

0-638

קרן תל אביב לפיתוח



דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר, 2010

Ministry _ Of _ Justice

קרן תל-אביב לפיתוח

(עמותה רשומה מס' 580006385)

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר, 2010

מדינת ישראל
משרד המשפטים
רשות התאגידים-רשם העמותות

23.01.2012

נתקבל

קרו-תל-אביב לפיתוח

(עמותה רשומה מס' 580006385)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר, 2010

תוכן העניינים

<u>דף</u>	<u>נספח</u>	
2		דוח רואה החשבון המבקר דוחות כספיים בדולרים ארה"ב:
3-4		מאזנים
5		דוחות משולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים, נטו
6		דוחות על תזרימי המזומנים
7-20		באורים לדוחות הכספיים
21-25	א - ב	פעולות תרבות ופיתוח העיר
26	ג	הוצאות הנהלה וכלליות
27	ד	הוצאות הנציגויות בחו"ל
28-30		סקירה על מצב הפרוייקטים בשלבי ביצוע ובשלבי תכנון ואופן מימנם

דוח רואה החשבון המבקר
לחברי ההנהלה של קרן תל-אביב לפיתוח
(עמותה רשומה מס' 580006385)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של קרן תל-אביב לפיתוח (להלן - העמותה) לימים 31 בדצמבר, 2010 ו-2009 ואת הדוחות המשולבים על הפעילויות, הדוחות על השינויים בנכסים נטו והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הוועד וההנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג-1973. על-פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצע במטרה להשיג מידה סבירה של בטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מידגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת 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 שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר, 2010 ו-2009 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

כמוסבר בבאור 1 (א)3, הדוחות הכספיים הנ"ל מוצגים בדולר ארה"ב, בהתאם לתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות. כמו כן, בבאור 22, מציגה העמותה את דוחותיה הכספיים בערכים נומינליים היסטוריים.

קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון

תל-אביב,
29 בנובמבר, 2011

ליום 31 בדצמבר		באור	
2009	2010		
אלפי דולר ארה"ב			
			נכסים
			רכוש שוטף
1,908	2,926	3	מזומנים ושווי מזומנים
796	891	4	ניירות ערך סחירים
1,669	497	'א10	חייבים עבור פרויקטים בביצוע
38	70	'ב11	חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
2,860	2,423	5	תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
1,560	1,183	6	חייבים שונים
<u>8,831</u>	<u>7,990</u>		סך-הכל רכוש שוטף
			השקעות וחובות לזמן ארוך
<u>4</u>	<u>4</u>	7	מלוות פיתוח של מדינת ישראל
<u>91</u>	<u>70</u>	8	רכוש קבוע, נטו
<u><u>8,926</u></u>	<u><u>8,064</u></u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חשב
גזבר

צבי קנור
מנכ"ל

יו"ר ההנהלה

29 בנובמבר, 2011

תאריך אישור הדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר		באור	
2009	2010		
אלפי דולר ארה"ב			
			<u>התחייבויות</u>
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
			תקבולים בחשבון תרומות:
1,773	1,175	9	עבור פרויקטים בתכנון
1,217	1,168	'ב10	עבור פרויקטים בביצוע
2,362	2,834	'א11	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
3,021	2,533	12	זכאים שונים
<u>8,373</u>	<u>7,710</u>		סך-הכל התחייבויות שוטפות
			<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
79	134	13	עתודה לזכאות עובדים בעת פרישה
		14	<u>תביעות תלויות והתקשרויות</u>
			<u>עודף בנכסים, נטו</u>
180	(88)	15	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
294	308	16	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע
<u>474</u>	<u>220</u>		סך-הכל עודף בנכסים, נטו
<u><u>8,926</u></u>	<u><u>8,064</u></u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

