

نقابة محامين الجيزة [شمال الجيزة]

المركز الحالى

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة /

تقرير عن القوائم المالية

راجحنا القوائم المالية والمتمثلة في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ وكذا حساب الإيرادات والمصروفات والمدفوعات والمقبولات المتعلقة بها عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولية الإدارة فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسؤولية مراقب الحسابات

وتتحقق مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية . وتنطوي هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة . وتتضمن أعمال المراجعة إداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية . وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتحد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية ولنخص ملاحظاتنا في التالي

- ١ - ننبه على مراعاة على إجراء تأميمات ضد المخاطر على الأصول وال Investments على الخزينة
- ٢ - ننبه على مراعاة تسوية السلف المالية أولاً باول والمتابعه واتخاذ الإجراء اللازم اذا تنطوي الامر ذلك
- ٣ - ننبه على مراعاة استيفاء التوفيقات على سند الصرف وارفاق صورة تحقيق الشخصية للعميل

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الإدارة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متنقة مع ما هو وارد بذلك الحسابات وطبقاً للأصول المرعية للبيانات المالية الواردة . وذلك في الحدود التي ثبتت بربما مثل تلك البيانات بالدفاتر.



الميزانية العمومية
فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

		الأصول الثابتة (بالصافي)		
حصة النقابة من الفائض المرحل (ناتج الفصل)	٢٩٧٨٣١٨	مبانى وانشاءات اوسيم	١٧٢١٣	
حصة النقابة من مخصصات اهلاك (ناتج الفصل)	٧٧٤٦٥٠	مبانى وانشاءات النادى النهرى	٦٤٣٥٨٨	
<u>زيادة المصروفات عن الابادات</u>	<u>٦٧٨٨٦٧-</u>	عائمة النادى النهرى	٢٢٣٣٢٩٤	
	٣٠٧٤٠٥٦	اجهزة ومعدات المقر	٣٦٠٧٩٦	
		اثاث ومفروشات	٣٦٦٢٥١	
		تركيبات وتجهيزات نادى الدقى	٥٣١٩	
			٣٦٢٦٤٦١	
ارصدة دائنة متعددة		(-) مخصص اهلاك اصول ثابتة	٣٠٣٧٩٣	
دائنون متذعون	٣٨١٧٦٢	صافي الاصول الثابتة		٣٣٢٢٦٦٨
مصلحة الضرائب	١٣١	الاصول المتداولة		
م مستحقة	٥٠٠	الصندوق	٢٣٩٦٢	
تأمينات اجتماعية مستحقة	٧٨٣٣	بنك	١٤١٧٨	٣٨١٤٠
تأمينات للغير	٢٣٢٠٠	تأمين بوفية النادى النهرى		١٩٦٥٠
		كتب بالمكتبة		٤٦٧٣٧
		رصيد اخر المدة كرتونة رمضان		٤٠٨٠
		رصيد اخر المدة مطبوعات قانونية		٥٧٢٩٥
		مدينو عجز		٣٤١٢
	٣٤٩١٩٨٢			٣٤٩١٩٨٢

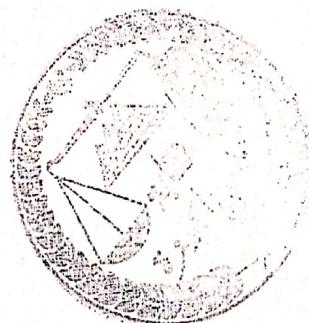


امين الصندوق
السيد طارق سعيد

المدير المالي
حسين سعيد

حساب الإيرادات والمصروفات
عن المدة ٢٣ / ٥ / ٢٠١٦ إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

<u>"إيرادات النقابة"</u>		<u>مصاريف الانشطة والإدارية والعمومية</u>	
<u>إيرادات الانشطة</u>		<u>مصاريف الانشطة والإدارية والعمومية</u>	
كرتونة رمضان ٣٠ ج للعضو	١٦٩٢٠	٣٤٩٦٥	١٦٢٥٣١٤.٣١
مصاريف ورحلات	٤٥٥١٩٣	٤٩٧٠٩٤	
اشتراك مدرسة الكرة	٤١٥٠	٤٦١٢٨	
اشتراك علاج	٥٣٥٠	٢٠٦٥٥٠	
مطبوعات	٤٥٧٩٥	١٠٣٠٩٠	
<u>إيرادات رسوم وشهادات</u>		٨٧٥٥	
تصديق عقود	١٢٠٣٥٦	٢٩٢٥	
دمعة وعملة دمعة محامين	٨٠٢٠	٩٥٠٠	
شهادات وشكوى	٩٤٨٢	١٦٩٥٣	
<u>إيرادات وإيجار ماكينة التصوير</u>		١٠٦٢٢	
إيراد ماكينة التصوير	٥٣٥٩٨	٥٦٨٨٣	
إيجار ماكينة التصوير	٧٥٠٠	٣٥٠٩٥٨	
<u>إيرادات النادي النهري</u>		٣١٥٧٢	
تداكر وكارنية	٥٤٢٢٥	٥٠٠٠	
قاعات افراح	٩٢٠٠	١٦٣٥٠	
إيجار المرسي	١٤٢٥٠	٣٨٤١٨	
إيجار البوفية	٢٦٦٠٠	٢٠٧٤	
<u>إيرادات إيجار بوفية الاستراحات</u>		١٨٨٨٨	
<u>إيرادات تسويات وصندوق الجزاءات</u>		٥١٢٥	
<u>وارد النقلة التامة</u>		١٦٣٤٦٥	
رد سنتف العاملين	١٠٩٧٢		
رد سنتف مهنة	١١٨٧١٠		
تأمين للغير (إيراد مستحق)	٢٩٦١		
	١٣٧٨٥٨		
	٣٤٣٦٧٥		
	٦١٠٩٨		
	٣٧٨٨٦٧		
	١٩٢٩١٠٧		
<u>زيادة المصروفات عن الإيرادات</u>			٣٠٣٧٩٣
			١٩٢٩١٠٧



