



مؤسسة وثاق للتوجه المدني
Wethaq Foundation for Civil Orientation

القوائم المالية 2015

مؤسسة وثاق للتوجه المدني

تقرير مكتب المحاسب القانوني

المحترمون

الأخوة/ رئيس وأعضاء مجلس الأمناء

الموضوع/ تقرير على القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لمؤسسة وثاق للتوجه المدني والمتمثلة في الميزانية كما في 31/ديسمبر / 2015م ، وكذا قائمة الدخل وملخص أهم السياسات المحاسبية المتبعة والإيضاحات الأخرى .
مسئولية الإدارة عن القوائم المالية:-

إدارة المؤسسة مسؤولة عن إعداد وسلامة عرض هذه القوائم المالية طبقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها ، وتشمل هذه المسؤولية تصميم وتطبيق والحفاظ على نظام رقابة داخلية متعلق بإعداد وسلامة عرض قوائم مالية لا تحتوي على أخطاء مؤثرة سواء كانت بسبب الغش أو الأخطاء . وكذا اختيار وتطبيق سياسات محاسبية مناسبة وإعداد تقديرات محاسبية في كل الظروف السائدة .
مسئولية مكتب المحاسب القانوني:-

تتمثل مسؤولية المحاسب القانوني في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية ومعايير المراجعة للمنشأة التجارية وفي ضوء أحكام القوانين واللوائح اليمنية السارية . وتتطلب هذه المعايير أن نلتزم بمتطلبات آداب المهنة وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب فيما إذا كانت القوائم المالية لا تحتوي على تحريف جوهري . وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة تتعلق بالمبالغ والإفصاحات الواردة بالقوائم المالية ، وتعتمد الإجراءات التي يتم اختيارها على حكمنا بما في ذلك تقييم أخطار حدوث التحريف الجوهري بالقوائم المالية سواء كانت بسبب الغش أو الأخطاء . وعند تقييم تلك الأخطاء .. نأخذ في الحسبان الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وسلامة عرض القوائم المالية من قبل المنشأة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف السائدة وليس بغرض إبداء رأي على مدى فعالية الرقابة الداخلية . كما تتضمن أعمال المراجعة أيضاً تقييماً لمدى صحة السياسات والقواعد المحاسبية المطبقة ومعقولية التقديرات الهامة التي أعنت بمعرفة الإدارة وكذلك سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية . ونرى أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة كأساس لإبداء رأينا على القوائم المالية

الرأي:-

فمن رأينا أن القوائم المالية تعبر بوضوح في كل جوانبها عن المركز المالي لمؤسسة وثاق للتوجه المدني المتمثلة كما في 31/12/2015م.

عرفات عبده مرشد العريقي

محاسب قانوني معتمد

عضو الإتحاد العام للمحاسبين والمراجعين العرب



صنعا 25 ابريل 2015م
رقم رخصة مزاولة المهنة (1084)

الميزانية العمومية في 31/ديسمبر / 2015م

البيان	رقم الايضاح	المبلغ_ريال	
		2015	2014
<u>الأصول:</u>			
الأصول المتداولة			
نقدية في الصندوق		-	28,519.00
نقدية في البنك		1,575.65	42,450.00
عملاء		7,226,532.00	
اجمالي الأصول المتداولة		7,228,107.65	70,969.00
<u>الأصول الثابتة</u>			
اثاث مكتبي		671,500.00	535,000.00
تجهيزات مكتبية (مولد كهربائي)		457,500.00	90,000.00
الأجهزة والمستلزمات (كمبيوترات وطابعات)		930,400.00	709,400.00
اجمالي الأصول الثابتة		2,059,400.00	1,334,400.00
<u>اجمالي الأصول</u>		<u>9,287,507.65</u>	<u>1,405,369.00</u>
<u>الخصوم:</u>			
دائنون		236,250.00	-
مجمع الاهلاك		815,749.00	405,369.00
ح/ جاري المؤسس		4,761,086.00	-
مساهمة المؤسس		1,000,000.00	1,000,000.00
مجمع الفائض		2,474,422.65	-
<u>اجمالي الخصوم</u>		<u>9,287,507.65</u>	<u>1,405,369.00</u>

المحاسب القانوني



المسؤول المالي

(Handwritten signature)

قائمة الدخل العام في 31/ديسمبر / 2015م

الإيرادات		-	
تبرعات الفرد	107,500.00	107,500.00	-
تبرعات الفرد	3,000,000.00	3,000,000.00	
المقوضة السامية مواد اغاثية	20,288,569.00		20,288,569.00
المقوضة السامية تعزيز حماية النازحين	25,235,639.00	-	25,235,639.00
اجمالي الإيرادات	48,631,708.00	3,107,500.00	45,524,208.00
النفقات			
المرتبات والأجور	10,387,000.00	884,000.00	9,503,000.00
مكافآت	1,738,960.00	741,360.00	997,600.00
أجور يومية	572,300.00	47,700.00	524,600.00
بدل سفر	96,750.00		96,750.00
بدل إقامة	193,500.00		193,500.00
مواد إغاثية	12,935,905.00		12,935,905.00
أجور نقل مستلزمات	690,100.00	15,000.00	675,100.00
أجور تدريب	1,548,000.00		1,548,000.00
بدل تغذية للمشاركين	3,023,975.00		3,023,975.00
بدل مواصلات للمشاركين	2,712,225.00		2,712,225.00
بدل سكن للمشاركين	2,425,200.00		2,425,200.00
ايجار قاعة	2,117,750.00		2,117,750.00
اعداد مواد تدريبية وتوعوية	225,750.00		225,750.00
أجور رصد وتحليل بيانات	390,000.00	390,000.00	-
ترجمة تقارير	241,000.00	26,000.00	215,000.00
طباعة تقارير	483,750.00	-	483,750.00
مصاريف اعلام وتصوير	177,000.00	-	177,000.00
المطبوعات + لوحات	1,096,400.00	64,400.00	1,032,000.00
مستلزمات كتابية وقرطاسية	453,280.00	57,680.00	395,600.00
أجور سيارات	1,956,500.00		1,956,500.00
مواد تغليف	1,050.00	1,050.00	-
مصاريف غذائية	8,200.00	8,200.00	-
مواد مستهلكة	37,800.00	18,400.00	19,400.00
مصاريف النظافة	46,878.10	31,619.85	15,258.25
كهرباء ومياه	303,525.30	238,588.55	64,936.75
تلفون و نت	566,271.95	178,720.16	387,551.79
صيانة الأثاث والتجهيزات	40,000.00	40,000.00	-
مواصلات	126,450.00	126,450.00	-
ايجارات عقارات	1,128,450.00	308,812.00	819,638.00
رسوم حكومية	12,000.00	12,000.00	-
مصاريف وعمولات بنكية	9,435.00	9,435.00	-
اجمالي المصروفات	45,745,405.35	3,199,415.56	42,545,989.79
فائض (الإيرادات - المصروفات)	2,886,302.65	91,915.56-	2,978,218.21
بخصم : اهلاك الأصول الثابتة	411,880.00-		
الفائض (يرحل الميزانية العمومية)	2,474,422.65		

المحاسب القانوني



رئيس المؤسسة



المسؤول المالي