סך הכל לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2009	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2010			באור	נספח
	סך הכל	שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע	שלא קיימת לגביהם הגבלה		
	אלפי דולר ארה"ב				
9,291	9,221	-	9,221	17	תרומות
13,444	8,157	-	8,157	'2	השתתפות עיריית תל-אביב-יפו
1,741	1,099	-	1,099	18	הכנסות אחרות, נטו
24,476	18,477	-	18,477		
					נוסף (בניכוי)
					העברות להתאמת ההכנסות בגובה
				ה'2	הביצוע של הפרוייקטים:
1,390	(437)	-	(437)		עבור פרויקטים שהסתיימו
167	(1,123)	-	(1,123)		עבור פרויקטים בביצוע
(1,410)	598	-	598		עבור פרויקטים בתכנון
750	(440)	-	(440)		תרומות המוקדשות לפעולות
					תרבות ורווחה
25,373	17,075	-	17,075		הכנסות נטו למימון פרויקטים
					עלות הפעילויות
20,701	12,728	-	12,728	א'	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים
3,015	2,610	-	2,610	ב'	פעולות תרבות ורווחה - ביצוע שוטף
1,435	1,564	-	1,564	ג'	הוצאות הנהלה וכלליות
479	393	-	393	ד'	הוצאות הנציגויות בחו"ל
25,630	17,295	-	17,295		
(257)	(220)	-	(220)		גרעון מפעילויות לפני הכנסות מימון
418	(34)	14	(48)		הכנסות הוצאות) מימון, נטו
161	(254)	14	(268)		עודף (גרעון) לשנה
313	474	294	180		יתרת נכסים, נטו לתחילת השנה
474	220	308	(88)		יתרת נכסים, נטו לסוף השנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר ארה"ב	

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

עודף (גרעון) לשנה

161 (254)

התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת:

(1,390)	437	קיטון (גידול) בחשבון חייבים תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
(167)	1,123	קיטון (גידול) בתקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בביצוע
1,410	(598)	גידול (קיטון) בתקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בתכנון
(750)	440	גידול (קיטון) בתרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
28	23	פחת
(129)	(96)	רווח משערוך ניירות ערך סחירים
(41)	55	גידול (קיטון) בעתודה לזכאות עובדים בעת פרישה
575	377	קיטון בחייבים שונים
300	(488)	גידול (קיטון) בזכאים שונים
-	(8)	רווח הון, נטו
(3)	1,011	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

(4)	(2)	השקעה ברכישת רכוש קבוע
273	1	תמורה ממימוש (השקעה) בניירות ערך סחירים, נטו
-	8	תמורה ממימוש נכסים קבועים
269	7	מזומנים נטו שנבעו מפעילות השקעה

עלייה במזומנים ושווי מזומנים

266	1,018	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
1,642	1,908	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
1,908	2,926	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

באור 1: - דוחות כספיים מותאמים

א. כללי

1. הקרן פועלת לגיוס כספים מתורמים בארץ ובחו"ל למטרת מימון פרויקטים ופעולות תרבות, כאשר עיריית תל-אביב משתתפת במימון חלק מהפרוייקטים בהתאם לנסיבות. בארץ פועלת הקרן כמוסד ציבורי מוכר לענין תרומות ובחו"ל פועלת הקרן באמצעות מוסדות מוכרים בארה"ב, גרמניה ואנגליה.
2. ספרי החשבונות של ה"קרן" מתנהלים לפי שיטת הצבירה בשקלים חדשים.
3. הפעילות העיקרית של ה"קרן" היא ביצוע פרויקטים מוגדרים אשר מנוהלת בערכים דולריים, הן לגבי התקבולים מהתורמים למימון הפרוייקטים והן לגבי ההתקשרויות עם הגורמים לביצועם. אף ההשקעות מבוצעות על בסיס הדולר של ארה"ב או בצמוד לו.
אי לזאת, הדוחות הכספיים של ה"קרן" נערכו בדולרים ארה"ב.
בבאור 22 מוצגים הדוחות בשקלים נומינליים.
4. הקרן מדווחת על תרומות במזומנים או בנכסים כעל תרומות מוגבלות כאשר הן מתקבלות עם הנחיות המגבילות את השימוש בנכס שנתרם. כאשר ההגבלות שניתנו בהנחיות התורם פוקעות, מועבר הנכס נטו שהיתה לגביו הגבלה בעלת אופי זמני ומדווח כנכס ששוחרר מהגבלה.