الاستاذ النقيب

كريم

أمين الصندوق

السرججى

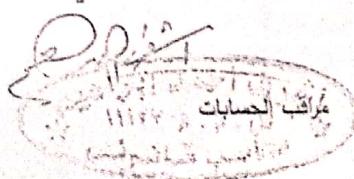
المدير المالي

سليمان

نقابة محامين الجيزة (شمال الجيزة)
حساب المفروضات والمدفوعات

عن المدة ٢٣ / ٥ / ٢٠١٦ إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

المدفوعات		المفروضات		
		رصيد أول المدة	الرصيد أخر المدة	
م ، شراء ٧٠٠ لكرتونة رمضان	٣٤٩٦٥	الصندوق	١٦٩٦٠٨	
م ، حجز مصايف ورحلات	٤٩٧٩٤	بنك	١٠٠٠٠	
م ، حفلات	٤٦١٢٨			٢٦٩٦٠٨
منح زواج ومولود علاج .. وارامل	٢٠٦٥٥٠			
م مطبوعات الاجندة القضائية والقوانين	١٠٣٠٩٠	أيرادات الانشطة	٥٢٧٤٠٨	
رد اشتراك مصايف ورحلات	٨٧٥٥	أيرادات رسوم وشهادات	١٣٧٨٥٨	
نسبة استرداد عقد	٢٩٢٥	أيرادات وايجار ماكينة التصوير	٦١٠٩٨	
م دمغة محاماة	٩٥٠٠	أيرادات النادى التهري	٣٤٣٦٧٥	
اكتابية وتصوير ومطبوعات	١٦٩٥٣	أيرادات ايجار بوفية الاستراحات	١٥٩٠	
حصة المالك فى ايراد ماكينة التصوير	١٠٦٢٢	أيرادات تسويات وصندوق الجزاءات	١٠٩٧٣	
م، ايجارات مقرات	٥٦٨٨٣	وارد النقابة العامة	١١٨٧١٠	
اجور ومرتبات	٣٥٠٩٥٨	أيراد رد سلف	١٧١٢٨	
م النادى التهري	٣١٥٧٢			١٢١٨٤٤٠
م صيانة	١٦٣٥٠			
م تأميمات اجتماعية	٣١٤٧٦			
م بنكية	٢٠٧٤			
م عمومية متنوعة	١٨٨٨٨			
مأموريات وانتقالات	٥١٢٥			
رصيد اخر المدة				
الصندوق	٢٣٩٦٢			
بنك	١٤١٧٨			
	١٤٨٨٠٤٨			١٤٨٨٠٤٨



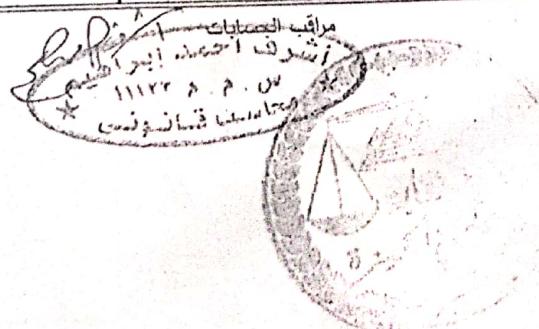
الاستاذ النقيب
امين الصندوق
الدكتور جابر عبده حسني

المدير المالي
ستة ابراهيم



كشف بيان قيمة الأصول الثابتة واستهلاكاتها
عن المدة من ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١ إلى ٢٠١٦ / ٧ / ١

بيان الأصل	%	م						
الاصل	معدل % الادملاك	بيان الادملاك في اول المدة	الاصل في اخر المدة	المدة	الاستبعادات	مخصص الادملاك	الاصل مجمع الادملاك في اول المدة	بيان الادملاك بالتصانفي
مباني وانشئات اوسيم	%٥	١٧٢١٣	٤٣٠	٤٣٠			٦٤٣٥٨٨	٦٦٧٨٣
مباني وانشئات النادي النميرى	%٥	٦٤٣٥٨٨	١٦٠٩٠	١٦٠٩٠			٢٢٣٣٢٩٤	٦٢٧٤٩٨
عائمة النادي النميرى	%٢٠	٢٢٣٣٢٩٤	٢٢٣٣٢٩	٢٢٣٣٢٩			٣٦٠٧٩٦	٢٠٠٩٩٦٥
احمزة ومعدات المقر	%٢٥	٣٦٠٧٩٦	٤٥٠٩٩	٤٥٠٩٩			٩٩٩٢٥	٣١٥٦٩٧
اثاث ومجروشات	%١٠	٩٩٩٢٥	١٨٣١٣	١٨٣١٣			٥٣١٩	٣٤٧٩٣٨
تركيبات وتجهيزات نادى الدقى	%٢٠	٥٣١٩	٥٣٢	٥٣٢				٤٧٨٧
الاجمالي			٣٠٣٧٩٣	٣٠٣٧٩٣			٣٦٢٦٤٦١	٣٢٢٢٦٦٨



الاستاذ النقيب
مكي سليمان

أمين الصندوق
السيد بربار

المدير المالي
حسنة العباس

نقابة محامين الجيزة (شمال الجيزة)

المركز المالى

فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

تقرير مراقب الحسابات

الى السادة /نقيب واعضاء نقابة محامي شمال الجيزه تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لنقابة محامي شمال القاهرة والتمثيلية في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ وكذا حساب الإيرادات والمصروفات والمدفوعات والمقبولات المتعلقة بها عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولية الإدارة فالادارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً واضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوائمين المصريين الساريين ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ وحفظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً واضحاً خالية من أي تحريرات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسؤولية مراقب الحسابات

وتنحصر مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوائمين المصريين الساريين . وتتطلب هذه المعايير تحديد وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة . وتتضمن أعمال المراجعة إداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وهذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية و المناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

الرأي

ونحن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبير بدالة ووضوح ، في جميع جوانبها اليمامة ، عن المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧ ، وعن أدائها السالى وتنافتها النتائية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وخلصنا ملاحظتنا في التالي

١- ننبه على مراعاة على إجراء تأمینات ضد المخاطر على الأصول والمسنونين على الخزينة

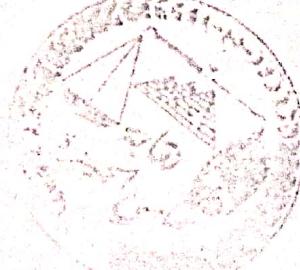
٢- ننبه على مراعاة تسويه السلف المالية اولاً باول والمتابعه واتخاذ الإجراء اللازم اذا تتطلب الأمر ذلك

٣- ننبه على مراعاة استيفاء التوقيعات على سند الصرف وارفاق صورة تحقيق الشخصية للمستم

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تستك الإداره حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بذلك الحسابات وطبقاً للاصول المرعية للبيانات المالية الواردة . وذلك في الحدود التي ثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

