

## نقابة اطباء الاسنان في لبنان

الميزانية العمومية من 2004/10/1 ولغاية 2005/9/30

## نقابة

ايضاح

2004/2003	2005/2004	اش/ص/م ش	
<u>ل.ل.</u>	<u>ل.ل.</u>		
1,262,320,149.00	1,271,079,174.00	3	<b>الموجودات</b>
80,000.00	—		الاصول الثابتة المادية
—	(88,839,965.00)	3 ب	حساب ارتباط المؤسسات والفروع
1,262,400,149.00	1,182,239,209.00		ينقص الاستهلاكات
71,470,000.00	74,810,000.00	4	<b>المخزون وقيد الصنع</b>
			مخزون البطاقات - البلاكات
863,180,000.00	927,644,000.00	1-5	<b>الموجودات المتداولة</b>
3,783,000.00	—		حسابات الاطباء
13,561,924.00	30,344,040.00	2-5	سلفات ودفعات للمستخدمين
54,099,259.00	24,189,860.00	3-5	القيمة المضافة القابلة للاسترداد
—	10,489,000.00	4-5	ذمم مختلف
934,624,183.00	992,666,900.00		ذمم مختلفة خارج الاستثمار
—	25,822,000.00	7	مجموع الموجودات المتداولة
6,202,500.00	9,216,500.00	1-6	<b>حسابات التسوية</b>
1,717,542,636.00	1,901,003,716.00	2-6	فوائد محتسبة مسبقا
1,892,250.00	7,825,173.00	3-6	<b>الحسابات المالية</b>
1,725,637,386.00	1,918,045,389.00		شيكات قيد التحصيل
3,994,131,718.00 #	4,193,583,498.00		المؤسسات المالية
			الصندوق
			مجموع الموجودات

نقابة اطباء الاسنان في لبنان

الميزانية العمومية من 2004/10/1 ولغاية 2005/9/30

نقابة

2004/2003	2005/2004	ايضاح	
<u>ل.ل.</u>	<u>ل.ل.</u>		
			<b>المطلوبات</b>
			<b>الرساميل الخاصة</b>
2,738,380,320.00	2,774,130,668.00	1-8	وفـر السنوات السابقة
246,750,348.00	362,411,788.00	2-8	وفـر الدورة الحالية
<b>2,985,130,668.00</b>	<b>3,136,542,456.00</b>		
			<b>الذمم الاستثمار الدائنة</b>
43,785,265.00	28,586,145.00	1-9	المـوردون
9,975,000.00	—		دفعات متوجبة للمستخدمين
1,641,925.00	2,061,685.00	2-9	مؤسسات الضمان الاجتماعي
	6,753,352.00	3-9	ذمم مختلفة / حصة النقابة للتقاعد
<b>55,402,190.00</b>	<b>37,401,182.00</b>		
			<b>حسابات التسوية</b>
1,109,000.00	12,410,000.00	1-10	ايعاء مستحقة للدفع
15,970,000.00	2,730,000.00	3-10	امانات مؤقتة
6,179,860.00	6,179,860.00	4-10	حسابات قيد التسوية
71,470,000.00	74,810,000.00	6-10	حسابات البطاقات والبلاكات والاشارات
858,870,000.00	923,510,000.00	7-10	ايرادات اشترابات غير محققة
<b>953,598,860.00</b>	<b>1,019,639,860.00</b>		
<b>3,994,131,718.00</b>	<b>4,193,583,498.00</b>		<b>مجموع المطلوبات</b>

**Chemali + Partners**

Chartered Accountants & Auditors

**شمالي + بارتنرز**

خبراء في المحاسبة ومفوضو شركات

نقابة اطباء الاسنان في لبنان

حساب الوفر من 2004/10/1 لغاية 2005/9/30

نقابة

2004/2003 ل.ل.	2005/2004 ل.ل.		
669,512,100.00	836,485,000.00	1	<u>الإيرادات</u>
			<u>الإعباء</u>
55,543,906.00	40,578,041.00	2	إعباء خارجية أخرى
95,330,009.00	71,519,388.00	3	إعباء عامة أخرى
177,950,900.00	180,585,943.00	4	إعباء المستخدمين
24,537,635.00	9,129,771.00		ضرائب ورسوم ومدفوعات
188,493,582.00	231,172,962.00	5	إعباء استثمارية أخرى /مصاريف المؤتمر
—	88,779,665.00		مخصصات الاستهلاكات
1,520,000.00	3,517,500.00		إعباء خارج الاستثمار
<b>543,376,032.00</b>	<b>625,283,270.00</b>		<b>مجموع الإعباء</b>
717,212.00	548,643.00		إجمالي الإعباء المالية
121,331,492.00	151,758,701.00		إجمالي الإيرادات المالية
120,614,280.00	<b>151,210,058.00</b>		صافي الإيرادات والإعباء المالية
<b>246,750,348.00</b>	<b>362,411,788.00</b>		<b>الـ و ف ر</b>

**Chemali + Partners**  
Chartered Accountants & Auditors

**شمالي + بارتنرز**  
خبراء في المحاسبة ومفوضو شركات

نقابة اطباء الاسنان في لبنان  
ميزان تفصيلي من 2004/10/1 ولغاية 2005/9/30  
نقابة

2004/2003

ل.ل.

