

עלי שיח (ע"ד)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2016

ה ת ו כ ן

עמוד

2

דוח רואה החשבון המבקר

הדוחות הכספיים:

3

מאזנים

4

דוחות על הפעילויות

5

דוח על השינויים בנכסים נטו

6

דוחות על תזרימי מזומנים

7-12

באורים לדוחות הכספיים

רשימה לדוחות על הפעילויות -

13

הוצאות הנהלה וכלליות

□

ירושלים,

ח' בתשרי תשע"ח

28 בספטמבר 2017





דוח רואה החשבון המבקר

לחברים של

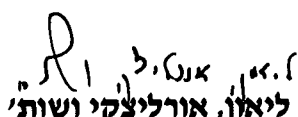
עלי שיח (ע"ר)

בקרנו את המאזנים המצורפים של עלי שיח (ע"ר) לימים 31 בדצמבר 2016 ו-2015, את הדוחות על הפעילויות, את הדוחות על השינויים בנכסים נטו ואת הדוחות על 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 2016 ו-2015, את תוצאות הפעילויות את השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים, בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).


ליאון, אורליצקי ושות'
רואי חשבון

ירושלים,

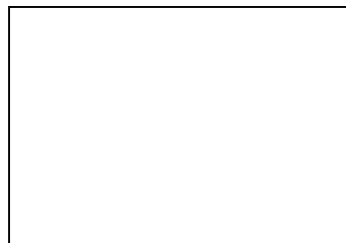
ח' בתשרי תשע"ח

28 בספטמבר 2017

עלי שיח (ע"ד)

מאזנים

<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>	<u>באור</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>		
			<u>רכוש שוטף:</u>
144,154	9,988		מזומנים - חשבון עובר ושב בתאגיד בנקאי
21,321	113,066	3	פקדונות בתאגיד בנקאי
1,995	2,033		השקעה בניירות ערך סחירים
<u>3,652,843</u>	<u>4,223,530</u>	4	חייבים ויתרות חובה
3,820,313	4,348,617		
			<u>רכוש קבוע</u>
8,459,146	8,237,545	5	
<u>12,279,459</u>	<u>12,586,162</u>		
=====	=====		
			<u>התחייבויות שוטפות:</u>
			אשראי לזמן קצר, כולל חלויות שוטפות של
1,267,792	1,188,825	6	הלוואות לזמן ארוך
3,311,131	3,423,805	7	זכאים ויתרות זכות
-	120,000		הלוואה לרכישת רכב - ליסינג
<u>531,000</u>	<u>-</u>	8	הלוואות מאחרים
<u>5,109,923</u>	<u>4,732,630</u>		
			<u>התחייבויות לזמן ארוך:</u>
2,955,191	3,078,339	9	התחייבות בקשר עם סיום יחסי עובד-מעביד
<u>386,556</u>	<u>434,612</u>	10	הלוואות לזמן ארוך מתאגידים בנקאיים, לאחר ניכוי חלויות שוטפות
<u>3,341,747</u>	<u>3,512,951</u>		
			<u>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:</u>
(4,631,357)	(3,896,964)		ששימשו לפעילות
<u>8,459,146</u>	<u>8,237,545</u>		לשימוש לרכוש קבוע
<u>3,827,789</u>	<u>4,340,581</u>		
<u>12,279,459</u>	<u>12,586,162</u>		
=====	=====		



מנהלים

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

עלי שיח (ע"ר)