مراقب الحسابات



حساب الإيرادات والمصروفات

عن المدة ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١ الى ٢٠١٧ / ١ / ١

<u>إيرادات النقابة</u>		<u>مصاريف الانشطة والإدارية والعمومية</u>	
<u>إيرادات الانشطة</u>			
كرتونة رمضان	٣٢٠٦٠,٠٠	م . شراء كرتونة رمضان	٥٤٣٣٨,٥٠
مصاريف ورحلات	٥٢٧١٠٠,٠٠	م . حجز مصاريف ورحلات	٥٧٩٣٥٠,٠٠
اشتراك مدرسة الكرة	٣٦٠٠,٠٠	استهلاك كهرباء ومياه	١١٣٣٤٤,٢٥
اشتراك علاج	١٥٦٠٠,٠٠	منح زواج ومولود علاج و... وارامل	٣١٤٩٥٠,٠٠
مطبوعات	١١٥٩١٨,٠٠	م مطبوعات الإجندة الفضائية والقوانين	١٦٢٥٥٢,٥٠
	٦٩٣٧٣٨,٠٠	تأمينات لدى الغير	٢٥٠٠,٠٠
<u>إيرادات رسوم وشهادات</u>		رد اشتراك مصاريف ورحلات	١٢٧٥٠,٠٠
نسبة ٢٥% من توثيق العقود	٢٦٠٠٤٢١,٦٥	حافز توثيق العقود	٩٨١٧٩٩,٢٤
عمولة دمغة محامي	٩٢٥٠,٠٠	اكابية وتصوير وطبعات	٣٣٧٢١,٥٠
شهادات وشكوى	٥٥٩٤٢,٠٠	موردين مشتريات	١١٤١٥,٣٥
	٢٦٦٥٦١٣,٦٥	حصة المالك في ايراد ماكينة التصوير	٣٦٥٠,٥٥
<u>إيرادات وايجار ماكينة التصوير</u>		م. ايجارات مقرات	٩٦٠٨٩,٦٨
ايراد ماكينة التصوير	١٥٣٩٩٥,٨٠	اجور ومرتبات ومكافآت وآخرى	٨٥٥٠٦٠,٨٦
ايراد ايجار ماكينة التصوير	٥٨٨٠,٠٠	مدینو ودانو عهد	٣٢٦٤٢٤,٢٥
	٢١٢٧٩٥,٨٠	م النادى التهرى	٥٠٨٨,٠٠
<u>إيرادات وكارنية النادى التهرى</u>		اعاب مراقب الحسابات مستحقة	٥٠٠٠,٠٠
<u>إيرادات مستحقة (تأمين الغير)</u>		م صيانة واصلاح النادى التهرى	٣٣٨٩١,٦٥
رد سلف عاملين		جارى تأمينات اجتماعية	٩٦٣٨٧,٤٢
ردعهد مؤقتة		م بنكية	٢٣٩٢,٠٠
رد مرتب عامل		م عمومية متعددة	١٩٠١٨,١٧
<u>إيجار البوفيه الاستراحات</u>		ماموريات وانقلابات	٦٩٤٢,٠٠
ايراد مدافن		م اعلانات	٥٩٢٥,٠٠
<u>إيرادات تسويات ومستدوق انجازات</u>		م تراخيص النادى التهرى	٧٧٠,٠٠
وارد حارى النقابة العامة		م حلئومية حق انتفاع	٢٥٢٥٣,٠٠
ايراد معهد المحاماة		م طلابية حرائق	٥٥٩٣,٠٠
ايراد بيع الثاث		نت وتنيزون	١٢٤٣٩,٠٩
	٤٥٢٩٦١٦,٥٨	سلف عاملين	١٠٨٦٨٨,٠٠
		اهلاكات اصول ثانية	٥٧٩٢٧٨,٨٠
		زيادة الإيرادات عن المصروفات	٣٥٢٢٣,٧٧
			٤٥٢٩٦١٦,٥٨



النقابة
الجيزة
شمال
الجيزة
البرلمان
البرلمان

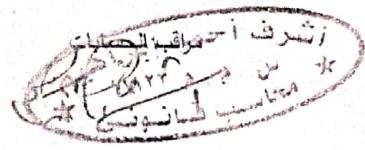
الدبيط العائلي
السيد جمال الدين
الستاد النقيب
امين الصندوق

نقابة محامين الجيزة (شمال الجيزة)

الميزانية العمومية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٧

<u>رصيد فائض مرحل من السنوات السابقة حصة النقابة</u>	٢٩٧٨٣١٨	<u>الأصول الثابتة (باتصافي)</u>	
(-) زيادة مصروفات عن ايرادات العام السابق	٦٧٨٨٦٧-	مباني وانشاءات اوسيم	١٦٧٨٣,٠٠
(+) زيادة الارادات عن المصروفات العام الحالى	٣٥٢٢٣,٧٧	مباني وانشاءات النادى النهري	٦٢٧٤٩٨,٠٠
	٣٦٩٢٤٠٩	عائمة النادى النهري	٢٠٠٩٩٦٥,٠٠
<u>ارصدة دائنة متنوعة</u>		اجهزة ومعدات المقر	٣٦٥٤١٦,٠٠
موردين مشتريات	١١٤١٥	اثاث ومفروشات	٣٤٢٧٢٨,٠٠
ايجار مقدم	٤٧١٦	تركيبات وتجهيزات نادى الدقى	٤٧٨٧,٠٠
اتعب مراقب حسابات مستحقة	٥٠٠		٣٣٦٧١٧٧,٠٠
تأمينات اجتماعية مستحقة	٨٩٥٧	<u>(-) مخصص اهلاك اصول ثابتة</u>	٥٧٩٢٧٩,٠٠
تأمينات للغير	٢٦٤٠٠	<u>صافي الاصول الثابتة</u>	٢٧٨٧٨٩٨,٠٠
		<u>الاصول المتداولة</u>	
		الصندوق	.
		بنك	٦٤١٧٧٣
		<u>مدينو عجز (تحت التسوية)</u>	٦٤١٧٧٣
		مدينو عجز عن العام السابق	٣٤١٢
		مدينو عجز عن العام الحالى	٤٨٥٨
			٨٢٧,٠
		تأمين بوفية النادى النهري	١٠٢٠٠
		ايرادات مستحقة	٣١٤٠,٠
		مدينو سلف عاملين	٥٤٤٥,٠
		مدينو ودائع عهد مؤقتة	١٢٣١٠,٦
	٣٧٤٨٨٩٧		٣٧٤٨٨٩٧



الاستاذ النقيب
سرس

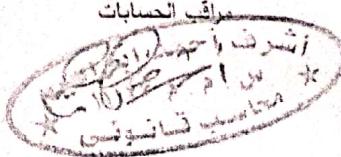
امين الصندوق
السيد عبد الله
المدير المالي
سرس

متحامين الجيزة (شمال الجيزة)

