

# עלי שיח (ע"ר)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2015

## התוכן

<u>עמוד</u>	
2	דוח רואה החשבון המבקר
	<b>הדוחות הכספיים:</b>
3	מאזנים
4	דוחות על הפעילויות
5	דוח על השינויים בנכסים נטו
6	דוחות על תזרימי מזומנים
7-12	באורים לדוחות הכספיים
	<b>רשימות לדוחות על הפעילויות -</b>
13	הוצאות הנהלה וכלליות

ירושלים,

כ"ב בתמוז תשע"ו

28 ביולי 2016





## דוח רואה החשבון המבקר

### לחברים של

### עלי שיח (ע"ד)

בקרנו את המאזנים המצורפים של עלי שיח (ע"ד) לימים 31 בדצמבר 2015 ו-2014 את הדוחות על הפעילויות ועל השינויים בנכסים נטו ועל תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הנהלת העמותה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על בקורתנו.

ערכנו את בקורתנו בהתאם לתקני בקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התש"ל"ג-1973. על-פי תקנים אלה, נדרש מאתנו לתכנן את הבקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של בטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. בקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. בקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הוועד וההנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שבקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

הדוחות הכספיים ערוכים בסכומים נומינליים ולא בסכומים מדווחים כנדרש בתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

לדעתנו, פרט לאי עריכת המאזנים בסכומים מדווחים כאמור לעיל, הדוחות הכספיים משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2015 ו-2014 ואת תוצאות הפעילויות, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים, בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

ליאון, אורליצקי ושות'  
רואי חשבון

רואי חשבון

ירושלים,

כ"ב בתמוז תשע"ו

28 ביולי 2016

## עלי שיח (ע"ר)

### מאזנים

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>	<u>באור</u>	
ש"ח	ש"ח		
			<b><u>רכוש שוטף:</u></b>
5,533	144,154		מזומנים - חשבון עובר ושב בתאגיד בנקאי
-	21,321	3	פקדונות בתאגיד בנקאי
10,183	1,995		השקעה בניירות ערך סחירים
<u>3,634,243</u>	<u>3,652,843</u>	4	חייבים ויתרות חובה
<u>3,649,959</u>	<u>3,820,313</u>		
			<b><u>רכוש קבוע</u></b>
<u>7,895,217</u>	<u>8,459,146</u>	5	
<u>11,545,176</u>	<u>12,279,459</u>		
=====	=====		
			<b><u>התחייבויות שוטפות:</u></b>
			אשראי לזמן קצר, כולל חלויות שוטפות של
1,599,939	1,267,792	6	הלוואות לזמן ארוך
3,800,154	3,311,131	7	זכאים ויתרות זכות
<u>521,530</u>	<u>531,000</u>	8	הלוואות מאחרים
<u>5,921,623</u>	<u>5,109,923</u>		
			<b><u>התחייבויות לזמן ארוך:</u></b>
1,658,867	2,955,191	9	התחייבות בקשר עם סיום יחסי עובד-מעביד
-	<u>386,556</u>	10	הלוואות לזמן ארוך מתאגידים בנקאיים, לאחר ניכוי חלויות שוטפות
<u>1,658,867</u>	<u>3,341,747</u>		
			<b><u>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:</u></b>
( 3,930,531)	( 4,631,357)		ששימשו לפעילות
<u>7,895,217</u>	<u>8,459,146</u>		לשימוש לרכוש קבוע
<u>3,964,686</u>	<u>3,827,789</u>		
			מנהלים:
<u>11,545,176</u>	<u>12,279,459</u>		
=====	=====		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**עלי שיח (ע"ד)**  
**דוחות על הפעילויות**