ב. עקרונות התיאום

- פריטים כספיים - על-פי שער החליפין לתאריך המאזן.
- פריטים לא-כספיים - על-פי שער החליפין ההיסטורי במועד ביצוע העסקה.
- הכנסות והוצאות - על-פי שערי החליפין במועדי ביצוע העסקאות המתייחסות.
- העברות להתאמת הכנסות בגובה הביצוע של פרויקטים - על-פי שערי חליפין ממוצעים בתקופות ביצוע העסקאות הקרובים לשער החליפין בפועל.
- סעיפים הנובעים מפריטים לא-כספיים (בעיקר פחת) - תורגמו בהתאם לשער החליפין המתייחס לפריט הלא-כספי.
- הפרשים הנובעים מהתרגום כאמור, נכללו בסעיף המימון, נטו.
- ג. פרטים על שער החליפין של השקל לעומת הדולר של ארה"ב ושיעור השינוי בו:

31 בדצמבר		
2009	2010	
3.775	3.549	השער היציג בש"ח של \$1 ליום המאזן
3.933	3.733	השער הממוצע בש"ח של \$1 במשך השנה
(0.71%)	(5.98%)	שיעור השינוי בשער היציג של הדולר
9.6%	(5.08%)	שיעור השינוי בשער היציג הממוצע לשנה של הדולר
206.2	211.7	מדד בגין חודש דצמבר
3.9%	2.7%	שיעור עליית המדד

באור 2: -

כללי החשבונאות שישומו בדוחות הכספיים

- א. מזומנים ושווי מזומנים
 כולל מזומנים ופקדונות לזמן קצר בתאגידים בנקאיים אשר זמן פרעונם המקורי אינו עולה על שלושה חודשים מיום הפקדתם.
- ב. שטרי חסכון מלווה פיתוח של מדינת ישראל
 נכללו במאזן לפי העלות, בתוספת ריבית שנצברה לתאריך המאזן.
- ג. ניירות ערך סחירים לזמן קצר
 ניירות ערך סחירים המושקעים לזמן קצר וניתנים למימוש בטווח המידי, מוצגים לפי שוויים בבורסה לתאריך המאזן. שינויים בערכם נזקפים לדוח על הפעילויות לסעיף הכנסות מימון, נטו.
- ד. רכוש קבוע - רכב, ריהוט, ציוד משרדי ומחשב
 הוצג במאזן לפי העלות.
 הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה בהתאם לתקופת השימוש המשוערת בנכסים.
- ה. התאמת הכנסות בגובה ביצוע של פרויקטים
 עודף הכנסות מתרומות על הוצאות של פרויקטים בביצוע או שטרם הוחל בביצועם, מוצגות במאזן בסעיף "התחייבויות". מדיניות ההנהלה היא לזקוף תרומות אלו להכנסות בשנה בה יוחל בביצוע הפרוייקטים, ובגובה ההשקעה בהם.
 עודף הוצאות כאמור על הכנסות מתרומות של פרויקטים בביצוע או שטרם הוחל בביצועם, מוצגות במאזן בסעיף "רכוש שוטף".
- ו. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות
 התרומות נרשמות על-שם התורמים. הכספים משמשים כמקור למימון פעולות תרבות.
- ז. השתתפות עיריית תל-אביב-יפו
 העירייה משתתפת בהוצאות של פעולות תרבות ופיתוח העיר ופורעת את חלקה על-פי קצב הביצוע של הפרוייקטים לפי דוחות תקופתיים שהקרן מגישה, על-פי הסכמים לכל פרויקט בנפרד.
- ח. השתתפות הפרוייקטים בהוצאות הנהלה וכלליות
 העמותה זוקפת לפרוייקטים בהקמה, בהתאם להחלטת ועדת הכספים וסיכום עם התורמים, השתתפות בהוצאות הנהלה וכלליות לכיסוי הוצאותיה בקשר לניהול הפרוייקטים. השיעור הממוצע הינו כ- 10% מהעלות של הפרוייקטים לבניה.
 לגבי חלק הפרוייקטים לרכישת ציוד, שיעור ההשתתפות נע בין 5% - 3%.
 לגבי חלק מפעולות תרבות ורווחה, שיעור ההשתתפות נע בין 3%-2%.
- ט. פיצויים ודמי חופשה
 התחייבות העמותה בגין פיצויי פרישה לעובדים מכוסה על-ידי הפקדות שוטפות בקופות גמל מוכרות ובהפרשה משלימה הכלולה בסעיף התחייבויות לזמן ארוך.
 התחייבות העמותה לחופשה מכוסה במלואה על-ידי הפרשה הכלולה בסעיף זכאים שונים.

בִּאֻר 2: - כִּלְלֵי הַחֲשׁבוֹנָאוֹת שִׁיּוּשְׁמוּ בְּדוּחֹת הַכְּסָפִים (הַמְשָׁךְ)

מִסִּים וּפְטוּרִים

הַקָּרָן מוֹכֵרֶת כְּמוֹסֵד צִיְבוּרִי לְצוּרֶךְ סְעִיפִים 9(2) ו- 46 לַפְּקוּדַת מִס הַכְּנֶסָה לְפִי אִישׁוּר מִס' - 4505546.