حساب المقوضات والمدفوعات لعام ٢٠١٧

المدفوعات		رصيد اول المدة		المقوضات	
م . شراء كرتونة رمضان	٥٤٣٣٨,٥٠	الصندوق	٢٣٩٦٢,٠٠	ابرادات الانشطة	٦٩٣٧٣٨,٠٠
م . حجز مصايف ورحلات	٥٧٩٣٥,٠٠	بنك	١٤١٧٨,٠٠	ابرادات رسوم وشهادات	٢٦٦٥٦١٣,٦٥
استهلاك كهرباء ومياه	١١٣٣٤٤,٢٥			ابرادات وايجار ماكينة التصوير	٢٠٧٧٩٥,٨٠
منح زواج ومولود علاج و .. وارامل	٣١٤٩٥,٠٠			ابرادات ومكانية النادى التهرى	٥٣٩٢٠,٠٠
م مطبوعات الاجندة القضائية والقوانين	١٦٢٥٥٢,٥٠			ردعهد مؤقتة	١٩٩٠٧,٨٧
رد اشتراك مصايف ورحلات	١٢٧٥٠,٠٠			ابراج البوفة الاستراحات	٢٦٠٠,٠٠
حافظ توثيق العقود	٩٨١٧٩٩,٢٤			ابراد مدافن	٣٢٠٠,٠٠
اكتابية وتصوير وطبعات	٣٣٧٢١,٥٠			ابرادات تسويات وصندوق الجزاءات	١٥٥٢٧,٢٦
حصة المالك فى ابراد ماكينة التصوير	٣٦٥٠٠,٥٥			وارد جاري النقابة العامة	١٦٦١٢,٠٠
م ايجارات مقرات	٩٦٠٨٩,٦٨			ابراد معهد المحاماة	٧٤٠,٠٠
اجور ومرتبات ومكافآت و أخرى	٨٥٥٠٦٠,٨٦				
مدینو ودانو عهد	٣٢٦٤٢٤,٢٥				
م النادى التهرى	٥٠٨٨,٠٠				
م صيانة واصلاح النادى التهرى	٣٣٨٩١,٦٥				
جارى تأميمات اجتماعية	٨٨٦٤٦,٦٩				
م بنكية	٢٣٩٢,٠٠				
م عمومية متعدة	١٩٠١٨,١٧				
ماموريات وانتقالات	٦٩٤٢,٠٠				
م اعلانات	٥٩٢٥,٠٠				
م تراخيص النادى التهرى	٧٧٠,٠٠				
م حكومية حق انتفاع	٢٥٢٥٣,٠٠				
اتعب محاسب	٥٠٠,٠٠				
م طفاعة حريق	٥٥٩٣,٠٠				
نوك وتليفون	١٢٤٣٩,٠٩				
سلك عاملين	٥٦٢٣٨,٠٠				
شراء اصول ثابتة	٣٩٠٩٤				
رصيد اخر المدة		الصندوق	.		
		بنك	٦٤١٧٧٣		
			٤٥١٩٨٧٤,٥٨		
					٤٥١٩٨٧٤,٥٨

مراقب الحسابات



الاستاذ النقيب

امين الصندوق

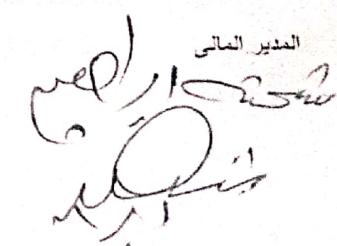
السيد لميدلوا

التدبير المالي

كشف بيان قيمة الأصول الثابتة واستهلاكاتها

عن المدة من ١/١٢/٢٠١٧ إلى ٣١/١٢/٢٠١٧

م	بيان الأصل	% الالهالك	معدل	رصيد الأصل في اول المدة	الاضافات	الاستبعادات	رصيد الأصل في اخر المدة	الاصل	رصيد مجمع الالهالك في اخر المدة	الثابت بالتصنيف	رصيد الأصل
١	مبانى وانشاءات اوسيم	%٥	١٦٧٨٣	١٦٧٨٣			١٦٧٨٣		٨٣٩	١٥٩٤٤	
٢	مبانى وانشاءات النادى الت	%٥	٦٢٧٤٩٨	٦٢٧٤٩٨			٦٢٧٤٩٨		٣١٣٧٥	٥٩٦١٢٣	
٣	عائمة النادى النهرى	%٢٠	٢٠٠٩٩٦٥	٢٠٠٩٩٦٥			٢٠٠٩٩٦٥		٤٠١٩٩٣	١٦٠٧٩٧٢	
٤	اجهزه ومعدات المقر	%٢٠	٣١٥٦٩٧	٤٩٧١٩	٤٩٧١٩		٣١٥٦٩٧		١٠٩٠٧٦	٢٥٦٣٤٠	
٥	اثاث ومجروشات	%١٠	٣٤٧٩٣٨	٧٩٠	٧٩٠		٣٤٧٩٣٨		٣٤٧٩٩	٣٠٧٩٩٢٩	
٦	تركيبات وتجهيزات نادى ان	%٢٥	٤٧٨٧	-	-		٤٧٨٧		١١٩٧	٣٥٩٠	
	الاجمالي		٣٢٢٢٦٦٨	٥٠٥٠٩	٦٠٠٠	٣٣٦٧١٧٧	٥٧٩٢٧٩	٥٧٩٢٧٩	٢٧٨٧٨٩٨		



نقابة محامين الجيزة (شمال الجيزة)

المركز المالي

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨

تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / نقيب واعضاء نقابة محامي شمال الجيزة تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لنقابة محامي شمال القاهرة والتمثلة في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ وكذا حساب الإيرادات والمصروفات والمدفوعات والمقبولات المتعلقة بها عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولية الإدارة فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسؤولية مراقب الحسابات

وتحصر مسؤوليتنا في إبداء الرأى على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية. وتطلب هذه المعايير تخطيط وإداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن أعمال المراجعة إداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل الواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية. وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

رأى

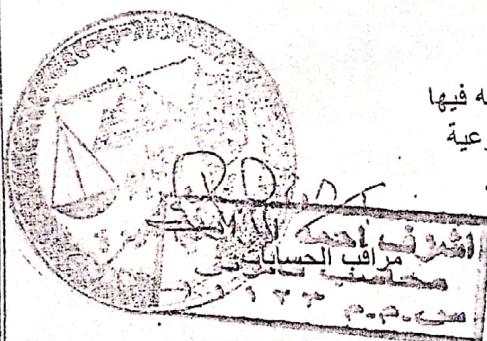
ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبير بعدلة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٨ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية وتلخص ملاحظاتنا في التالي

- ١- ننبه على مراعاة على اجراء تأمینات ضد المخاطر على الاصول والمسئولين على الخزينة
- ٢- ننبه على مراعاة تسویه العهد المالي او باول والمتابعة واتخاذ الاجراء اللازم اذا تتطلب الامر ذلك
- ٣- ننبه على مراعاة استيفاء التوقيعات على سند الصرف وارفاق صورة تحقيق الشخصية للمستلم

بعد اعتماد الصرف من امين الصندوق او النقيب طبقاً للانحة

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسئل الإدارة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متقدمة مع ما هو وارد بتلك الحسابات وطبقاً للاصول المرعية للبيانات المالية الواردة وذلك في الحدود التي تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.