השנה שהסתיימה ביום	באור	
<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
		<b>מחזור הפעילויות:</b>
33,001,941	36,944,949	11 הקצבות ממשרדי ממשלה ורשויות מקומיות
2,008,241	1,538,158	12 תרומות
348,265	323,574	הכנסות ממתן שרותים
<u>406,107</u>	<u>530,602</u>	השתתפות הורים
35,764,554	39,337,283	
-----	-----	
		<b>עלות הפעילויות:</b>
20,840,619	22,120,798	משכורות והוצאות נלוות
4,482,638	4,773,356	שכר דירה *
2,128,763	2,380,458	הזנה
1,384,258	1,530,634	תרבות, דת, ספורט וטיולים
1,073,513	889,997	אחזקה וגינון
937,026	1,167,923	הסעות לחוסים
622,181	844,625	חשמל, גז ומים
530,477	261,245	ביגוד
148,512	172,153	טלפון
341,280	423,597	תרופות וציוד רפואי
86,240	131,267	אחזקת רכב
125,440	145,037	בטוח דירות
76,149	88,806	תשלום דמי כיס לחוסים
2,500	102,620	הדרכה, השתלמויות ושונות
		פחת והפחתה:
		פחת ממבנה
9,256	9,256	פחת מצידוד
452,558	490,993	פחת מכלי רכב
129,147	215,818	פחת שפורים במבנה שכור
<u>113,553</u>	<u>140,374</u>	
33,484,110	35,888,957	
-----	-----	
2,280,444	3,448,326	<b>הכנסות נטו מפעילויות</b>
<u>2,308,177</u>	<u>2,540,552</u>	הוצאות הנהלה וכלליות (רשימה)
( 27,733)	907,774	<b>הכנסות (הוצאות) נטו, לפני מימון</b>
( 106,001)	( 239,206)	הוצאות מימון, נטו
( 986,805)	( 1,169,578)	הוצאות אחרות, נטו
( 1,120,539)	( 501,010)	<b>הוצאות נטו לשנה</b>
=====	=====	
2,140	28,800	* בקיזוז הכנסות משכר דירה
=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

## עלי שיח (ע"ר)

### דוח על השינויים בנכסים נטו

ס"ה " כ	<u>שלא קיימת לגביהם הגבלה</u>			
	עם הגבלה	ששימשו	ששימשו	
	<u>זמנית</u>	<u>לרכוש קבוע</u>	<u>לפעילויות</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
4,741,729	-	7,466,723	(2,724,994)	<b><u>יתרה ליום 1 בינואר 2014</u></b>
				<b>שינויים במהלך שנת 2014:</b>
(1,120,539)	-	-	(1,120,539)	הוצאות נטו לשנה
-	-	834,188	( 834,188)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה - ששימשו לרכוש קבוע
343,496	343,496	-	-	הקצבות לשימוש לרכוש קבוע
-	(343,496)	343,496	-	העברת סכומים שקיימת לגביהם הגבלה ששימשו לתשלומים בגין רכוש קבוע
-	-	( 749,190)	749,190	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
3,964,686	-	7,895,217	(3,930,531)	<b><u>יתרה ליום 31 בדצמבר 2014</u></b>
				<b>שינויים במהלך שנת 2015:</b>
( 501,010)	-	-	( 501,010)	הוצאות נטו לשנה
-	-	1,145,330	(1,145,330)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה - ששימשו לרכוש קבוע
-	-	( 30,514)	30,514	העברת סכומים שנבעו משימוש לרכוש קבוע
364,113	364,113	-	-	הקצבות לשימוש לרכוש קבוע
-	(364,113)	364,113	-	העברת סכומים שקיימת לגביהם הגבלה ששימשו לתשלומים בגין רכוש קבוע
-	-	( 915,000)	915,000	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
3,827,789	-	8,459,146	(4,631,357)	<b><u>יתרה ליום 31 בדצמבר 2015</u></b>
=====	=====	=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