דוחות על הפעילויות

השנה שהסתיימה ביום	באור	
<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
		מחזור הפעילויות:
36,944,949	40,400,973	11 הקצבות ממשרדי ממשלה ורשויות מקומיות
1,538,158	1,095,978	12 תרומות
323,574	351,433	הכנסות ממתן שרותים
<u>530,602</u>	<u>524,946</u>	השתתפות הורים
39,337,283	42,373,330	
-----	-----	
		עלות הפעילויות:
22,120,798	23,573,252	משכורות והוצאות נלוות
4,773,356	5,253,437	שכר דירה *
2,380,458	2,553,233	הזנה
1,530,634	1,549,697	תרבות, דת, ספורט וטיולים
889,997	1,161,133	אחזקה וגינון
1,167,923	1,489,801	הסעות לחוסים
844,625	851,174	חשמל, גז ומים
261,245	194,115	ביגוד
172,153	160,042	טלפון
423,597	411,388	תרופות וציוד רפואי
131,267	145,665	אחזקת רכב
145,037	146,273	בטוח דירות
88,806	79,275	תשלום דמי כיס לחוסים
102,620	58,939	הדרכה, השתלמויות ושונות
		פחת והפחתה:
9,256	9,490	פחת ממבנה
490,993	476,431	פחת מציוד
215,818	266,400	פחת מכלי רכב
<u>140,374</u>	<u>150,213</u>	הפחתת שפורים במבנה שכור
35,888,957	38,529,958	
-----	-----	
3,448,326	3,843,372	הכנסות נטו מפעילויות
<u>2,540,552</u>	<u>2,704,780</u>	הוצאות הנהלה וכלליות (רשימה)
907,774	1,138,592	הכנסות נטו, לפני מימון
(239,206)	(193,562)	הוצאות מימון, נטו
<u>(1,169,578)</u>	<u>(445,934)</u>	הוצאות אחרות, נטו
(501,010)	499,096	הכנסות (הוצאות) נטו לשנה
=====	=====	
28,800	29,800	* לאחר קיזוז הכנסות משכר דירה
=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

עלי שיח (ע"ד)

דוח על השינויים בנכסים נטו

ס"ה" כ	<u>שלא קיימת לגביהם הגבלה</u>			
	עם הגבלה זמנית	ששימשו לרכוש קבוע	ששימשו לפעילויות	
ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	
3,964,686	-	7,895,217	(3,930,531)	יתרה ליום 1 בינואר 2015
				שינויים במהלך שנת 2015:
(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 ממימוש רכוש 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)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2015
				שינויים במהלך שנת 2016:
499,096	-	-	499,096	הכנסות נטו לשנה
-	-	920,691	(920,691)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה - ששימשו לרכוש קבוע
-	-	(189,098)	189,098	העברת סכומים שנבעו ממימוש רכוש קבוע
13,696	13,696	-	-	הקצבות לשימוש לרכוש קבוע
-	(13,696)	13,696	-	העברת סכומים שקיימת לגביהם הגבלה ששימשו לתשלומים בגין רכוש קבוע
-	-	(966,890)	966,890	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
4,340,581	-	8,237,545	(3,896,964)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2016
=====	=====	=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

עלי שיח (ע"ר)

דוחות על תזרימי מזומנים

השנה שהסתיימה ביום
* 31.12.2015 31.12.2016

<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
(501,010)	499,096
<u>1,701,636</u>	<u>599,761</u>
<u>1,200,626</u>	<u>1,098,857</u>
-----	-----
7,897	-
(21,321)	(91,745)
32,870	176,000
<u>(1,509,443)</u>	<u>(889,063)</u>
<u>(1,489,997)</u>	<u>(804,808)</u>
-----	-----
(481,207)	(78,967)
364,113	13,696
-	(531,000)
614,310	371,351
<u>(69,224)</u>	<u>(203,295)</u>
<u>427,992</u>	<u>(428,215)</u>
-----	-----
138,621	(134,166)
<u>5,533</u>	<u>144,154</u>
<u>144,154</u>	<u>9,988</u>
=====	=====

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:

הכנסות (הוצאות) נטו לשנה
התאמות הדרושות כדי להציג תזרימי מזומנים
מפעילות שוטפת (ראה נספח א' להלן)

מזומנים נטו, שנבעו מפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים לפעילות השקעה:

מימוש בניירות ערך, נטו
השקעה בפקדון בתאגיד בנקאי
תקבולים ממימוש רכוש קבוע
השקעות ברכוש קבוע
מזומנים נטו, ששימשו לפעילות השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון:

שינוי באשראי מתאגיד בנקאי
הקצבות ששימשו לרכישת רכוש קבוע, נטו
פרעון הלוואות מאחרים
קבלת הלוואות לזמן ארוך
פרעון הלוואות לזמן ארוך

מזומנים נטו, שנבעו מפעילות מימון **(ששימשו לפעילות מימון)**

גידול (קיטון) במזומנים ובשווי מזומנים

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

נספח א' - התאמות הדרושות כדי להציג תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	הוצאות (הכנסות) שאינן כרוכות בזרימת מזומנים:
1,296,324	123,148	שינוי בהתחייבות נטו בקשר עם סיום יחסי עובד-מעביד
915,000	966,890	פחת מרכוש קבוע
(2,356)	13,098	הפסד (רווח) הון ממימוש רכוש קבוע
<u>291</u>	<u>(38)</u>	הפסד (רווח) מהתאמת ניירות ערך
<u>2,209,259</u>	<u>1,103,098</u>	
-----	-----	