حامين الجيزة (شمال الجيزة)

حساب الإيرادات والمصروفات

عن المدة ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ الى ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١

إيرادات النقاية		مصروفات النقاية		
		مصاريف الأنشطة	مطبوعات مدحمة	
إيرادات رسوم وشهادات			١٨٦٩٢٨.٢٠	
نسبة ٢٥ % من توثيق العقود	٢٠٢٧٤٧٧.٦٧	٢١٠٨١٠٣.٦٧	١٥٣١٠٠٠	
عمولة دمغة محامين	٢٦٣٧٥.٠٠		١١٦٩٥.٠٠	
شهادات وشكوى واخرى	٥٤٢٥١.٠٠		٦٦٠.٠٠	
<u>إيرادات الانشطة</u>		٨٠٦٤٧.٠٠	٢٧٨٣٠.٠٠	
كرتونة رمضان	٩١٥.٠٠		٦١٩٥٤.١٠	
مصابيف ورحلات	٤٩٨٨٢٥.٠٠		٥٨٠٣٩.٠٠	
دورات قانونية	٢٢٩.٠٠		١٥١٤٠.٠٠	
اشتراك علاج وكارنية علاج	٥١٥.٠٠		٢٩.٠٠	
روب حمامات	٧١١.٠٠		٤٥٣.٠٠	
إيراد مدافن	١٥٠.٠٠		١٧١.٠٠	
إيراد بيع مطبوعات	١١٣٣٣٥.٠٠			١٥٦٠٦٩٢.٣٠
<u>إيرادات النادي التهري</u>		٥٠٠٦٢٠.٠٠		
العائمة والبوفية	٤٠٤.٠٠		١١٨٦٨.٠٠	
قاعة الافراح العلوية	١٠٠.٠٠		١١٢٧٩١.٨١	
أيجار المرسي	١٦٥.٠٠		٦٥١٨١.٩٥	
تدذكرة دخول النادي	٦٩٥.٠٠		٧٤٧٩.٠٠	
كارنية النادي	٦٢٠.٠٠		١٣١٠٦١.٠٠	
<u>إيرادات الابحارات</u>		١٢٠٧.٠٠		
إيراد بوفية النقاية	١٧٠.٠٠		٦٤٥١٠.٣٦	
إيراد أيجار ماكينة التصوير	٦٦٥.٠٠		١٠٦٥٨٩٦.٩٠	
بوفية الاستراحات	٣٧٢.٠٠		٢٤٣٠٢.٥٠	
<u>إيرادات اخرى</u>		١١٥٦١٢١.٢٩	٤٨١٧٩.٩٠	
جزء النقابة العامة	٥٨٧٤١٥.٧٠		٧٢٣٣.٩٠	
تغويضات قضائية	٣٨٠.٠٠		٩٤٩٤٨.٢٠	
تأمين للغير	٧٠٩.٠٠		٣٧٠٩٨.٠٠	
صندوق الجزاءات	٢٠٢١١.٦٣		١١٧١٠٧٢.٩٧	
رد مبلغ مستديمة	٣٨٠٢.٥٠		٣٦١٢.٠٠	
رد عبد مؤقتة	٣٥٥٧٦.٣٧		٢٠٤٥٠.٠٠	
رد ملف العاملين	٥٨٨٦٦.٠٠		٢٣٩٢٥٧.٤٠	
حصة العاملين في التامينات	٢٦٧٠٦.٣٧		٧٢٠.٠٠	
كرامة شروط لمناقصة بوفية العقر	٢٦٠.٠٠		٥٥.٠٠	
رد عجز خزينة السنوات سابقة	٨٢٧٠.٥٠		٤١٥٤٣.٩٠	
مبالغ تحت التسوية	١١٣٣٠.٧٢		٢١٨٥٤.٠٠	
إيراد ماكينات التصوير	٢٨٢٤٤١.٥٠		٥٠.٠٠	
زيادة المصروفات عن الإيرادات		٧٠١٢٠٣.٧٦	٩٦٨٧٥.٥٠	
		٣٣٨٣٢١٨.٧٢	٧٩٣٥.٧٧	
			٢٣٧٥٣.٤٦	
			٢٩٤٤٨٦.٤٧	
			٦٩٤.٨٥	
			٢٣٢٥٠.٥٠	
			٢٠٣٩٨٨.٠٨	٣٦٢٨٢٣٨
			٥٣٩٣٢١٨.٧٢	٢٠٣٩٨٨.٠٨

أمين الصندوق

المدير المالي



تحامين الجيزة (شمال الجيزة)

الميزانيه العموميه
٢٠١٨ ديسمبر ٣١

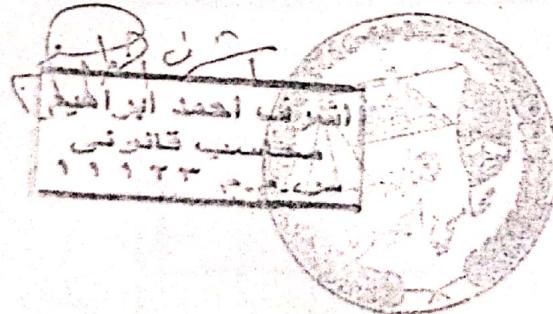
		الاصول الثابتة (بالصافي)	
رصيد فائض مرحل من السنوات السابقة	٣٦٩٢٤٠٨.٧٧	مبانى وانشاءات اوسيم	١٥٩٤٤٠٠
(-) زيادة مصروفات عن ايرادات العام الحالى	٧٠١٢٠٣.٧٦	مبانى وانشاءات النادى النهرى	٥٩٦١٢٣٠٠
	٢٩٩١٢٠٥.٠١	النادى النهرى	١٦٠٧٩٧٢٠٠
دائعون		اجهزة ومعدات المقر	٢٥٦٣٤٠٠
تأمين كافيريا المقر	٧٠٠٠٠	اثاث ومفروشات	٣٠٧٩٢٩٠٠
تأمين بوفية وماكينة تصوير غرفة منشأة القناطر	٥٠٠٠	تركيبات وتجهيزات نادى الدقى	٣٥٩٠٠
	١٢٠٠٠	تأسيس المقر الجديد	٤٨١٣٣١٠٠
			٣٢٦٩٢٢٩٠٠
ارصدة دائنة متعددة		(-) مخصص اهلاك اصول ثابتة	٢٠٣٩٨٨٠٨
مصاريفات مستحقة	١٨٠٠٠	صافي الاصول المتداولة	٣٠٦٥٢٤٠٩٢
اتعاب مراقب حسابات مستحقة	٨٦٠٠	الصندوق	٠٠٠
تعويضات قضائية مستحقة	٣٨٠٠٠	بنك	١١١٣٣٩.٣٥
تأمينات للفير	٢٦٠٠		١١١٣٣٩.٣٥
تأمينات اجتماعية مستحقة	٩٣٩٩.٣٢	رصيد اخر المدة (مطبوعات قانونية)	٣٢٩٦٥٠٠
اجور ومرتبات ومقابلات مستحقة	١١٧٣٢٢٣.٢٩		٣٢٩٦٥٠٠
ارصدة دائنة اخرى	١٤١٧٧٥.١٥	مدينون	١٢١٠٩.٠٠
	٣٣٥٦٩٧.٧٦	مدينيو سلف العاملين	١٢١٠٩.٠٠
		ارصدة مدينة اخرى	
مصاروف مقسم	٦٢٤٨.٥٠	مصارف مقسم	
ابراء مستحق	١١١٠٠٠	ابراء مستحق	
			١١٧٢٤٨.٥٠
			٣٣٣٨٩٠٢.٧٧

