمة المخزون بالتكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقق ايهما اقل و يتم تحديد التكلفة حسب اخر سعر شراء .

**5- الممتلكات و الآلات و التجهيزات**

تظهر الممتلكات و الآلات و التجهيزات بالتكلفة مطروحاً منها الاستهلاك المتراكم و يتم احتساب الاستهلاك بطريقة القسط المتناقص مبني على مدد الاعمار الانتاجية المقدره الواردة في الايضاح حولها عندما يقل المبلغ القابل للاسترداد من أي من الممتلكات و المعدات عن صافي قيمتها الدفترية فانه يجري تخفيض قيمة الممتلكات و المعدات الى القيمة القابلة للإسترداد و تسجيل خسارة التدني في بيان الانشطة .

و تتبع جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة طريقة القسط المتناقص في احتساب الإستهلاك على الممتلكات و الآلات و التجهيزات بإستخدام النسب المئوية التالية :-

المباني و العقارات	2%
الأثاث	10%
أدوات و معدات و أجهزة	15%-20%
السيارت و وسائل النقل	20%

الإيضاحات المتممة للبيانات المالية

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة

جمعية غير هادفة للربح

المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون اول 2015

2014	2015	البيان
36,824	39,652	الصندوق العام
-	4,765	صندوق التثنية
<b>الحسابات الجارية</b>		
65,492	1,499	البنك العربي سويسرا جاري دولار
-	171,358	بنك القدي جاري - شيكل
-	48,445	بنك القدس جاري - دولار
-	1,491	بنك القدس جاري - دولار 2
-	23,926	بنك القدس جاري - شيكل 2
475,589	418,405	بنك فلسطين المحدود دولار 1-0116420
87,197	313,619	بنك فلسطين المحدود شيكل 000-0116420
3,952	32,936	بنك فلسطين المحدود جباليا شيكل UNFPA
169,838	2	بنك فلسطين يورو 116420 الصحة الانجانية
218	38,885	بنك فلسطين جاري دينار
332,549	300,047	بنك فلسطين يورو
9,781	-	بنك فلسطين جنيه استرليني
31,888	61,248	بنك فلسطين جاري دولار استرالي
156,627	193,309	بنك فلسطين دولار خدمة صحة الام الطفل MAP
201,648	2,540	بنك فلسطين مشروع من عائلة لعائلة
-	436	بنك فلسطين شيكل خدمة صحة الام للطفل MAP
-	89	حسابات جارية تحت الطلب - كرونر
<b>ودائع قصيرة الاجل</b>		
-	3,905,000	بنك القدس - ودايع دولار
3,418,326	548,533	بنك فلسطين - وديعة سنوية - متحرك
3,910,000	3,905,001	بنك فلسطين - مربوطة سنوياً
53,458	53,389	بنك فلسطين دولار - فوائد ودايع لأجل ثابتة 1
50,400	50,335	بنك فلسطين دولار - فوائد ودايع لأجل ثابتة 2
35,854	46,399	بنك فلسطين دولار - فوائد ودايع لأجل ثابتة 3
47,523	47,461	بنك فلسطين دولار - فوائد ودايع لأجل ثابتة 4
46,458	179,507	بنك فلسطين دولار - فوائد ودايع متحرك
-	1,952,500	بنك فلسطين دولار - ودايع لأجل متحرك
<b>تأمينات بنكية</b>		
-	1,000	بنك القدس - تأمينات بنكية
<b>9,133,622</b>	<b>12,341,777</b>	<b>المجموع</b>

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون اول 2015

7. ودائع طويلة الأجل

2014	2015	البيان
15,640,000	19,250,000	البنك العربي جنيف سويسرا دولار
4,359,650	-	البنك العربي سويسرا دولار
3,910,000	3,905,000	بنك فلسطين دولار ثابت
-	1,952,501	بنك فلسطين دولار وديعة ثابتة
<b>23,909,650</b>	<b>25,107,501</b>	<b>المجموع</b>