2005/2004

ل.ل.

**1 - الأيرادات**

اشتراكات  
انتسابات  
افادات  
شركات  
بطاقات  
بلاغات  
ايرادات مجلدة  
ايرادات الدليل  
ايرادات القانون  
ايرادات اخرى  
ايرادات استثنائية على عمليات عادية  
لوائح الشطب  
ايرادات مؤتمر الربيع  
ايرادات المؤتمر الدولي

مجموع الأيرادات

204,400,000.00

245,120,000.00

54,750,000.00

81,000,000.00

5,090,000.00

5,164,000.00

6,770,000.00

7,430,000.00

8,400,000.00

10,105,000.00

4,090,000.00

4,950,000.00

14,250,000.00

13,800,000.00

245,000.00

175,000.00

—

1,330,000.00

4,840,000.00

2,000,000.00

9,437,100.00

19,791,000.00

55,000.00

675,000.00

109,530,625.00

—

247,654,375.00

444,945,000.00

**669,512,100.00**

**836,485,000.00**

**Chemali + Partners**

Chartered Accountants & Auditors

**شمالي + بارتنز**

خبراء في المحاسبة ومفوضو شركات

نقابة اطباء الاسنان في لبنان

ميزان تفصيلي من 2004/10/1 ولغاية 2005/9/30

نقابة

2004/2003

ل.ل.

2005/2004

ل.ل.

**2 - اعباء خارجية اخرى**

24,492,305.00	19,613,223.00	نفقات البريد والاتصالات السلكية واللاسلكية
6,760,789.00	3,667,036.00	الصيانة والتصليحات
4,800,000.00	—	الايجارات
8,152,484.00	5,513,119.00	تشريفات
6,167,088.00	3,939,000.00	نقل وانتقال
4,160,000.00	6,075,000.00	بدلات اتصالات
1,011,240.00	1,770,663.00	خدمات مالية
<b>55,543,906.00</b>	<b>40,578,041.00</b>	

### 3- اعباء عامة اخرى

9,127,550.00	9,590,448.00	كهرباء
1,032,993.00	—	مياه
1,289,951.00	1,368,024.00	تنظيف
18,000,000.00	5,300,000.00	تدقيق حسابات
1,260,000.00	950,000.00	حراسة
1,088,500.00	5,771,810.00	اشترك مجلات
22,000,000.00	16,500,000.00	محملة
—	165,000.00	مصاريف قضائية
5,032,023.00	3,487,129.00	اعلانات ودعايات
17,251,854.00	15,266,633.00	قرطاسيات
1,515,500.00	1,292,040.00	هدايا وكراميات
142,500.00	32,000.00	محروقات وغاز
603,500.00	290,500.00	زجاجيات وعدة صغيرة
9,784,500.00	3,663,000.00	خدمات مشتركة
678,500.00	2,793,666.00	جمعية عمومية
5,145,638.00	3,364,588.00	مطبوعات
1,377,000.00	174,550.00	أكاليل ونعلاوي
—	1,510,000.00	طوابع مالية
<b>95,330,009.00</b>	<b>71,519,388.00</b>	

## Chemali + Partners

Chartered Accountants & Auditors

## شمالي + بارتنرز

خبراء في المحاسبة ومفوضو شركات

نقابة اطباء الاسنان في لبنان  
ميزان تفصيلي من 2004/10/1 ولغاية 2005/9/30  
نقابة

2004/2003

2005/2004

ل.ل.

ل.ل.

125,596,600.00

130,035,000.00

### 4- اعباء المستخدمين

رواتب واجور

16,800,000.00	18,016,364.00
4,000,000.00	5,000,000.00
<u>31,554,300.00</u>	<u>27,534,579.00</u>
<b><u>177,950,900.00</u></b>	<b><u>180,585,943.00</u></b>
145,538,607.00	231,172,962.00
<b><u>145,538,607.00</u></b>	<b><u>231,172,962.00</u></b>

نفقات النقل المشترك للمستخدمين

منح مدرسية

اعباء اجتماعية

**5- اعباء استثمارية اخرى**

مصاريف المؤتمرات الدولي















ملخص قطع الحساب للعام النقابي

من 2004/10/1 لغاية 2005/9/30

الوفر الصافي	الاستهلاكات	الوفور القائم	نفقات	ايرادات	
362411788.00	88779665.00	451191453.00	537052248.00	988243701.00	نقابة
1026529095.00	14991146.00	1041520241.00	789480056.00	1831000297.00	تقاعد
1388940883.00	103770811.00	1492711694.00	1326532304.00	2819243998.00	المجموع

نقابة اطباء الاسنان في لبنان  
الميزانية العمومية من 2004/10/1 ولغاية 2005/9/30  
المجمعة

اش/ك/ح/م ش

2004/2003 ل.ل.	2005/2004 ل.ل.
1,337,819,439.00	1,242,747,353.00
407,500.00	—
71,470,000.00	74,810,000.00
2,770,090,000.00	3,394,994,000.00
3,783,000.00	—
13,561,924.00	30,344,040.00
54,099,259.00	34,678,860.00
<b>2,841,534,183.00</b>	<b>3,460,016,900.00</b>
7,237,000.00	12,147,000.00
9,158,901,753.00	10,489,585,710.00
6,419,250.00	14,442,923.00
3,925,913,500.00	3,755,972,250.00
<b>13,098,471,503.00</b>	<b>14,272,147,883.00</b>
143,579,443.00	295,045,000.00
<b>17,493,282,068.00</b>	<b>19,344,767,136.00</b>

الموجودات

صافي الاصول الثابتة المادية  
حساب ارتباط المؤسسات والفروع

المخزون وقيد الصنوع

مخزون البطاقات - البلاكات

الموجودات المتداولة

حسابات الاطباء  
سلفات ودفعات للمستخدمين  
القيمة المضافة القابلة للاسترداد  
ذمم مختلفة  
مجموع الموجودات المتداولة

الحسابات المالية

شيكات قيد التحصيل  
المؤسسات المالية  
الصندوق  
صندوق الطرابع

حسابات التسوية

فوائد محتسبة مسبقاً  
مجموع الموجودات

نقابة اطباء الاسنان في لبنان  
الميزانية العمومية من 2004/10/1 ولغاية 2005/9/30  
المجمعة

2004/2003 ل.ل.	2005/2004 ل.ل.
9,105,756,965.00	10,415,881,313.00
1,310,124,348.00	1,388,940,883.00
<b>10,415,881,313.00</b>	<b>11,804,822,196.00</b>
43,785,265.00	28,586,145.00
9,975,000.00	—
1,641,925.00	2,061,685.00
68,502,233.00	20,814,000.00
<b>123,904,423.00</b>	<b>51,461,830.00</b>
8,287,972.00	25,871,000.00
130,375,000.00	226,375,000.00
45,220,000.00	9,825,000.00
6,179,860.00	6,179,860.00
3,925,913,500.00	3,755,972,250.00
71,470,000.00	74,810,000.00
2,766,050,000.00	3,389,450,000.00
6,953,496,332.00	7,488,483,110.00
<b>17,493,282,068.00</b>	<b>19,344,767,136.00</b>

المطلوبات

الرساميل الخاصة

وفـر السـنـوات السـابـقة

وفـر الدـورة الـحـالـية

الذمم الاستثمار الدائنة

المـورـدون

دفعات متوجبة للمستخدمين

مؤسسات الضمان الاجتماعي

ذمم مختلفة

حسابات التسوية

اعباء مستحقة للدفع

شيكات المتقاعدين برسم الدفع

امانات مؤقتة

حسابات قيد التسوية

حسابات التوزيع الدوري للطوابع

حسابات البطاقات والبلاكات والاشارات

ايرادات اشتراكات غير محققة

اجمالي فروقات الايرادات والتسويات

مجموع المطلوبات

مع الاشارة الى ان الميزانية العمومية

الموقوفة بتاريخ 2005/9/30 تخضع

للملاحظات التي ابديناها بتقريرنا

المؤرخ في 2005/11/11

مفوضو المراقبة

شمالي + بارتنرز

انطوان حنا الشمالي

خبراء في المحاسبة ومفوضو شركات

**شمالي + بارتنرز**

خبراء في المحاسبة ومفوضو شركات

نقابة اطباء الاسنان في لبنان

حساب الوفر المجمع من 2004/10/1 ولغاية 2005/9/30

*Chemali + Partners*

2004/2003

2005/2004

ل.ل.

ل.ل.

1,620,320,266.00

2,091,873,375.00

الإيرادات

الاعباء

55,676,406.00

40,659,603.00

اعباء خارجية اخرى

104,918,032.00

71,519,388.00

اعباء عامة اخرى

177,950,900.00

180,585,943.00

اعباء المسـتخدمين

45,877,260.00

32,719,571.00

ضرائب ورسوم ومدفوعات

696,493,582.00

982,172,962.00

اعباء استثمارية اخرى

1,520,000.00

3,517,500.00

اعباء خارج الاستثمار

—

103,770,811.00

مخصصات الاستهلاكات

1,082,436,180.00

1,414,945,778.00

مجموع الاعباء

1,294,172.00

3,793,832.00

اجمالي الاعباء المالية

—

11,563,505.00

فروقات صرف سلبية

773,534,434.00

727,370,623.00

اجمالي الإيرادات المالية

772,240,262.00

712,013,286.00

صافي الإيرادات والاعباء المالية

1,310,124,348.00

1,388,940,883.00

الـوـفـر