مراقب الحسابات

الاستاذ النقيب

امين الصندوق

المدير المالي



كشف بيان قيمة الأصول الثابتة واستهلاكاتها

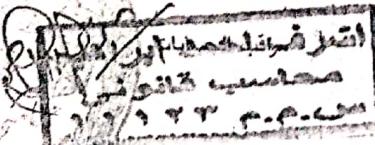
عن المدة من ١/١/٢٠١٨ إلى ٣١/١٢/٢٠١٨

رصيد الأصل الثابت بالصافي	رصيد مجمع الاهمالك في آخر المدة	الاستبعادات	مخصص الاهمالك	رصيد مجمع الاهمالك في اول المدة	رصيد الأصل في آخر المدة	الاستبعادات	الإضافات	رصيد الأصل في اول المدة	معدل الادلاك %	بيان الأصل	م
١٥١٤٧	٧٩٧		٧٩٧		١٥٩٤٤			١٥٩٤٤	%٥	مبانٍ وانشآت أوصيم	١
٥٦٦٣١٧	٢٩٨٠٦		٢٩٨٠٦		٥٩٦١٢٣			٥٩٦١٢٣	%٥	مبانٍ وانشآت النادي التهري	٢
١٥٢٧٥٧٣	٨٠٣٩٩		٨٠٣٩٩		١٦٠٧٩٧٢			١٦٠٧٩٧٢	%٥	النادي التهري	٣
٢٠٥٠٧٢	٥١٢٦٨		٥١٢٦٨		٢٥٦٣٤٠			٢٥٦٣٤٠	%٢٠	أجهزة ومعدات المقر	٤
٢٧٧١٣٦	٣٠٧٩٣		٣٠٧٩٣		٣٠٧٩٢٩			٣٠٧٩٢٩	%١٠	اثاث ومجروشات	٥
٢٦٩٣	٨٩٨		٨٩٨		٣٥٩٠			٣٥٩٠	%٢٥	تركيبات وتجهيزات نادي الدقى	٦
٤٧١٣٠٣	١٠٠٢٨		١٠٠٢٨		٤٨١٣٣١			٤٨١٣٣١	%٥	تأسيس المقر الجديد	٧
٣٠٣٥٢٤١	٢٠٣٩٨٨		٢٠٣٩٨٨	..	٣٢٦٩٢٢٩	..	٤٨١٣٣١	٢٧٨٧٨٩٨		الاجمالي	

الاستاذ النقيب

ادين انصرورق

المدير المالي



حامين الجيزة (شمال الجيزة)

حساب المقبولات والمدفوعات

عن المدة من ١ / ١ / ٢٠١٨ إلى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

المدفوعات		رصيد أول المدة		المقبولات	
		الصندوق	بنك	الصندوق	بنك
مطبوعات مدعاة	١٨٦٩٢٨.٢٠			٤٠٨١٣٠.٦٧	
منح علاج	١٥٣١٠٠٠			٨٠٦٤٧٠...	
منح لأسر المحامين المتوفين	١١٦٩٥...			٥٠٦٢٠...	
بدل نشر نعي	٦٦٠...			١٢٠٧٠...	
رد اشتراك مصايف ورحلات	٢٧٨٣٠...			٣٨٠...	
حفلات	٦١٩٥٤.١٠			٧٠٩٠...	
م مصايف وزحالت	٥٨٠٣٩٠...			٢٠٢١١.٦٣	
روب محاما	١٥١٤٠...			٣٨٠٢.٥	
رد حجز مدافن	٢٩٠...			٣٥٥٧٦.٣٧	
رد تأمين للغير	٤٥٣٠...			٥٨٨٦٦...	
كرتونه رمضان	١٧١٠...			٣٦٧٠٦.٣٧	
كهرباء ومياه وغاز	١١٨٦٨...			٢٦٠...	
تأمينات اجتماعية	١١٢٧٩١.٨١			٨٢٧٠.٥	
حصة المالك في ايراد ماكينة التصوير	٦٥١٨١.٩٥			١١٣٣٠.٧٢	
م تأمين (وثائق تأمين النادي النهري)	٧٤٧٩.٠٠			٢٨٢٤٤١.٥٠	
كهرباء ومياه النادي النهري	١٣١٠٦١.٠٠			٤٦٩٢٠١٤.٩٧	
م النادي النهري	٦٤٥١٠.٣٦				
حافز توثيق العقود	١٠٦٥٨٩٦.٩٠				
اكتبية	٧٢٣٣.٩٠				
م ايجارات مقرات	٩٤٩٤٨.٢٠				
دورات قانونية وابحاث	٣٧٠٩٨...				
اجور ومرتبات ومكافآت وآخرى	١٠٥٣٧٤٩.٦٨				
م بنكية	٣٦١٢٠.٠				
اتعب مراقب حسابات مسدة	٨٦٠...				
امن وحراسة	٥٥٠...				
م صيانة	٤١٥٤٣.٩٠				
نقل وانتقالات	٢١٨٥٤...				
رد حجز قاعة	٥٠...				
م ماكينة تصوير	٩٦٨٧٥.٥				
م متعدة	٧٩٣٥.٧٧				
تلفون وانترنت وبريد	٢٣٧٥٣.٤٦				
م عمومية	٢٩٤٤٨٦.٤٧				
م قضائية	٦٩٤.٨٥				
اعلانات وتصوير مستندات	٢٣٢٥٠.٥				
تأسيس مقر النقابة الجديد	٤٨١٣٣١.٠٦				
رصيد اخر المدة					
الصندوق	.				
	١١١٣٣٩.٣٥	١١١٣٣٩.٣٥			
		٥٣٣٧٨٧.٩٦			

الاستاذ النقيب

· امين الصندوق

المدير المالي



نقابة محامين الجيزة (شمال الجيزة)

القوائم المالية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

نقابة محامين الجيزة (شمال الجيزة)
٦ شارع العلمين - الكيت كات - الجيزة

حساب المقبوضات والمدفوعات

عن المدة من ٢٠١٩/١١/٣١ إلى ٢٠١٩/١٢/٢٠

المدفوعات		رصيد أول المدة		الصندوق	
		بنك	٠٠٠	بنك	١١١٣٣٩.٣٥
منع	٢٣٢٠٥٠٠				١١١٣٣٩.٣٥
رد اشتراك رحلات	١٤٣٠٠				
حفلات	٢٢٢٦١٠٠				
م مصايف ورحلات	٥٣٨٦٥٠٠				
رد حجز مدافن	١٨٠٠٠٠				
كهرباء ومياه وغاز	١١٤٥٥٢٠٠				
تأمينات اجتماعية	٣٧٢٥٥.٣٩				
حصة المالك في ايراد ماكينة التصوير	٨٨٧٦٥.٩٠				
م تأمين (وثائق تأمين النادي النهري)	٧٧٠٠٠				
م تراخيص النادي النهري	٣٥٠٠٠				
م النادي النهري	٢٣٧٧٨٠٠				
حافز توثيق العقود	١١٦٠٥٢٠.١٥				
امن وحراسة	٤٣٨٣٢٠٠				
سلف مؤقتة	٩٦٤٧٠.٧٩				
سلف مستديمة	١٤٧٢٠٢٠٠				
اكابية ومطبوعات	١٢٤٦٩٧.٦٠				
م. ايجارات مقرات	٤٠٩٧٢.٤٤				
اجور ومرتبات ومكافآت و أخرى	١٢١٨٦٤١.٩١				
سلف عاملين	١٤٣٠٠٠				
خامات ومهما	١٠٤٠٨٩.٥٠				
اتعب مراقب الحسابات المسددة	٣٨٠٠٠				
م نظافة	١٢٧٣٠٠٥				
م صيانة	٣٣٩٩٠٠				
رد حجز قاعة	٧١٥٠٠				
م ماكينة وورق تصوير	٨٥٧٠٥٠				
تلفون وانترنت وبريد	٢٠٦٣٥.٩٤				
م عمومية ومتعددة	٣٨٨٩٢.٥٧				
رصيد اخر المدة					
الصندوق					
بنك	١٦٨١٧٩.٢٥				
		١٦٨١٧٩.٢٥			
		٤٠٨٦٩٦٧.٤٩			