8. ذمم مدينة

2014	2015	البيان
49,315	49,315	وزارة الصحة
905	905	المجموعة الاهلية للتأمين
1,127	1,127	شركة فلسطين للتأمين
13,875	8,374	شركة ترست للتأمين
468	468	شركة المشرق للتأمين
2,729	5,267	شركة التأمين الوطنية
2,120	960	شركة العالمية للتأمين
4,310	6,900	اتحاد لجان العمل الصحي
2,165	640	مؤسسة الثقافة والفكر الحر
-	1,100	بنك القدس
-	200	اتحاد الرعاية الصحية
-	650	محمد السقا
<b>77,014</b>	<b>75,906</b>	<b>المجموع</b>

9. قروض ممنوحة (طلاب جامعيين ومؤسسات)

2014	2015	البيان
19,500	19,500	رياض صالح البورنو - قرض جامعي مرحل من سنوات سابقة
556,500	556,500	قرض اتحاد لجان العمل الصحي - بقيمة 150000 \$
<b>576,000</b>	<b>576,000</b>	<b>المجموع</b>

10. أرصدة مدينة أخرى

2014	2015	البيان
12,449	13,234	ايجار مدفوع مقدماً
1,144	525	مصاريف تأمين سيارات مدفوع مقدماً
2,276	2,955	مصاريف تأمين موظفين مدفوع مقدماً
-	2,970	ذمم مدينة - اعلان مناقصات
<b>15,869</b>	<b>19,684</b>	<b>المجموع</b>

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون أول 2015

11. (الممتلكات والآلات والتجهيزات )

المجموع	أراضي	مباني	كتب ومطبوعات	سيارات ووسائل نقل	المفروشات	اجهزة كهربائية وطبية	آلات ومعدات	أثاث	التكلفة
18,027,407	4,555,823	5,049,822	22,020	83,552	6,648	7,891,813	197,593	220,136	رصيد ( الممتلكات والمعدات ) بالاصافي
990,049	-	546,410	1,229	162,111	4,435	262,102	6,954	6,808	الاضافات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	الاستيعادات
19,017,456	4,555,823	5,596,232	23,249	245,663	11,083	8,153,915	204,547	226,944	الرصيد كما في 31 كانون الأول 2014
									الاستهلاك المتراكم
(1,535,383)	-	(100,720)	(3,473)	(23,063)	(6,648)	(1,340,550)	(33,471)	(27,458)	الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2015
(1,498,341)	-	(106,344)	(3,924)	(22,461)	(129)	(1,329,435)	(16,625)	(19,423)	اضافات اهلاك العام
-	-	-	-	-	-	-	-	-	استيعادات
(3,033,724)	-	(207,064)	(7,397)	(45,524)	(6,777)	(2,669,985)	(50,096)	(46,881)	الرصيد كما في 31 كانون الأول 2015
15,983,732	4,555,823	5,389,168	15,852	200,139	4,306	5,483,930	154,451	180,063	صافي القيمة في 31 كانون أول 2015
16,492,024	4,555,823	4,949,102	18,547	60,489	-	6,551,263	164,122	192,678	صافي القيمة في 31 كانون أول 2014

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون اول 2015

		<u>12. ذمم دائنة شركات</u>	
2014	2015	البيان	
-	6,673	شركة مسروحي	
-	1,630	الانظمة الطبية المترابطة	
8,280	5,220	معمل كحيل للأسنان	
1,410	3,020	معمل صلاح ابو القمبز	
1,384	1,384	د. سعيد الحسيني	
10,663	-	شركات دائنة أخرى	
-	1,707	شركة دار الشفاء	
-	11,265	شركة الزنط	
-	175	شركة غزة دنت	
-	760	مؤسسة مرتجي الطبية	
-	950	شركة ترانس اورينت	
-	575	شركة انبرجي لايف	
-	930	شركة المستودع الوطني	
-	1,566	معامل الشرق الاوسط	
-	1,874	شركة كمبال	
-	240	شركة فارماشيا للأدوية	
-	1,190	شركة ابكس فارم	
-	235	شركة البيلسان	
-	625	شركة ستي نت	
-	700	مطبعة بدوي	
-	15,680	شركة اكسس لاين	
-	156	شركة الخزندار	
-	1,000	شركة وفا للتكييف	
<b>21,737</b>	<b>57,555</b>	<b>المجموع</b>	