בְּתוֹקֶף הַיּוֹתָה מוֹסֵד צִיְבוּרִי, פְּטוּרָה הַקָּרָן מִתְשׁלוּם מִס הַכְּנֶסָה, אֲךָ חִיבֵת בְּתִשְׁלוּם מִס שֶׁכֶר בְּשִׁיעוּר שֶׁל 7.5% וּמִס עַל הוֹצָאוֹת עוֹדְפוֹת בְּשִׁיעוּר 90%.

סְעִיף 46 לַפְּקוּדָה מְקַנָּה לְתוֹרֵם יַחִיד זִכּוּי מִמֶּס בְּשִׁיעוּר 35% מִסְכּוֹם הַתְּרוּמָה וּלְחֲבֵרוֹת זִכּוּי בְּגוֹבָה שִׁיעוּר הַמִּס שֶׁלָּה.

בִּאֻר 3: - מְזוּמָנִים וְשׁוּוֵי מְזוּמָנִים

31 בדצמבר			
2009		2010	
מִטְבַּע מְקוּרִי		מִטְבַּע מְקוּרִי	
במט"ח \$	בש"ח (שווי \$)	במט"ח \$	בש"ח (שווי \$)
אלפי דולר ארה"ב			
1,673	235	2,805	121
1,908		2,926	
0.05	0.50-0.62	-	0.55-1.35

מְזוּמָנִים וּפְקוּדוֹנוֹת לְזִמְן קָצֵר

סך - הכל

שִׁיעוּר הַרִיבִּית הַשְּׁנַתִּי

בִּאֻר 4: - נִיירוֹת עֵרֶךְ סְחִירִים

31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר ארה"ב	
119	143
39	9
638	739
796	891

נִיירוֹת עֵרֶךְ הַמוֹצָגִים לְפִי שׁוּוֵי הַשׁוּק:

מְנִיּוֹת

נִיירוֹת עֵרֶךְ הַמִּירִים וְתַעֲוֹדוֹת סֵל

אֲגָרוֹת חוֹב וּמִלּוֹת מִמְשַׁלְתֵּי

באור 5: - תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו

31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר ארה"ב	
65	65
104	69
78	45
2,000	1,000
120	50
-	100
-	85
-	90
-	25
-	105
120	-
38	-
100	-
235	789
<u>2,860</u>	<u>(* 2,423)</u>

להלן ההרכב:

- (ב) בגין ספרייה ב"ס תל-ח
- (ב) אולם ספורט עירוני ז'
- (ב) אולם ספורט ב"ס גיל
- (ב) פארק צארלס קלור
- (ב) גן ילדים רח' צונץ -
- (א) גן ילדים רמה 5 -
- (ב) ספרייה ב"ס ברושים -
- (ב) בריכה טיפולית ב"ס און - ביטוח לאומי ועת"א מועדונית רמה 5 - שונים אנגליה
- (א) מוזיאון גוטמן -
- (ב) בגין המרכז לילדים בסיכון
- בית ונצואלה - שונים
- אודיטוריום המכללה האקדמית -
- (א) עיריית תל-אביב-יפו - פרויקטים שונים

(א) יתקבל במהלך שנת 2011.

(ב) יתקבל במהלך השנים 2011-2012.

(* נכון למועד חתימת הדוחות התקבלו כ-1,248 אלפי דולר.

באור 6: - חייבים שונים

להלן ההרכב:

31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר ארה"ב	
991	721
425	324
-	43
95	95
49	-
<u>1,560</u>	<u>(* 1,183)</u>

- קרון תל-אביב בארה"ב
- קרון תל-אביב באנגליה
- קרון ת"א בקנדה
- חייבים בגין תרומות שונים

(* נכון למועד חתימת הדוחות התקבלו כ-959 אלפי דולר.

באור 7: - מלוות פיתוח של מדינת ישראל (BONDS)

31 בדצמבר		% ריבית שנתית
2009	2010	
אלפי דולר ארה"ב		
4	4	4

(* לפרעון בשנים 2012-2013.