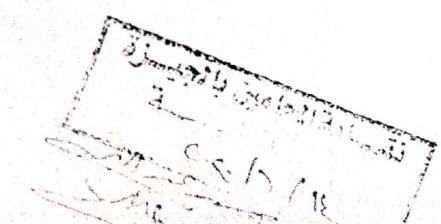


مرافق الحسابات

الاستاذ النقيب

امين الصندوق

المدير المالي



نقابة محامين الجيزة (شمال الجيزة)
٦ شارع العطمين . الكيت كات . الجيزة

كشف بيان قيمة الاصول الثابتة واستهلاكاتها

عن المده من ٢٠١٩/١/٣١ الى ٢٠١٩/١٢/٣١

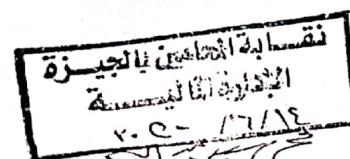
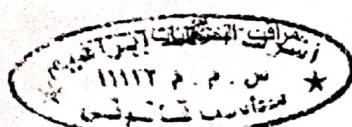
م	بيان الاصول	% الاهلاك	معدل	رصيد الاصول في اول المدة	الاستهلافات	الاصول	الاستبعادات في اول المدة	المخصص الاهلاك	الاستبعادات الاهلاك	رصيد مجمع الاهلاك في اخر المدة	رصيد مجمع الاصول	الاثبات بالتصافى
١	مبانى وانشاءات اوسيم	%٥	١٥١٤٧	١٥١٤٧				٧٥٧		٧٥٧	٧٥٧	١٤٣٩٠
٢	مبانى وانشاءات النادى النهرى	%٥	٥٦٦٣١٧	٥٦٦٣١٧				٢٨٣١٦		٢٨٣١٦	٢٨٣١٦	٥٣٨٠٠١
٣	النادى النهرى	%٥	١٥٢٧٥٧٣	١٥٢٧٥٧٣				٧٦٣٧٩		٧٦٣٧٩	٧٦٣٧٩	١٢٥١١٩٤
٤	اجهزه ومعدات المقر	%٢٠	٢٠٥٠٧٢	٢٠٥٠٧٢	١٢٤٠			٤١٠١٤		٤١٠١٤	٤١٠١٤	١٦٤٠٥٨
٥	اثاث ومجروشات	%١٠	٢٧٧١٣٦	٢٧٧١٣٦	١٣٩٩			٢٧٧١٤		٢٧٧١٤	٢٧٧١٤	٢٤٩٤٢٢
٦	تركيبات وتجهيزات نادى الدقى	%٢٥	٢٦٩٣	٢٦٩٣				٦٧٣		٦٧٣	٦٧٣	٢٠٢٠
٧	تأسيس المقر الجديد	%٥	٤٧١٣٠٣	٤٧١٣٠٣				٢٣٥٦٥		٢٣٥٦٥	٢٣٥٦٥	٤٤٧٧٣٨
الاجمالي												
				٣٠٦٥٢٤١	٠٠	٣٠٦٥٢٤١	٠٠	١٩٨٤١٨	١٩٨٤١٨			٢٨٦٦٨٢٣



المدير المالي

امين الصندوق

الاستاذ النقيب



نقابة محامين الجيزة (شمال الجيزة)
٦ شارع العلمين - الكيت كات - الجيزة

حساب الإيرادات والمصروفات

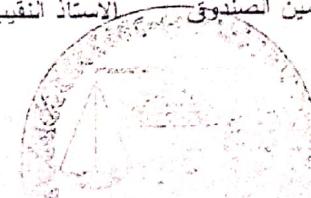
عن المدة ٢٠١٩ / ١ / ٣١ إلى ٢٠١٩ / ١ / ١

<u>إيرادات النقابة</u>		<u>مصاريف الانشطة</u>		
<u>إيرادات رسم وشهادات</u>		<u>مصاريف الانشطة</u>		
نسبة تصديق العقود	١٩٠٢٩٠٤١٤	١٩٦١٠٧٨١٤	منح	٢٣٢٠٥٠٠٠
عمولة تحصيل دفعات محامين	٢٥٠٠٠		رد اشتراك رحلات	١٤٣٠٠٠
شهادات وشكوى وآخرى	٥٥٦٧٤٠٠		حفلات	٢٢٢٦١٠٠
<u>إيرادات الانشطة</u>		١٥٨٩١٥٠٠	م مصايف ورحلات	٥٣٨٦٥٠٠
مصايف ورحلات	٧١٤٤٠٠٠		رد حجز مدافن	١٨٠٠٠٠٠
اشتراك علاج وكارنيه علاج	٣٣٩٠٠٠			
إيرادات متعددة	٢٠٦٨٧٠٠			
(روب ومعرض وآخرى)				٤٨٩٦٠٦٠٠
إيراد بيع مطبوعات وكتب	٦٣٣٩٨٠٠			
<u>إيرادات النادي النهري</u>		٤١٣٠٠٠	<u>مصاريف ادارية وعمومية</u>	
العائمة والبوفيه	٢٨٦٠٠٠		كهرباء ومية وغاز	١١٤٥٥٢٠٠
قاعة الافراح العلوية	٩٨٠٠٠		تأمينات اجتماعية	٣٧٢٥٥٠٣٩
إيجار المرسي	١٠٥٠٠٠		حصة المالك في إيراد ماكينة التصوير	٨٨٧٦٥٠٩٠
تداكر دخول النادي	١٠٥٠٠٠		م تأمين (وثاق تأمين النادي النهري)	٧٧٠٠٠
كارنيه النادي	١٧٠٠٠		م تراخيص النادي النهري	٣٥٠٠٠
<u>إيرادات الإيجارات</u>		٢٩٧٩٠٠٠	م النادي النهري	٢٢٧٧٨٠٠
إيراد بوفيه النقابة	٢٦٠٠٠		حافز توثيق العقود	١١٦٠٥٢٠٠١٥
إيراد إيجار ماكينة التصوير	٥٦٥٠٠٠		امن وحراسة	٤٣٨٣٣٠٠
إيجارات	١٦٧٣٠٠٠		سلف مؤقتة	٢٤٠٥٦٩٠٦٢
بوفية الاستراحات	٤٨١٠٠٠		سلف مستديمة	٢٦٦٠٦٥٠٨٥
<u>إيرادات اخرى</u>		١٢٠٧٠٥٦٠٦	اكتابية ومطبوعات	١٢٤٦٩٧٠٦
جارى النقابة العامة	٦٥٩٠٣٢٠٠		م. ايجارات مقرات	٤٠٩٧٢٠٤٤
تعويضات قضائية	٠٠٠		اجور ومرتبات ومكافآت وآخرى	١٢١٨٦٤١٠٩١
صندوق الجزاءات	٢٤١١٥٠٩٤		سلف عاملين	١٤٣٠٠٠
رد سلف	٣٥٦٠٥٠٣٢		خامات ومهما	١٠٤٠٨٩٠٥٠
سلف عاملين	١١٠٠٠		اعباب مراقب الحسابات مستحقة	٧٢٠٠٠
مبالغ تحت التسوية	١٥٠٠٠		م نظافة	١٢٧٣٠٠٥
إيراد ماكيثات التصوير	٤٨٥٧٠٣٠٠		م صيانة	٣٣٩٩٠٠٠
<u>زيادة المصروفات عن الإيرادات</u>		٣٤٥٦١٩٠٧٧	رد حجز قاعة	٧١٥٠٠٠
		٤٣٨٣٥٦٩٠١٧	م ماكينة وورق تصوير	٨٥٧٠٥٠٠
			تلفون وانترنت وبريد	٢٠٦٣٥٠٩٤
			م عمومية ومتعددة	٣٨٨٩٢٠٥٧
			<u>اهلاكات اصول ثانية</u>	
				٣٦٩٥٥٤٤٠٩٢
				١٩٨٤١٨٠٢٥
				٤٣٨٣٥٦٩٠١٧
				٣٦٩٥٥٤٥
				١٩٨٤١٨٠٢٥