		<u>13. أرصدة دائنة اخرى</u>	
2014	2015	البيان	
72,714	72,541	استقطاعات ضريبة الدخل على الرواتب	
11,484	-	امانات تأمين ومعاشات للموظفين	
28,824	41,025	مكافأة نهاية خدمة مستحقة	
14,765	-	اشتراكات موظفين مستحقة	
34,800	26,621	رواتب مستحقة اطباء العقود	
5,003	4,776	اتعاب تدقيق مستحقة	
-	10,726	كهرباء ومياه مستحقة	
1,045	1,530	هاتف مستحق	
-	150	صحف ومجلات واعلانات	
-	1,034	مصاريف انتقال موظفين مستحقة	
223	2,333	مصاريف ضيافة ونظافة مستحقة	
510	60	دائون مختلفون - مايكرون	
100	20	رسوم عضوية مقدمة	
<b>169,468</b>	<b>160,816</b>	<b>المجموع</b>	

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون اول 2015

<u>14. شيكات برسم الدفع</u>		
2014	2015	البيان
587	2,664	شيكات برسم الدفع MAP
1,830	-	شيكات برسم الدفع صحة المرأة والطفل MAP
329,042	42,973	شيكات برسم الدفع فلسطين دولار
20,258	55,825	شيكات برسم الدفع فلسطين شيكل
2,121	6,695	شيكات برسم الدفع فلسطين UNFPA
<b>353,838</b>	<b>108,157</b>	<b>المجموع</b>
<u>15. منح وتبرعات عينية</u>		
2014	2015	البيان
<u>تبرعات عينية دولار</u>		
126,330	122,066	وكالة الغوث UNRWA - غزة
69,000	-	الهلال الأحمر الكويتي
<u>تبرعات عينية متنوعة</u>		
-	305,114	الصندوق العربي للانماء
-	6,875	تبرعات خدماتية واردة
-	27,436	مؤسسة الرؤيا العالمية
-	482,063	تبرعات مبنى - UNDP
619	2,626	مؤسسة تامر - غزة
-	25,885	جمعية الاغاثة الطبية - طرود صحية
345,597	-	تبرعات عينية من جهات مختلفة
167,690	-	جمعية الثقافة والفكر الحر - خانيونس
<b>709,236</b>	<b>972,065</b>	<b>المجموع</b>
<u>15/أ تبرعات عينية أدوية ومستلزمات</u>		
<u>تبرعات عينية مستلزمات طبية</u>		
-	23,664	وزارة الصحة الفلسطينية - غزة
-	9,941	مؤسسة أنيرا - غزة
-	8,753	مؤسسة (MECA)
<u>تبرعات عينية أدوية متنوعة</u>		
-	39,548	مؤسسة أنيرا - غزة
-	116,192	تبرعات السيد وليد الكيالي
-	<b>198,098</b>	<b>المجموع</b>