## עלי שיח (ע"ר)

### דוחות על תזרימי מזומנים

השנה שהסתיימה ביום

31.12.2014	31.12.2015
ש"ח	ש"ח

(1,120,539)	( 501,010)
-------------	------------

<u>110,669</u>	<u>1,701,636</u>
----------------	------------------

(1,009,870)	1,200,626
-------------	-----------

( 6,025)	7,897
----------	-------

-	( 21,321)
---	-----------

-	32,870
---	--------

( 1,177,684)	(1,509,443)
--------------	-------------

<u>343,496</u>	<u>364,113</u>
----------------	----------------

( 840,213)	(1,125,884)
------------	-------------

1,872,966	( 481,207)
-----------	------------

-	614,310
---	---------

( 17,350)	( 69,224)
-----------	-----------

<u>1,855,616</u>	<u>63,879</u>
------------------	---------------

<u>5,533</u>	<u>138,621</u>
--------------	----------------

-	<u>5,533</u>
---	--------------

<u>5,533</u>	<u>144,154</u>
--------------	----------------

=====	=====
-------	-------

#### תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:

הוצאות נטו לשנה  
התאמות הדרושות כדי להציג תזרימי מזומנים  
מפעילות שוטפת (ראה להלן)

#### מזומנים נטו, שנבעו מפעילות שוטפת (ששימשו לפעילות שוטפת)

#### תזרימי מזומנים לפעילות השקעה:

מימוש (השקעה) בניירות ערך, נטו  
השקעה בפקדון בתאגיד בנקאי  
תקבולים ממימוש רכוש קבוע  
השקעות ברכוש קבוע  
תקבולים לרכישת רכוש קבוע

#### מזומנים נטו, ששימשו לפעילות השקעה

#### תזרימי מזומנים מפעילות מימון:

שינוי באשראי מתאגיד בנקאי  
קבלת הלוואות לזמן ארוך  
פרעון הלוואות לזמן ארוך

#### מזומנים נטו, שנבעו מפעילות מימון

#### גידול במזומנים ובשווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה  
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

#### נספח - התאמות הדרושות כדי להציג תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

#### הוצאות (הכנסות) שאינן כרוכות בזרימת מזומנים:

שינוי בהתחייבות נטו בקשר עם סיום יחסי עובד-מעביד  
פחת מרכוש קבוע  
רווח הון ממימוש רכוש קבוע  
רווח (הפסד) מהתאמת ניירות ערך

160,765	1,296,324
---------	-----------

749,190	915,000
---------	---------

-	( 2,356)
---	----------

( 171)	291
--------	-----

<u>909,784</u>	<u>2,209,259</u>
----------------	------------------

( 913,700)	( 18,600)
------------	-----------

<u>114,585</u>	<u>( 489,023)</u>
----------------	-------------------

( 799,115)	( 507,623)
------------	------------

<u>110,669</u>	<u>1,701,636</u>
----------------	------------------

=====	=====
-------	-------

#### שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:

גידול בחייבים ויתרות חובה  
גידול (קיטון) בזכאים ויתרות זכות

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

## עלי שיח (ע"ר)

### באורים לדוחות הכספיים

#### 1. כללי

- א. העמותה נרשמה ביום 3 ביולי 1990 לפי חוק העמותות התשי"מ-1980 ומספרה 580172831.
- ב. העמותה מפעילה מערכי דיוור, תעסוקה ושילוב בקהילה לילדים ולמבוגרים בעלי צרכים מיוחדים.
- ג. העמותה מוכרת כנותן שירות למשרד הרווחה ומשרדי ממשלה נוספים, והיא מוכרת כמוסד ציבורי לענייני מס הכנסה.