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:

(18,600)	(570,687)	גידול בחייבים ויתרות חובה
(489,023)	<u>67,350</u>	גידול (קיטון) בזכאים ויתרות זכות
<u>(507,623)</u>	<u>(503,337)</u>	
-----	-----	
<u>1,701,636</u>	<u>599,761</u>	
=====	=====	

נספח ב' - פעילות השקעה שאין עימה זרימת מזומן -

-	45,325	השקעה ברכוש קבוע שלא במזומן
=====	=====	

* מוין מחדש

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

עלי שיח (ע"ד)

באורים לדוחות הכספיים

1. כללי

- א. העמותה נרשמה ביום 3 ביולי 1990 לפי חוק העמותות התש"מ-1980 ומספרה 580172831.
- ב. העמותה מפעילה מערכי דיור, 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
10	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>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
3,519,039	3,984,370	הכנסות לקבל
61,036	2,213	עובדים
19,158	8,853	שקים לגביה
12,362	21,654	חברות אשראי
36,658	53,740	הוצאות מראש
4,590	126,700	מקדמות לספקים
-	26,000	שונים
<u>3,652,843</u>	<u>4,223,530</u>	
=====	=====	

עלי שיח (ע"ד)

באורים לדוחות הכספיים

5. רכוש קבוע
א. הרכב - עלות:

<u>יתרה ליום</u> <u>31.12.2016</u> <u>ש"ח</u>	<u>תוספות</u> <u>במשך השנה</u> <u>ש"ח</u>	<u>יתרה ליום</u> <u>1.1.2016</u> <u>ש"ח</u>	
474,511	11,700	462,811	מבנה (ד. להלן)
6,677,568	419,125	6,258,443	ציוד ורהוט
2,087,512	412,727	1,674,785	כלי רכב
<u>5,037,258</u>	<u>90,836</u>	<u>4,946,422</u>	שיפורים במושכר
14,276,849	934,388	13,342,461	
=====	=====	=====	
95,400	9,490	85,910	ב. פחת שנצבר:
4,309,793	498,450	3,811,343	מבנה (ד. להלן)
905,802	266,400	639,402	ציוד ורהוט
<u>728,309</u>	<u>150,213</u>	<u>578,096</u>	כלי רכב
6,039,304	924,553	5,114,751	שיפורים במושכר
=====	=====	=====	
<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>		ג. עלות מופחתת:
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>		
376,901	379,111		מבנה
2,678,534	2,367,775		ציוד וריהוט
1,035,383	1,181,710		כלי רכב
<u>4,368,328</u>	<u>4,308,949</u>		שיפורים במושכר
8,459,146	8,237,545		
=====	=====		

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:

<u>31.12.2015</u> <u>ש"ח</u>	<u>31.12.2016</u> <u>ש"ח</u>	
901,308	985,420	חשבונות משיכת יתר בתאגיד בנקאי (ב. להלן)
<u>200,350</u>	-	הלוואות לזמן קצר מתאגיד בנקאי
1,101,658	985,420	
<u>166,134</u>	<u>203,405</u>	חלויות שוטפות של הלוואות לזמן ארוך
1,267,792	1,188,825	
=====	=====	

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:

31.12.2015	31.12.2016	
ש"ח	ש"ח	
2,192,000	2,088,692	שכר ונלוות לשלם
340,416	547,724	שיקים לפרעון
56,439	-	רשויות מס
87,235	122,583	ספקים ונותני שרותים
-	45,325	ספקי רכוש קבוע
392,030	200,471	הוצאות לשלם
238,011	238,010	הלוואות לזמן קצר (ב. להלן)
5,000	5,000	שונים
<u>3,311,131</u>	<u>3,423,805</u>	
=====	=====	

ב. ההלוואות התקבלו מצד קשור 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 רבית.

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:

31.12.2015	31.12.2016	רבית	תנאי הצמדה	
ש"ח	ש"ח	%		
414,768	323,985	פריים	ללא הצמדה	מתאגיד בנקאי (ב. להלן)
137,922	62,682	פריים+3.5%	ללא הצמדה	מתאגיד בנקאי
-	<u>251,350</u>	2.37%	ללא הצמדה	מתאגיד בנקאי
<u>552,690</u>	<u>638,017</u>			
=====	=====			

ב. ההלוואות מובטחות בשעבוד על כלי רכב.