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون اول 2015

16. منح وتبرعات نقدية

2014	2015	البيان
3,450,000	7,605,000	Pastel Finance LTD - سويسرا
2,419,248	1,920,093	مؤسسة التعاون - م. من أسرة لأسرة - القدس
200,441	162,006	مؤسسة التعاون - م. من عائلة لعائلة - غزة
106,920	11,790	برنامج المساعدات - مؤسسة التعاون - القدس
516,348	487,187	لجنة كفالة الطفل الفلسطيني - كندا
33,807	82,640	مؤسسة Palestine Fund Limited - استراليا
250,000	249,000	صندوق وقف المرحوم هاشم عطا الشوا - بنك فلسطين - غزة
481,355	684,594	مؤسسة العون الطبي للفلسطينيين - MAP - غزة
91,389	91,839	مؤسسة تحالف أطفال الشرق الأوسط (MECA) - الولايات المتحدة
123,386	183,558	UNFPA / عن طريق UNDP - غزة
10,746	11,621	تبرعات نقدية - اشخاص - غزة
-	2,800	تبرعات مؤسسة D.V.V لمحو الأمية
-	38,710	مركز التراث الفلسطيني - عمان
-	245,752	تبرعات السيدة وضحة البحر - الكويت
-	211,831	منحة دعم الأسر الفقيرة - فريال المهدي
50,000	-	شركة باديكو - رام الله
4,466	-	اللجنة الوطنية الفلسطينية - رام الله
188,576	-	المؤسسة الاسترالية - استراليا
51,384	-	السيد / نصر دانيال - استراليا
79,857	-	تبرعات نقدية مختلفة
<b>8,057,923</b>	<b>11,988,421</b>	<b>المجموع</b>

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون اول 2015

**17. إيرادات المراكز**

2014	2015	إيضاح	البيان
414,469	403,956	√17	مستوصف غزة
26,521	47,469	√17	مستوصف عبسان الكبيرة
658,256	490,563	√17	عيادة الاسنان - غزة
96,064	104,760	√17	عيادة الاسنان - عبسان الكبيرة
214,794	212,292	√17	المختبر - غزة
36,738	43,967	√17	المختبر - عبسان الكبيرة
171,862	194,052	√17	مركز صحة المرأة - غزة وعبسان
1,985	1,555	√17	مركز الشيخ أحمد زكي اليماني الثقافي
45,167	45,951	√17	مركز صحة المرأة - جباليا
1,252,821	1,466,071	√17	مركز اللحيدان للاشعة التشخيصية
-	-	√17	مركز محو الامية وتعليم الكبار
74,820	93,020	√17	قسم الهستوباثولوجي
<b>2,993,497</b>	<b>3,103,656</b>		<b>المجموع</b>

**18. إيرادات اخرى**

2014	2015	البيان
2,560	2,420	رسوم عضوية
27,933	36,178	ايراد ايجار قاعة المؤتمرات
26,551	23,200	رسوم بيع مناقصات
39,772	7,720	أرباح بيع أصول ومستهلكات
6,278	13,095	ايرادات متفرقة
<b>103,094</b>	<b>82,613</b>	<b>المجموع</b>

