

עלי שיח (ע"ד)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2017

ה ת ו כ נ

<u>עמוד</u>	
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

משרד המשפטים - רשות התאגידים
 שרות לציבור
 30-08-2018
נתקבל

ירושלים,
 כ' באב תשע"ח
 1 באוגוסט 2018





דוח רואה החשבון המבקר

לחברים של

עלי שיח (ע"ר)

בקרנו את המאזנים המצורפים של **עלי שיח (ע"ר)** לימים 31 בדצמבר 2017 ו-2016, 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), התשלי"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. בקורה כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שישומו 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 2017 ו-2016, 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,

כ' באב תשע"ח

1 באוגוסט 2018

A member firm of
Moore Stephens International
Limited - members in
principal cities throughout
the world

עלי שיח (ע"ר)

מאזנים

<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>באור</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>		
9,988	307,219	3	<u>רכוש שוטף:</u>
113,066	116,044	4	מזומנים ושווי מזומנים
2,033	2,033		פקדונות בתאגיד בנקאי מוגבלים בשימוש
<u>4,223,530</u>	<u>5,794,593</u>	5	השקעה בניירות ערך סחירים
4,348,617	6,219,889		חייבים ויתרות חובה
8,237,545	9,284,565	6	<u>רכוש קבוע</u>
<u>12,586,162</u>	<u>15,504,454</u>		
=====	=====		
			<u>התחייבויות שוטפות:</u>
1,188,825	2,512,789	7	אשראי לזמן קצר, כולל חלויות שוטפות של
3,423,805	4,890,631	8	הלוואות לזמן ארוך
120,000	-		זכאים ויתרות זכות
<u>4,732,630</u>	<u>7,403,420</u>		הלוואה לרכישת רכב - ליסינג
			<u>התחייבויות לזמן ארוך:</u>
3,078,339	3,348,645	9	התחייבות בקשר עם סיום יחסי עובד-מעביד
434,612	437,779	10	הלוואות לזמן ארוך מתאגידים בנקאיים, לאחר
<u>3,512,951</u>	<u>3,786,424</u>		ניכוי חלויות שוטפות
			<u>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:</u>
(3,896,964)	(4,969,955)		שימוש לפעילות
<u>8,237,545</u>	<u>9,284,565</u>		שימוש לרכוש קבוע
4,340,581	4,314,610		
<u>12,586,162</u>	<u>15,504,454</u>		
=====	=====		

חתימה	שם	חתימה	שם

מדינת ישראל
משרד המשפטים - רשות התאגידים
שרות לציבור
30-08-2018
נתקבל

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

עלי שיח (ע"ר)

דוחות על הפעילויות

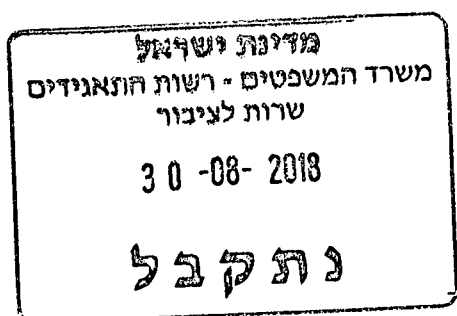
השנה שהסתיימה ביום	באור	
<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
		מחזור הפעילויות:
40,400,973	46,798,486	11 הקצבות ממשרדי ממשלה ורשויות מקומיות
1,095,978	975,367	12 תרומות
351,433	114,040	הכנסות ממתן שרותים
<u>524,946</u>	<u>595,631</u>	השתתפות הורים
42,373,330	48,483,524	
-----	-----	
		עלות הפעילויות:
23,573,252	28,292,098	משכורות והוצאות נלוות
5,253,437	6,409,490	שכר דירה *
2,553,233	3,003,158	הזנה
1,417,697	1,973,800	תרבות, דת, ספורט וטיולים
132,000	460,000	שירותי חונכות וטיפולים פרא-רפואיים
1,161,133	1,374,047	אחזקה וגינון
1,489,801	711,164	הסעות לחוסים
851,174	1,000,589	ארנונה, חשמל, גז ומים
194,115	248,593	ביגוד
160,042	191,215	טלפון
411,388	518,960	תרופות וציוד רפואי
145,665	220,024	אחזקת רכב
146,273	220,914	בטוח דירות
79,275	75,941	תשלום דמי כיס לחוסים
58,939	22,584	הדרכה, השתלמויות ושונות
		פחת והפחתה:
9,490	9,490	פחת ממבנה
476,431	463,825	פחת מציוד
266,400	274,455	פחת מכלי רכב
<u>150,213</u>	<u>184,975</u>	פחתת שפורים במבנה שכור
38,529,958	45,655,322	
-----	-----	
3,843,372	2,828,202	הכנסות נטו מפעילויות
<u>2,704,780</u>	<u>2,918,240</u>	הוצאות הנהלה וכלליות (רשימה)
1,138,592	(90,038)	הכנסות (הוצאות) נטו, לפני מימון
(193,562)	(160,404)	13 הוצאות מימון, נטו
(445,934)	(442,611)	14 הוצאות אחרות, נטו
499,096	(693,053)	הכנסות (הוצאות) נטו לשנה
=====	=====	
28,800	48,000	* לאחר קיזוז הכנסות משכר דירה
=====	=====	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