באור 8: - רכוש קבוע

להלן ההרכב:

31 בדצמבר 2009	31 בדצמבר, 2010				
עלות מופחתת	עלות מופחתת	פחת נצבר	עלות	% הפחת	
	אלפי דולר ארה"ב				
15	12	91	103	6-15	ריהוט משרדי
67	54	30	84	15	כלי רכב
9	4	124	128	25-33	ציוד מחשב
<u>91</u>	<u>70</u>	<u>245</u>	<u>315</u>		

באור 9: - תקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בתכנון (פרטים - ראה עמוד 29)

עודף תקבולים (הוצאות)	הוצאות שבוצעו	תרומות שהתקבלו	
אלפי דולר ארה"ב			
<u>1,175</u>	<u>102</u>	<u>1,277</u>	ליום 31 בדצמבר, 2010
<u>1,773</u>	<u>79</u>	<u>1,852</u>	ליום 31 בדצמבר, 2009

התחייבויות עבור פרויקטים בתכנון
- מוצג בהתחייבויות שוטפות:

באור 10: - תקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בביצוע (פרטים - ראה עמוד 28)

עודף תקבולים (הוצאות)	הוצאות שבוצעו	תרומות שהתקבלו	
אלפי דולר ארה"ב			
<u>(497)</u>	<u>16,125</u>	<u>15,628</u>	א. חייבים עבור פרויקטים בביצוע: - מוצג ברכוש שוטף: ליום 31 בדצמבר, 2010
<u>(1,669)</u>	<u>7,522</u>	<u>5,853</u>	ליום 31 בדצמבר, 2009
<u>1,168</u>	<u>7,335</u>	<u>8,503</u>	ב. התחייבויות עבור פרויקטים בביצוע - מוצג בהתחייבויות שוטפות: ליום 31 בדצמבר, 2010
<u>1,217</u>	<u>24,961</u>	<u>26,178</u>	ליום 31 בדצמבר, 2009

באור 11: - תרומות מיועדות

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה

31 בדצמבר		
2009	2010	
אלפי דולר ארה"ב		
88	88	אודיטוריום דוהל
31	30	בית הנוער - תל ברוך
30	22	בית התזמורת (מרכז המוסיקה ביפו)
3	3	בית ספר גבעת התמרים
18	18	מועדונית מרכז הולנד
2	2	מחשבים - רחמינוב
33	34	נאמנים לדורות - אוזן קשבת
22	22	פנימיית גבעת הוד (בית הנערה)
2	2	קרן חסידי אומות העולם
23	23	קרן מאיר
22	22	קרן רוטשילד
11	11	קרן שמילוביץ
6	5	עירוני א' - ספרייה
19	-	מסיל"ה - סיוע לקהילה הזרה
144	195	בית ספר עמיאל
19	19	מרכז תרבות מנדל
98	153	סדנאות האופרה
10	11	פנימיית בית הילד
11	11	האקדמיה הבינלאומית לשחמט ע"ש קספרוב
7	7	קרן תרזה קפלוש
92	64	קפה אירופה
84	84	מועדוניות
5	8	גן מקרא קודש - א. סימון
48	48	מועדונית גן כפ"ט - קפלן
184	198	מלגות מיכאלי
140	24	חמד"ע - מרכז לחינוך מדעי
50	14	נכויות חירום - סובל
9	9	מרכז קשישים נווה גולן
48	67	מחשבים גני ילדים - קמיאל
21	-	ערב שירה נתן יונתן
6	6	קרן אייזקסון
52	257	תיכון עירוני ו'
3	3	גמילה מסמים
2	2	משחקה - רחוב ראשל"צ
22	32	סייעות רופאי שיניים
40	39	גן החושים - בית ונצואלה
1	1	מלגות עדינה כץ
29	39	בי"ס עירוני יא'
6	6	בית הולנד
51	99	תנופה להישגים - בגרויות
1	1	מגרש כדורגל צעירי יפו
22	22	פרויקט מחשב כתו"מ
180	174	מרכז חתירה - תפעול שוטף
2	2	בית מרק רובינסון
48	48	טיפולי שיניים - סובל
38	41	פרויקט מתנדבים - יפה הרצפלד
1	1	קרן אבי לפידות
1,784	1,967	להעברה

באור 11: - תרומות מיועדות (המשך)

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה (המשך)