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

ايضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015

17/أ . بيان تفصيل إيرادات المركز

2015	قسم هستوباثولوجي	مركز محو الامية	مركز اللحيدان	صحة امرأة جبالها	مركز صحة المرأة-غزة	مركز اليمني	مختبر عبسان	مختبر غزة	أسنان عبسان	عيادة أسنان غزة	مستوصف عبسان	مستوصف غزة	البيان
642,299	-	-	-	16,215	-	-	-	-	57,545	261,307	30,070	277,162	رسوم معاينة وفحص وعلاج
14,347	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,347	رسوم ترميز وحقن وغيار
6,574	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,574	رسوم رسم قلب
56,830	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	56,830	رسوم تخطيط دماغ واعصاب
264,971	-	-	-	-	-	-	-	-	47,215	217,756	-	-	رسوم تركيب أسنان
223,229	-	-	123,095	-	100,134	-	-	-	-	-	-	-	رسوم ألتراساوند
212,468	-	-	173,615	-	-	-	-	-	-	11,500	-	27,353	العمليات الصغرى ومنظار
115,056	-	-	-	3,739	93,918	-	-	-	-	-	17,399	-	ايرادات تنظيم الاسرة
1,555	-	-	-	-	-	1,555	-	-	-	-	-	-	رسوم اشتراكات
21,240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,240	رسوم ايكو
1,675	-	-	1,675	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رسوم هشاشة عظام (OESTEO)
93,020	93,020	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رسوم فحوصات هستوباثولوجي
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	آلة تصوير مستندات
42,460	-	-	42,460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رسوم flouroscopy
300	-	-	300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عينة BIOPSY
450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	450	رسوم شهادة خلو أمراض
267,856	-	-	-	11,597	-	-	43,967	212,292	-	-	-	-	رسوم فحوصات مختبر
13,077	-	-	-	13,077	-	-	-	-	-	-	-	-	ايراد علاج طبيعي ورياضة
850	-	-	850	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رسوم ANGIO
65,129	-	-	65,129	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رسوم X-RAY
139,950	-	-	139,950	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رسوم أشعة مقطعية CT
21,055	-	-	21,055	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رسوم MAMOGRAPHY
26,830	-	-	26,830	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ايرادات تفتيت حصي
871,112	-	-	871,112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ايرادات رنين مغناطيسي MRI
1,323	-	-	-	1,323	-	-	-	-	-	-	-	-	ايرادات متنوعة
<b>3,103,656</b>	<b>93,020</b>	<b>-</b>	<b>1,466,071</b>	<b>45,951</b>	<b>194,052</b>	<b>1,555</b>	<b>43,967</b>	<b>212,292</b>	<b>104,760</b>	<b>490,563</b>	<b>47,469</b>	<b>403,956</b>	<b>المجموع</b>

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون اول 2015

19. مبيعات أدوية ومستلزمات طبية

2014	2015	البيان
484,249	442,213	مركز غزة
56,484	86,900	مركز عيسان
26,826	17,875	مركز جباليا
<b>567,559</b>	<b>546,988</b>	<b>المجموع</b>

20. فوائد بنكية دائنة

2014	2015	البيان
589,662	467,715	فوائد ودائع لأجل - دولار
<b>589,662</b>	<b>467,715</b>	<b>المجموع</b>

21. تكلفة ادوية ومستلزمات طبية

2014	2015	إيضاح	البيان
368,997	479,354		بضاعة أول المدة
344,202	198,098	أ/15	تبرعات أدوية
669,581	700,169		المشتريات خلال السنة
-	450,114		تبرعات عينية تم تقييمها
<b>1,382,780</b>	<b>1,827,735</b>		<b>الادوية المتاحة خلال السنة</b>
(222,125)	(121,941)		تبرعات أدوية ومستلزمات صادرة
(427,608)	(399,642)		أدوية ومستلزمات صادرة للمراكز
(479,354)	(752,673)	أ/21	بضاعة اخر المدة
(145)	(92)		خصم مكتسب
<b>253,548</b>	<b>553,387</b>		<b>المجموع</b>

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون اول 2015

		<u>21/أ . أدوية ومستلزمات طبية آخر المدة</u>
2014	2015	البيان
436,269	736,370	أدوية ومستلزمات مركز غزة
50,347	7,590	أدوية مركز عبسان
9,238	8,713	أدوية مركز جباليا
(16,500)	-	أدوية تالفة
<b>479,354</b>	<b>752,673</b>	<b>المجموع</b>
<u>22. مساعدات الطلبة</u>		
2014	2015	البيان
240	-	مساعدة الطلبة الدارسين بالداخل
<b>240</b>	<b>-</b>	<b>المجموع</b>
<u>23. مساعدات اجتماعية</u>		
2014	2015	البيان
3,711	2,295	مساعدات انسانية نقدية
2,541,707	1,785,395	مساعدات من اسرة لاسرة
-	358,145	مساعدات من عائلة لعائلة
418,963	439,512	مساعدات المؤسسة الكندية
383	1,700	مساعدات انسانية مرضية
17,302	4,590	مساعدات قسم الاشعة
250,000	248,000	مساعدات وقف المرجوم هاشم عطا الشوا
-	246,475	مساعدات منحة السيدة وضحة البحر
-	18,843	مساعدات اجتماعية أخرى
<b>3,232,066</b>	<b>3,104,955</b>	<b>المجموع</b>
<u>24. مساعدات عينية</u>		
2014	2015	البيان
10,000	58,409	برنامج توزيع طرود غذائية وصحية
-	17,991	أدوية ومستلزمات طبية صادرة
84,386	22,059	خدمات طبية مجانية ومخفضة
239,860	-	خدمات وتبرعات حرب 2014
159,538	296,192	خدمات طبية مجانية مشروع MAP
19,545	12,667	خدمات وتبرعات جمعية الامانة الخيرية
3,300	4,350	تبرعات ايجار قاعة
	750	تبرعات عينية صادرة - هدايا
<b>516,629</b>	<b>412,418</b>	<b>المجموع</b>