עלי שיח (ע"ד)

דוח על השינויים בנכסים נטו

<u>שלא קיימת לגביהם הגבלה</u>				
ס ה " כ	עם הגבלה	ששימשו	ששימשו	
זמנית	לרכוש קבוע	לפעילויות	לפעילויות	
ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	
3,827,789	-	8,459,146	(4,631,357)	יתרה ליום 1 בינואר 2016
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
שינויים במהלך שנת 2017:				
(693,053)	-	-	(693,053)	הוצאות נטו לשנה
-	-	1,384,289	(1,384,289)	- העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה - ששימשו לרכוש קבוע
667,082	667,082	-	-	הקצבות לשימוש לרכוש קבוע
-	(667,082)	667,082	-	העברת סכומים שקיימת לגביהם הגבלה ששימשו לתשלומים בגין רכוש קבוע
-	-	(1,004,351)	1,004,351	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
4,314,610	-	9,284,565	(4,969,955)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2017
=====	=====	=====	=====	



הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

עלי שיח (ע"ר)

דוחות על תזרימי מזומנים

השנה שהסתיימה ביום

31.12.2016 31.12.2017

ש"ח ש"ח

499,096 (693,053)

599,761 1,205,745

1,098,857 512,692

(91,745) (2,978)

176,000 -

(889,063) (2,086,696)

(804,808) (2,089,674)

(78,967) 1,192,838

13,696 667,082

(531,000) -

371,351 253,000

(203,295) (238,707)

(428,215) 1,874,213

(134,166) 297,231

144,154 9,988

9,988 307,219

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:

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

תזרימי מזומנים מפעילות מימון:

שינוי באשראי לזמן קצר, נטו
הקצבות ששימשו לרכישת רכוש קבוע
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

הוצאות (הכנסות) שאינן כרוכות בזרימת מזומנים:

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

123,148 270,306

966,890 1,004,351

13,098 -

(38) -

1,103,098 1,274,657

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:

גידול בחייבים ויתרות חובה
גידול בזכאים ויתרות זכות

(570,687) (1,571,063)

67,350 1,502,151

(503,337) (68,912)

599,761 1,205,745

נספח ב' - פעילות השקעה שאין עימה זרימת מזומן -

השקעה ברכוש קבוע שלא במזומן

45,325 10,000

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 התש"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" -
- 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 בעלת אופי זמני" - 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 בעלת אופי קבוע" - 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 (והתיקונו 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 מסי 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. מזומנים ושווי מזומנים

הרכב:

31.12.2016	31.12.2017	
ש"ח	ש"ח	פקדון
-	300,032	חשבון עובר ושב בתאגיד בנקאי
9,988	6,251	קופה
-	936	
9,988	307,219	
=====	=====	

4. פקדונות בתאגיד בנקאי מוגבלים בשימוש

א. סך 87 אלפי ש"ח משועבד להבטחת ערבויות שניתנו על ידי תאגיד בנקאי (ראה באור 15 להלן).
ב. סך 29 אלפי ש"ח משועבד לטובת עיריית ירושלים עבור תשלום ארנונה.