مراقب الحسابات



امين الصندوق - الاستاذ النقيب

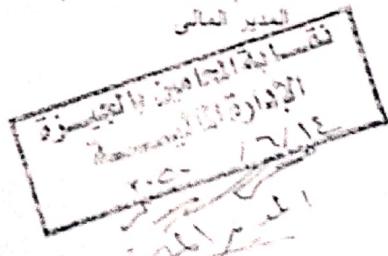
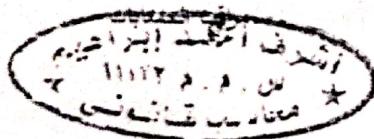


المدير المالي

نقابة محامين الجيزة (شمال الجيزة)
٦ شارع العلمين - الكيت كات - الجيزة

الميزانية العمومية
في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩

رصيد فالنص مرحل من السنوات السابقة		الاصول الثابتة (بالصافي)	
(-) زيادة مصارفات عن ايرادات العام الحالى	٢٩٩١٢٠٥,٠١	مباني وانشاءات اوسميم	١٥١٤٧,٠٠
	٢٤٥٦١٩,٧٧	مباني وانشاءات النادى التهري	٥٦٦٣١٧,٠٠
	٢٦٤٥٥٨٥,٢٤	النادى التهري	١٥٢٧٥٧٣,٠٠
<u>دالنون</u>		اجهزة ومعدات المقر	٢٠٥٠٧٢,٠٠
تأمين كافيتريا المقر	٧٠,٠٠	اثاث ومجروشات	٢٧٧١٣٦,٠٠
تأمين بوفية وماكينة تصوير غرفة منشأة القنطر	٥٠,٠٠	تركيبات وتجهيزات نادى الدقى	٢٦٩٣,٠٠
	١٢٠٠,٠٠	تأمين المقر الجديد	٤٧١٣٠٣,٠٠
			٣٠٦٥٢٤١,٠٠
<u>ارصدة دائنة متنوعة</u>		(-) مخصص اهلاك اصول ثابتة	١٩٨٤١٨,٢٥
مصارف مستحقة	٣١٩٤٨,٥٠	صفاف الاصول الثابتة	
اتعاب مراقب حسابات مستحقة	١٢٠,٠٠	<u>الاصول المتداولة</u>	
تعويضات قضائية مستحقة	٣٨٠,٠٠	الصندوق	٠,٠٠
تأمينات للغير	٢٦٠,٠٠	بنك	١٦٨١٧٩,٢٥
تأمينات اجتماعية مستحقة	٥٥٦٨,٠٠		
اجور ومرتبات ومكافآت مستحقة	٢٣٠,٠٠		
ارصدة دائنة اخرى	٢٩٧١٨٨,٢٦	<u>مدفوعات</u>	
	٤٣٩٧١٦,٧٦	مدينو سلف العاملين	١٤٣٠,٠٠
			١٤٣٠,٠٠
		<u>ارصدة مدينة اخرى</u>	
		ايراد مستحق	٤٨,٠٠
			٤٨,٠٠
			٣٠٩٧٣٠٢,٠٠
	٣٠٩٧٣٠٢,٠٠		



تقرير مراقب الحسابات

إلى السادة / نقيب واعضاء نقابة محامي شمال الجيزة

تقرير عن القوائم المالية

راجحنا القوائم المالية المرفقة لنقابة محامي شمال الجيزة والمتمثلة في الميزانية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ وكذا حساب الإيرادات والمصروفات والمدفوعات والمقبولات المتعلقة بها عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئوليّة الإدارَة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئوليّة الإدارَة فالإدارَة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصريّة وفي ضوء القوانين المصريّة الساريّة ، وتتضمن مسئوليّة الإدارَة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أي تحريرات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئوليّة اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئوليّة مراقب الحسابات

وتتحصّر مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها ، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصريّة وفي ضوء القوانين المصريّة الساريّة . وتنطّل هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بان القوائم المالية خالية من أي أخطاء هامة ومؤثرة . وتتضمن أعمال المراجعة إداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية . وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحرير الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ . ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة . وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي اعدت بمعرفة الإدارَة وكذا سلامية العرض الذي قدمت به القوائم المالية . وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .

الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبّر بعدها ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالي في ٣١ ديسمبر ٢٠١٩ ، وعن أدانها المالي وتدفقاتها النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقاً لمعايير المحاسبة المصريّة ونلخص ملاحظاتنا في التالي

١ - ننبه على مراعاة على اجراء تأميمات ضد المخاطر على الاصول والمسئولين على الخزينة

٢ - ننبه على مراعاة تسوية العهد المالي اولاً باول والمتابعه واتخاذ الاجراء اللازم اذا تتطلب الامر ذلك

٣ . ننبه على مراعاة استيفاء التوقيعات على سند الصرف وارفاق صورة تحقيق الشخصية للمستلم

بعد اعتماد الصرف من امين الصندوق او النقيب طبقاً للائحة

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الإدارَة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات وطبقاً للصول المرعية للبيانات المالية الواردة وذلك في الحدود التي ثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر .