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة  
جمعية غير هادفة للربح  
المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون اول 2015

<u>25. مصاريف الادارة والمراكز</u>			
2014	2015	ايضاح	البيان
121,449	134,090	أ/25	م. كهرباء ومياه
83,120	43,466	أ/25	م. نقل ومواصلات وسفر
427,608	434,867	أ/25	م. أدوية ومستلزمات طبية
38,200	30,792	أ/25	م. قرطاسية ومطبوعات
315,260	370,538	أ/25	م. صيانة وتحسينات
28,718	28,727	أ/25	م. بريد وهاتف وانترنت
23,514	13,437	أ/25	م. ضيافة
35,028	37,264	أ/25	م. أدوات ومواد نظافة
24,808	24,774	أ/25	م. دعاية واعلان وصحف
25,191	21,253	أ/25	م. سيارات
5,906	810	أ/25	م. مؤتمرات واشتراكات
499,296	532,971	أ/25	م. محروقات
12,392	14,203	أ/25	م. ايجارات
254	453	أ/25	م. مواد تعبئة للصيدلية
107,080	94,690	أ/25	م. تركيب أسنان
1,660	7,270	أ/25	م. هدايا ودروع
313,442	305,973	أ/25	م. مكافأة نهاية الخدمة
10,005	10,912	أ/25	م. أتعاب تدقيق
3,579	5,111	أ/25	م. تأمينات
55,504	38,284	أ/25	م. متفرقات
2,800	766	أ/25	م. تدريب
16,393	25,900	أ/25	م. مواصلات موظفين
4,423	6,056	أ/25	م. فوائد وعمولات بنكية
-	25,261	أ/25	م. برامج الكترونية
<b>2,155,630</b>	<b>2,207,868</b>		<b>المجموع</b>

26. مصاريف الرواتب والأجور

2014	2015		البيان
2,824,686	2,878,613	أ/25	م. رواتب الموظفين الرسميين
1,023,098	1,034,194	أ/25	م. رواتب العقود والمشاريع
295,419	349,240	أ/25	م. رواتب نسب الأطباء
<b>4,143,203</b>	<b>4,262,047</b>		<b>المجموع</b>

جمعية الهلال الأحمر لقطاع غزة

جمعية غير هادفة للربح

المحافظات الجنوبية - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية المنتهية في 31 كانون اول 2015