5. חייבים ויתרות חובה

א. הרכב:

31.12.2016	31.12.2017	
ש"ח	ש"ח	הכנסות לקבל
3,984,370	5,437,167	עובדים
2,213	45,647	שקים לגביה
8,853	14,958	חברות אשראי
21,654	22,884	הוצאות מראש
53,740	38,540	מקדמות לספקים
126,700	9,397	הלוואה שניתנה (ב. להלן)
26,000	226,000	
4,223,530	5,794,593	
=====	=====	

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

עלי שיח (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים

6. רכוש קבוע

א. הרכב - עלות:

יתרה ליום 31.12.2017	תוספות במשך השנה	יתרה ליום 1.1.2017
ש"ח	ש"ח	ש"ח
474,511	-	474,511
7,697,470	1,019,905	6,677,565
2,230,675	143,163	2,087,512
<u>5,910,561</u>	<u>873,303</u>	<u>5,037,258</u>
16,313,217	2,036,371	14,276,846
=====	=====	=====

מבנה (ד. להלן)
ציוד ורהוט
כלי רכב
שיפורים במושכר

ב. פחת שנצבר:

104,890	9,490	95,400
4,845,221	535,431	4,309,790
1,180,257	274,455	905,802
<u>913,284</u>	<u>184,975</u>	<u>728,309</u>
7,043,652	1,004,351	6,039,301
=====	=====	=====

מבנה (ד. להלן)
ציוד ורהוט
כלי רכב
שיפורים במושכר

ג. עלות מופחתת:

31.12.2016	31.12.2017
ש"ח	ש"ח
379,111	369,621
2,367,775	2,852,249
1,181,710	1,050,418
<u>4,308,949</u>	<u>4,997,277</u>
8,237,545	9,269,565
-	15,000
8,237,545	9,284,565
=====	=====

מבנה
ציוד וריהוט
כלי רכב
שיפורים במושכר

מקדמה על חשבון רכוש קבוע (ה. להלן)

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.

ה. הסעיף מייצג מקדמה ששולמה עבור שיפוץ מבנה משרדים בעלות כוללת של כ-115 אלפי ש"ח.

7. אשראי לזמן קצר

א. הרכב:

31.12.2016	31.12.2017
ש"ח	ש"ח
985,420	2,298,258
<u>203,405</u>	<u>214,531</u>
1,188,825	2,512,789
=====	=====

חשבונות משיכת יתר בתאגיד בנקאי (ב. להלן)
חלויות שוטפות של הלוואות לזמן ארוך

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

עלי שיח (ע"ד)

באורים לדוחות הכספיים

8. זכאים ויתרות זכות

א. הרכב:

31.12.2016	31.12.2017	
ש"ח	ש"ח	
2,088,692	3,039,544	שכר ונלוות לשלם
547,724	1,091,861	שיקים לפרעון
-	434,000	עירית ירושלים (באור 14. ב. להלן)
122,583	105,325	ספקים ונותני שרותים
45,325	10,000	ספקי רכוש קבוע
200,471	201,891	הוצאות לשלם
238,010	3,010	הלוואות לזמן קצר (ב. להלן)
176,000	-	המוסד לביטוח לאומי (באור 14. ג. להלן)
5,000	5,000	שונים
<u>3,423,805</u>	<u>4,890,631</u>	
=====	=====	

ב. ההלוואות התקבלו מצד קשור אינן צמודות ואינן נושאות 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. הלוואות לזמן ארוך

א. הרכב:

31.12.2016	31.12.2017	ריבית %	תנאי ההצמדה	
ש"ח	ש"ח			
323,985	231,737	פריים	ללא הצמדה	מתאגיד בנקאי (ב. להלן)
62,682	-	פריים+3.5%	ללא הצמדה	מתאגיד בנקאי
251,350	318,873	פריים+0.75%	ללא הצמדה	מתאגיד בנקאי
-	101,700	2%	מדד המחירים לצרכן	ממוסד כספי
<u>638,017</u>	<u>652,310</u>			
=====	=====			

ב. ההלוואות מובטחות בשעבוד על כלי רכב.