#### 2. עיקרי המדיניות החשבונאית

א. אופן הצגת הדוחות הכספיים:

(1) הגדרות:

- "נכסים נטו" -
  - "הגבלה" -
  - "נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה" -
  - "נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה" -
  - "הגבלה בעלת אופי זמני" -
  - "הגבלה בעלת אופי קבוע" -
- ההפרש בין נכסי העמותה לבין התחייבויותיה. הגבלה שהוטלה על ידי התורמים או על ידי גורמים חיצוניים אחרים. אותו חלק של הנכסים נטו של העמותה שלא מוטלת על השימוש בו כל הגבלה. אותו חלק של הנכסים נטו של העמותה הנובע מתרומות, הקצבות או הכנסות אחרות, אשר השימוש בהן הוגבל. הגבלה הפוקעת, או מוסרת, עם קרות אירוע מסוים, או עם חלוף זמן, או שניתן לקיימה או להסירה בביצוע פעולות מסוימות, הכל בהתאם להתניות התורמים או הגורמים החיצוניים שהעמידו את המקורות. הגבלה שאינה פוקעת, כך שניתן להשתמש רק בפירות הנובעים מהתרומות שנתקבלו.

(2) העמותה עורכת את דוחותיה הכספיים בהתאם להנחיות גילוי דעת מס' 69 ותקן חשבונאות מס' 5.

בהתאם להנחיות גילוי דעת מספר 69 ותקן חשבונאות מספר 5 כל חשבונות העמותה מוצגים בדוחות הכספיים במסגרת כוללנית אחת בלבד, תוך סיווג כל יתרות הקרנות, תחת הכותרת "נכסים, נטו".

מיון היתרות הכלולות בקבוצת הנכסים נטו נעשה תוך הבחנה בין:

- נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה.
- נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי זמני.
- נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע.
- הנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה מוצגים תוך הבחנה בין:
- נכסים נטו לשימוש לפעילויות.
- נכסים נטו שיועדו על ידי הנהלה למטרות מסוימות.
- נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע.

(3) הדוח על הפעילויות והדוח על השינויים בנכסים נטו:

הדוח על הפעילויות כולל את כל ההכנסות ואת כל ההוצאות בתקופת הדיווח. "הכנסות" כוללות את כל ההכנסות שנתקבלו ושצמחו בתקופה ללא כל הגבלה על השימוש בהן וכן את אותו חלק של הנכסים נטו שהוגבלו ואשר השתחרר במהלך התקופה מהתניות התורמים. "הוצאות" כוללות גם את ההוצאות שמומנו ממקורות שהוגבלו על ידי הגורם שהעמידן.

ב. השפעת הירידה בכח הקניה הכללי של המטבע הישראלי -

הדוחות הכספיים ערוכים בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים ועל בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית ללא התחשבות בהשפעת השינויים בכח הקניה של המטבע הישראלי על התוצאות העסקיות.

בשנת 2001 פרסם המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות את תקן חשבונאות מס' 12 בדבר הפסקת ההתאמה של דוחות כספיים. בהתאם לתקן זה (ותיקונו על ידי תקן חשבונאות מס' 17), יש להפסיק את ההתאמה של דוחות כספיים לאינפלציה החל מיום 1 בינואר 2004.

## עלי שיח (ע"ר)

### באורים לדוחות הכספיים

#### 2. עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

ג. השקעה בניירות ערך -  
ההשקעה מוצגת לפי שווי השוק שלהן לתאריך הדוחות הכספיים. שינויים בערך ההשקעה נזקפים במלואם לדוחות על הפעילויות בסעיף מימון.

ד. רכוש קבוע:

(1) עד יום 31 בדצמבר 1996 נכלל הרכוש הקבוע בדוחות הכספיים לפי העלות ללא נכוי פחת. החל מיום 1 בינואר 1997 כלול הרכוש הקבוע לפי העלות המופחתת כמתחייב מהוראות גלוי דעת מס' 69 של לשכת רואי החשבון.  
(2) פחת מהרכוש הקבוע מחושב בשיטת הקו הישר בשעורים השנתיים הבאים:

%	
2	מבנה
7-33	ציוד ורהוט
15	כלי רכב
2	שפורים במושכר

ה. הכרה בהכנסות -

(1) ההכנסות מתרומות וממתן שירותים נכללות עם קבלתן.  
(2) ההכנסות מהקצבות נכללות בהתאם לתקופה לה הן מתייחסות.  
(3) הכנסות בשווי כסף נרשמות במקביל לחישוב הוצאות על פי מחיר השוק, בהתאם להערכת ההנהלה.

#### 3. פקדונות בתאגיד בנקאי

כספי הפקדונות משועבדים להבטחת ערבויות שניתנו על ידי תאגיד בנקאי (ראה באור 15 להלן).

#### 4. חייבים ויתרות חובה

הרכב:

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
3,524,710	3,519,039	הכנסות לקבל
-	61,036	עובדים
15,541	19,158	שקים לגביה
-	12,362	חברות אשראי
46,009	36,658	הוצאות מראש
<u>47,983</u>	<u>4,590</u>	מקדמות לספקים
3,634,243	3,652,843	
=====	=====	



## עלי שיח (ע"ר)

### באורים לדוחות הכספיים

#### 5. רכוש קבוע

א. הרכב - עלות:

יתרה ליום 31.12.2015	גריעות במשך השנה	תוספות במשך השנה	יתרה ליום 1.1.2015	
ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	
462,811	-	-	462,811	מבנה (ד. להלן)
6,650,089	-	517,918	6,132,171	ציוד ורהוט
1,674,785	(58,800)	863,355	870,230	כלי רכב
<u>4,946,424</u>	<u>-</u>	<u>128,170</u>	<u>4,818,254</u>	שיפורים במושכר
13,734,109	(58,800)	1,509,443	12,283,466	
=====	=====	=====	=====	

ב. פחת שנצבר:

85,910	-	9,256	76,654	מבנה (ד. להלן)
3,971,555	-	549,551	3,422,004	ציוד ורהוט
639,402	(28,286)	215,819	451,869	כלי רכב
<u>578,096</u>	<u>-</u>	<u>140,374</u>	<u>437,722</u>	שיפורים במושכר
5,274,963	(28,286)	915,000	4,388,249	
=====	=====	=====	=====	

ג. עלות מופחתת:

31.12.2014	31.12.2015	
ש"ח	ש"ח	
386,157	376,901	מבנה
2,710,167	2,678,534	ציוד וריהוט
418,361	1,035,383	כלי רכב
<u>4,380,532</u>	<u>4,368,328</u>	שיפורים במושכר
7,895,217	8,459,146	
=====	=====	

ד. על-פי הסכם שנחתם בשנת 2006 בין העמותה לבין מדינת ישראל, באמצעות "פרזות" - חברה ממשלתית עירונית לשיכון ירושלים בע"מ (להלן: "פרזות"), רכשה פרזות את המבנה לצרכי העמותה כאשר פרזות תשלם סך בשקלים השווה לכ-1,800,000 ש"ח והיתרה תשולם על ידי העמותה.

על-פי הוראות ההסכם, ירשם המבנה על שם פרזות והעמותה תהיה זכאית להשתמש במבנה ולקבל את השקעתה רק במקרה של מכירת המבנה, שתעשה על-פי שיקול דעתה הבלעדי של פרזות.

#### 6. אשראי לזמן קצר

א. הרכב:

31.12.2014	31.12.2015	
ש"ח	ש"ח	
1,592,334	901,308	חשבונות משיכת יתר בתאגיד בנקאי (ב. להלן)
-	200,350	הלוואות לזמן קצר מתאגיד בנקאי
1,592,334	1,101,658	
<u>7,605</u>	<u>166,134</u>	חלויות שוטפות של הלוואות לזמן ארוך
1,599,939	1,267,792	
=====	=====	

ב. חשבון משיכת היתר מובטח בהתחייבות משרד העבודה והרווחה להפקדת ההכנסות בחשבון הבנק, בניירות ערך ובערבות אישית של מנהל העמותה.

**עלי שיח (ע"ר)**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**7. זכאים ויתרות זכות**  
א. הרכב:

31.12.2014	31.12.2015	
ש"ח	ש"ח	
2,123,778	2,192,000	שכר ונלוות לשלם
605,547	340,416	שיקים לפרעון
378,159	56,439	רשויות מס
58,731	87,235	ספקים ונותני שרותים
395,928	392,030	הוצאות לשלם
238,011	238,011	הלוואות לזמן קצר (ב. להלן)
-	5,000	שונים
<u>3,800,154</u>	<u>3,311,131</u>	
=====	=====	

ב. ההלוואות אינן צמודות ואינן נושאות רבית.

**8. הלוואות מאחרים**

ההלוואה התקבלה מ"מגן אברהם" (ע"ר) העוסקת בפעילות דומה לפעילות העמותה. בין העמותות קיים הסכם שיתוף פעולה הכולל מתן שרותים ומתן הלוואות ללא ריבית.

**9. התחייבות בקשר עם סיום יחסי עובד-מעביד**

התחייבות העמותה לתשלום פיצויים ומענקי פרישה לעובדיה מכוסה בחלקה על ידי תשלומים לחברות ביטוח. תשלומים אלו אינם כלולים במאזן מאחר ואינם בשליטה או בניהול של החברה. בגין יתרת ההתחייבות נכללה בדוחות הפרשה מתאימה.

**10. הלוואה לזמן ארוך**  
א. הרכב:

31.12.2014	31.12.2015	ריבית	תנאי ההצמדה	
ש"ח	ש"ח	%		
-	414,768	פריים	לא צמוד	מתאגיד בנקאי (ב. להלן)
-	137,922	פריים+3.5%	לא צמוד	מתאגיד בנקאי
<u>7,604</u>	-	6%	מדד המחירים לצרכן	מחברת אשראי (ב. להלן)
<u>7,604</u>	<u>552,690</u>			
=====	=====			

ב. ההלוואות מובטחות בשעבוד על כלי רכב.

ג. ההלוואות עומדות לפרעון בשנים הבאות לאחר תאריך המאזן כדלקמן:

31.12.2014	31.12.2015	
ש"ח	ש"ח	
7,604	166,133	שנה ראשונה - חלויות שוטפות
-	154,676	שנה שניה
-	93,662	שנה שלישית
-	95,172	שנה רביעית
-	43,047	שנה חמישית ואילך
-	386,557	
<u>7,604</u>	<u>552,690</u>	
=====	=====	

**11. הקצבות**  
הרכב:

31.12.2014	31.12.2015	
ש"ח	ש"ח	
32,783,260	36,376,347	משרד העבודה והרווחה
190,835	229,248	משרד הבריאות
<u>27,846</u>	<u>339,354</u>	רשויות מקומיות
<u>33,001,941</u>	<u>36,944,949</u>	
=====	=====	

**עלי שיח (ע"ר)**

**באורים לדוחות הכספיים**

**12. תרומות**

א. הרכב:

השנה שהסתיימה ביום

31.12.2014      31.12.2015

<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
1,574,593	1,401,067
<u>433,648</u>	<u>137,091</u>
2,008,241	1,538,158
=====	=====

תרומות בכסף

תרומות בשווי כסף (ראה ב. להלן)

ב. להלן הרכב תרומות בשווי כסף:

השנה שהסתיימה ביום

31.12.2014      31.12.2015

<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
332,612	71,611
99,910	64,980
-	500
<u>1,126</u>	<u>-</u>
433,648	137,091
=====	=====

ביגוד

הזנה

תרבות

שונות

ג. תרומות בסכום העולה על 20,000 ש"ח בשנת 2015 - הרכב:

ש"ח

40,051

340,862

64,445

32,000

20,000

36,000

71,611

34,000

69,483

38,980

194,500

152,320

ידידי עלי שיח

אגודת הידידים "עימנו" ארה"ב

מרב מזון כל בע"מ

האגודה לעזרה הדדית בין עובדי חברת החשמל

בנק לאומי בע"מ

אילון חברה לביטוח בע"מ

גוטקס מותגים

מולטי טקסטיל קורפ

ועד משמרת המצוות

דה סנטרל פאונד אוף ישראל

דרך חיים

ד. העמותה לא קבלה בשנת הדוח תרומה מישות מדיניות זרה.

## עלי שיח (ע"ר)

### באורים לדוחות הכספיים

השנה שהסתיימה ביום		13. <u>הוצאות מימון, נטו</u> הרכב:
31.12.2014	31.12.2015	
ש"ח	ש"ח	
106,172	132,478	הוצאות:
-	107,985	רביית ועמלות בנקאיות
-	291	רביית בגין הלוואות
106,172	240,754	שערודך ניירות ערך
-----	-----	
-	1,538	בניכוי - הכנסות:
171	-	הפרשי שער
-	10	שערודך ניירות ערך
171	1,548	ריבית מפקדון בתאגיד בנקאי
-----	-----	
106,001	239,206	
=====	=====	

השנה שהסתיימה ביום		14. <u>הכנסות (הוצאות) אחרות, נטו</u> הרכב:
31.12.2014	31.12.2015	
ש"ח	ש"ח	
-	1,296,323	הוצאות:
756,101	55,600	שינוי בהתחייבויות לסיום יחסי עובד-מעביד שנים קודמות
268,000	-	הוצאות בגין שנים קודמות
1,024,101	1,351,923	פיצויים למשכיר בהתאם להסכם פשרה
-----	-----	
-	2,356	בניכוי - הכנסות:
37,296	177,871	רווח הון ממימוש רכוש קבוע
-	2,118	הכנסות בגין שנים קודמות
37,296	182,345	החזר ממס הכנסה עבור תשלום לעובדים במבצע "צוק איתן"
-----	-----	
986,805	1,169,578	
=====	=====	

15. התחייבויות תלויות
- א. בגין ערבויות בסך כולל של 110,000 ש"ח שניתנו על ידי הבנק להבטחת משכירי דירות וכחלק מתנאי מכרזים אליהם נגשה העמותה.
- ב. בגין הליכים הננקטים נגד העמותה על-ידי עיריית ירושלים בקשר לחובות ארנונה בגין הדירות אותן שוכרת העמותה. במגעים בין העירייה והעמותה סוכם כי הצדדים ינסו לקדם פתרון חקיקתי למתן פטור לעמותה ובנתיים יעוכבו כל הליכי הארנונה והעיקולים בגינם. יועציה המשפטיים של העמותה נמנעו מלהעריך את סיכויי ההצלחה לאור השלב המוקדם בו נמצאים המגעים. בדוחות הכספיים לא נכללה הפרשה בגין הליכים אלה לאור הערכת ההנהלה כי בסופו של יום לא תחוייב העמותה בתשלום ארנונה.

רשימה 1 לדוחות על הפעילויות

עלי שיח (ע"ד)

הוצאות הנהלה וכלליות

השנה שהסתיימה ביום

31.12.2014      31.12.2015

<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
1,330,597	1,656,734
270,283	248,118
355,892	197,019
24,402	73,944
202,720	233,869
55,668	38,345
-	22,200
23,940	11,766
<u>44,675</u>	<u>58,557</u>
2,308,177	2,540,552
=====	=====

משכורות והוצאות נלוות

פרסום ויחסי צבור

אחזקה ומשרדיות

אחזקת רכב

שרותים מקצועיים

טלפון ותקשורת

נסיעות לחו"ל

אגרות ובטוח

פחת מצידוד משרדי

סה"כ הוצאות ההנהלה והכלליות