25/أمصروفات الادارة و المراكز

الاجمالي	قاعة المؤتمرات	مركز محو الامية	قسم الهستوبالوجي	مركز اللحيان	المرأة جهالها	صحة المرأة غزة	مركز الهماني	مختبر عيسان	مختبر غزة	عيادة			مستوصف غزة	مستوصف عيسان	الادارة العامة	البيان
										أسنان عيسان	عيادة أسنان غزة	مستوصف عيسان				
2,878,613	-	137,185	54,000	352,744	375,669	225,022	82,324	53,447	123,772	65,138	327,998	166,696	336,516	578,102	م. الرواتب الرسميين	
1,034,194	-	18,000	36,545	126,000	155,276	37,168	-	-	-	30,000	59,640	55,312	252,619	263,634	م. رواتب العقود	
349,240	-	-	-	104,159	-	-	-	-	-	-	8,155	-	236,926	-	م. رواتب أطباء النسبة	
134,090	5,491	2,185	5,461	43,442	8,558	3,296	5,461	-	5,843	-	10,922	4,203	16,531	22,697	م. كهرباء ومياه	
43,466	-	4,286	-	1,306	7,283	5,077	15	2,231	3,307	1,985	807	7,798	5,483	3,888	م. نقل ومواصلات وسفر	
434,867	-	-	12,086	106,223	14,924	18,761	-	11,812	90,445	23,977	100,257	7,983	48,399	-	م. أدوية ومستلزمات طبية	
30,792	-	2,016	657	10,105	2,007	2,015	672	-	1,357	-	1,407	1,500	4,670	4,386	م. قرطاسية ومطبوعات	
370,538	3,422	4,012	2,918	283,817	13,771	2,542	6,742	-	5,303	240	11,178	3,635	14,658	18,300	م. صيانة وتحسينات	
28,727	855	855	342	2,564	5,911	342	1,367	-	513	-	855	3,408	2,564	9,151	م. بريد وهاتف وانترنت	
13,437	567	-	227	1,134	1,167	1,134	1,434	-	340	-	567	1,049	2,417	3,401	م. ضيافة	
37,264	1,765	1,890	1,765	8,952	738	3,531	1,765	-	1,765	-	3,567	184	6,046	5,296	م. أدوات ومواد نظافة	
24,774	-	1,050	1,050	3,150	-	2,100	2,867	-	1,050	-	2,100	1,957	3,150	6,300	م. دعاية واعلان وصحف	
21,253	-	8,532	-	-	10	-	-	-	-	-	-	-	-	12,711	م. سيارات	
810	-	-	-	-	-	-	300	-	-	-	-	317	-	193	م. مؤتمرات واشتراكات	
532,971	25,674	10,269	25,673	205,389	-	25,673	15,404	-	25,674	-	51,347	8,879	102,695	36,294	م. محروقات	
14,203	-	-	-	-	-	-	-	4,551	-	4,551	-	5,101	-	-	م. ايجارات	
453	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	453	-	م. مواد تعبئة للصيدلية	
94,690	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,880	77,810	-	-	-	م. تركيب أسنان	
7,270	-	546	117	936	1,030	273	117	39	351	78	351	507	1,716	1,209	م. هدايا ودروع	
305,973	-	11,700	4,500	31,863	44,270	29,063	6,237	3,921	10,133	7,274	25,910	24,574	33,781	72,747	م. مكافأة نهاية الخدمة	
10,912	545	545	546	1,637	545	1,091	546	-	546	-	1,091	546	1,637	1,637	م. اتعاب تدقيق	
5,111	-	181	60	631	842	256	150	75	256	75	391	316	900	978	م. تأمينات	
38,284	-	290	-	-	140	-	-	-	-	-	-	91	64	37,699	م. متفرقات	
766	-	-	-	-	766	-	-	-	-	-	-	-	-	-	م. تدريب	
25,900	-	15,600	-	-	5,120	-	-	-	5,180	-	-	-	-	-	م. مواصلات موظفين	
6,056	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,056	م. فوائد وعمولات بنكية	
25,261	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,261	م. برامج الكترونية	
<b>6,469,915</b>	<b>38,319</b>	<b>219,142</b>	<b>145,947</b>	<b>1,284,052</b>	<b>638,027</b>	<b>357,344</b>	<b>125,401</b>	<b>76,076</b>	<b>275,835</b>	<b>150,198</b>	<b>684,353</b>	<b>294,056</b>	<b>1,071,225</b>	<b>1,109,940</b>	<b>المجموع</b>	