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

31.12.2016	31.12.2017	
ש"ח	ש"ח	
203,405	214,531	שנה ראשונה - חלויות שוטפות
-----	-----	
143,549	218,183	שנה שניה
146,244	133,717	שנה שלישית
95,332	76,518	שנה רביעית
49,487	9,361	שנה חמישית ואילך
<u>434,612</u>	<u>437,779</u>	
-----	-----	
<u>638,017</u>	<u>652,310</u>	<u>יתרה לזמן ארוך</u>
=====	=====	

עלי שיח (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים

11. הקצבות

הרכב:

<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
39,429,133	45,834,225
183,944	211,465
<u>787,896</u>	<u>752,796</u>
40,400,973	46,798,486
=====	=====

משרד העבודה והרווחה
משרד הבריאות
רשויות מקומיות

12. תרומות

א. הרכב:

<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
1,029,990	909,662
<u>65,988</u>	<u>65,705</u>
1,095,978	975,367
=====	=====

תרומות בכסף
תרומות בשווי כסף (ראה ב. להלן)

ב. להלן הרכב תרומות בשווי כסף:

<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
65,988	63,173
-	<u>2,532</u>
<u>65,988</u>	<u>65,705</u>
=====	=====

הזנה
ציוד

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

13. הוצאות מימון, נטו

הרכב:

<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
53,125	55,414
138,902	102,753
<u>1,573</u>	<u>2,785</u>
193,600	160,952
-----	-----
-	424
38	-
-	<u>124</u>
<u>38</u>	<u>548</u>
-----	-----
193,562	160,404
=====	=====

הוצאות:
רבית ועמלות בנקאיות
רבית בגין הלוואות
הפרשי שער

בניכוי - הכנסות:
רבית מעובדים
שערוך ניירות ערך
ריבית מפקדון בתאגיד בנקאי

עלי שיח (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים

השנה שהסתיימה ביום		14. <u>הוצאות אחרות, נטו</u>
		א. הרכב:
<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	הוצאות:
-	434,000	ארנונה בגין שנים קודמות (ב. להלן)
248,845	41,176	הוצאות בגין שנים קודמות
74,468	17,642	הוצאות בגין תביעות
13,098	-	הפסד הון ממימוש רכוש קבוע
<u>176,000</u>	<u>-</u>	החזר הקצבות שהתקבלו בגין מימוש רכוש קבוע (ג. להלן)
512,411	492,818	
<u>66,477</u>	<u>50,207</u>	בנכוי - הכנסות בגין שנים קודמות
445,934	442,611	
=====	=====	

ב. עיריית ירושלים תבעה את העמותה בקשר לחובות ארנונה בגין הדירות אותן שוכרת העמותה למגורי החוסים. במגעים בין העירייה והעמותה סוכם כי הצדדים ינסו לקדם פתרון חקיקתי למתן פטור לעמותה. לאחרונה עבר תיקון חקיקה לפיו דירות המגורים של החוסים יזכו לפטור של 80% מחיובי הארנונה. באשר לחובות העבר, אישר משרד הפנים באופן עקרוני את מתווה הפרשה מול העירייה, לפיו הפטור העתידי יחול גם כלפי העבר, אך טרם הוסדרו התנאים הקונקרטיים והסופיים של הסדר זה מול העירייה.

בדוחות נרשמה הפרשה לתשלום ארנונה בגובה 20% מחובות העבר.

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

15. התחייבויות תלויות

בגין ערבויות בסך כולל של 115,000 ש"ח שניתנו על ידי הבנק להבטחת תשלומי שכר דירה וכחלק מתנאי מכרזים אליהם נגשה העמותה.

16. עסקאות עם צדדים קשורים

העמותה קבלה בשנת הדוח שרותי חונכות מימגן אברהם (ע"ר) עמותה קשורה בשווי 460 אש"ח (בשנת 2016 - 132 אש"ח).

רשימה לדוחות על הפעילויות

עלי שיח (ע"ר)

הוצאות הנהלה וכלליות



השנה שהסתיימה ביום		
<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2017</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
1,585,506	1,726,241	משכורות והוצאות נלוות
281,550	364,272	פרסום ויחסי צבור
237,524	211,023	אחזקה ומשרדיות
76,438	70,801	אחזקת רכב
312,947	402,996	שרותים מקצועיים
42,562	28,154	טלפון ותקשורת
5,330	-	נסיעות לחו"ל
74,576	43,147	אגרות ובטוח
64,356	71,606	פחת מציוד משרדי
<u>23,991</u>	<u>-</u>	קנסות
<u>2,704,780</u>	<u>2,918,240</u>	<u>סה"כ הוצאות ההנהלה והכלליות</u>
=====	=====	



משרד המשפטים

מסמך זה הינו העתק שנסרק בשלמותו ביום ובשעה המצוינים,
בסריקה ממוחשבת מהימנה מהמסמך המצוי בתיק,
בהתאם לנוהל הבדיקות במשרד המשפטים.
על החתום

משרד המשפטים (חתימה מוסדית).