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

31.12.2015	31.12.2016	
ש"ח	ש"ח	
166,134	203,405	שנה ראשונה - חלויות שוטפות
154,676	143,549	שנה שניה
93,662	146,244	שנה שלישית
95,172	95,332	שנה רביעית
43,046	49,487	שנה חמישית ואילך
<u>386,556</u>	<u>434,612</u>	
-----	-----	
<u>552,690</u>	<u>638,017</u>	<u>יתרה לזמן ארוך</u>
=====	=====	

עלי שיח (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים

11. הקצבות

הרכב:

השנה שהסתיימה ביום	
<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
ש"ח	ש"ח
36,376,347	39,429,133
229,248	183,944
<u>339,354</u>	<u>787,896</u>
36,944,949	40,400,973
=====	=====

משרד העבודה והרווחה
משרד הבריאות
רשויות מקומיות

12. תרומות

א. הרכב:

השנה שהסתיימה ביום	
<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
ש"ח	ש"ח
1,401,067	1,029,990
<u>137,091</u>	<u>65,988</u>
1,538,158	1,095,978
=====	=====

תרומות בכסף
תרומות בשווי כסף (ראה ב. להלן)

ב. להלן הרכב תרומות בשווי כסף:

השנה שהסתיימה ביום	
<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>
ש"ח	ש"ח
71,611	-
64,980	65,988
<u>500</u>	<u>-</u>
137,091	65,988
=====	=====

ביגוד
הזנה
תרבות

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

עלי שיח (ע"ר)
באורים לדוחות הכספיים

13. הוצאות מימון, נטו
הרכב:

31.12.2015	31.12.2016
ש"ח	ש"ח
132,478	53,125
107,985	138,902
291	-
-	1,573
240,754	193,600
-----	-----
1,538	-
-	38
10	-
1,548	38
-----	-----
239,206	193,562
=====	=====

הוצאות:
רביית ועמלות בנקאיות
רביית בגין הלוואות
שערוך ניירות ערך
הפרשי שער

בניכוי - הכנסות:
הפרשי שער
שערוך ניירות ערך
ריבית מפקדון בתאגיד בנקאי

14. הוצאות אחרות, נטו
א. הרכב:

31.12.2015	31.12.2016
ש"ח	ש"ח
1,296,323	-
55,600	248,845
-	74,468
-	13,098
-	176,000
1,351,923	512,411
-----	-----
2,356	-
177,871	66,477
2,118	-
182,345	66,477
-----	-----
1,169,578	445,934
=====	=====

הוצאות:
שינוי בהתחייבויות לסיום יחסי עובד-מעביד שנים קודמות
הוצאות בגין שנים קודמות
פיצויים בהתאם להסכם פשרה
הפסד הון ממימוש רכוש קבוע
החזר הקצבות שהתקבלו בגין מימוש רכוש קבוע

בניכוי - הכנסות:
רווח הון ממימוש רכוש קבוע
הכנסות בגין שנים קודמות
החזר ממס הכנסה עבור תשלום לעובדים במבצע "צוק איתן"

ב. בעקבות מכירת ציוד, נדרשה העמותה בשנת הדוח להעביר למוסד לבטוח לאומי חלק מהקצבה שקיבלה לרכישת ציוד זה.

15. התחייבויות תלויות

א. בגין ערבויות בסך כולל של 120,000 ש"ח שניתנו על ידי הבנק להבטחת משכירי דירות וכחלק מתנאי מכרזים אליהם נגשה העמותה.
ב. בגין הליכים הנקטים 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. יועצה 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.

16. עסקאות עם צדדים קשורים

העמותה קבלה בשנת הדוח שרותי חונכות מימגן אברהם' (ע"ר) עמותה קשורה בשווי 132 אש"ח.

רשימה לדוחות על הפעילויות

עלי שיח (ע"ד)

הוצאות הנהלה וכלליות

השנה שהסתיימה ביום		
<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2016</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
1,656,734	1,585,506	משכורות והוצאות נלוות
248,118	281,550	פרסום ויחסי צבור
197,019	237,524	אחזקה ומשרדיות
73,944	76,438	אחזקת רכב
233,869	312,947	שרותים מקצועיים
38,345	42,562	טלפון ותקשורת
22,200	5,330	נסיעות לחו"ל
11,766	74,576	אגרות ובטוח
58,557	64,356	פחת מציוד משרדי
-	<u>23,991</u>	קנסות
<u>2,540,552</u>	<u>2,704,780</u>	<u>סה"כ הוצאות הנהלה והכלליות</u>
=====	=====	