31 בדצמבר		
2009	2010	
אלפי דולר ארה"ב		
1,784	1,967	מהעברה
13	8	ניצולי שואה - תיעוד
-	12	סיוע משפטי לניצולי שואה
5	5	תיכון עירוני ז'
17	46	מרכז יהודי ערבי - סובל
17	27	קהילה גאה
46	46	מלגות ריקליס - ישראלר
5	5	שבט צופי איתן
10	10	בית ספר נופים
2	11	עירוני ח' "ראשית"
5	5	פארק המאה
7	7	חצר שמרלינג - שמר
121	96	מרכז חתירה - תיקונים
5	4	ככר אוגרית - אורה רענן
7	11	קרן אכפת
8	28	אנסמבל סולני ת"א
2	2	בי"ס ברושים
9	21	ניצולי שואה - בית חם
1	1	תיאטרון האידי
15	15	גן ילדים רח' פרזון
1	1	בי"ס נתיב
186	157	קרן ילדים יתומים - קרמסקי
20	44	קפה אירופה EVZ
-	1	קייטנות לעיוורים
-	10	שונים - ספיאלטר
-	1	ביכ"ס שערי תפילה
-	55	בית ונצולאה
-	29	קרן זמרי האופרה
-	14	זלינגר - בר מצווה
-	30	פינות העשרה - הקישון 62
-	10	טיפול שיניים לקשישים - שנברון
-	30	מועדון קשישים - קיסר
5	89	קרן נאסן לניצולי שואה
-	32	פינות העשרה - אנגליה
-	1	קרן פטרושקה
3	3	תיאטרון הצעקה - קצמן
3	-	ספסל הנצחה - ריקליס
7	-	פרוייקט רווחה
11	-	התיאטרון הקאמרי
3	-	בתי ספר שונים - יובל חינוך
5	-	ספריה בי"ס ויצמן - מרכוס
15	-	גן ילדים רח' המעפילים
10	-	קרן אלכסנדר - מוזיאון א"י
10	-	פינת העשרה - ברגר
3	-	גן ילדים עובדים זרים (לבנדר) - בק
1	-	מועדוניות ביפו - דראל נכסים
<u>2,362</u>	<u>2,834</u>	

באור 11: - תרומות מיועדות (המשך)

ב. חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה

31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר ארה"ב	
9	7
3	4
3	45
-	5
-	4
-	5
2	-
19	-
2	-
38	70

מלגות []
 גן ילדים השחר
 []
 רווחה - []
 פינות העשרה
 ערב שירה - []
 קרן זמרי האופרה
 הצטיידות מתחם רמז - ארלוזורוב
 ספרית בית אריאלה

באור 12: - זכאים שונים

31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר ארה"ב	
56	41
258	220
574	193
40	90
2,002	1,945
63	7
28	37
3,021	2,533

עובדים ומוסדות בגין שכר
 הפרשה לחופשה ודמי מחלה
 ספקים ונותני שירותים
 המכללה האקדמית ביפו (*)
 עיריית תל-אביב-יפו - מקדמה
 הפרשה לתביעות
 הוצאות לשלם ואחרים

(*) הפרעון מתבצע במקביל להתקדמות הבניה.

באור 13: - עתודה לזכאות עובדים בעת פרישה

א. התחייבות הקרן לעובדיה בשל סיום יחסי עובד-מעביד, מכוסה בעיקרה על ידי הפקדות שוטפות בפוליסות ביטוח מנהלים. הסכומים שהופקדו, כאמור, אינם כלולים במאזן, מאחר והם אינם בשליטת הקרן.

ב. סכום ההתחייבות בגין פיצויי פרישה הכלול במאזן מבטא את יתרת ההתחייבות של הקרן לעובדיה, בהתאם להסכמי העבודה הקיימים ובהתאם למרכיבי השכר אשר לדעת ההנהלה מזכים את העובדים בקבלת פיצויים, שאינה מכוסה כאמור ב- (א) לעיל.

באור 14: - תביעות תלויות והתקשרויות

א. תביעות תלויות

כנגד הקרן הוגשה תביעה משפטית בגין הפסקת התקשרות והפרת הסכם עם קבלן פרוייקט משנת 2002 בסך כ-2,400 אלפי ש"ח (כ-630 אלפי דולר) בערכים נומינליים.

בשנת 2008 התקבל פסק דין, לפיו על הקרן לשלם סכום של כ-650 אלפי ש"ח בלבד (כ-170 אלפי דולר). סכום זה שולם על ידי הקרן אולם, על פסיקה זו ערער התובע, ובמקביל הגישה הקרן ערעור שכנגד.

בתאריך 28 באפריל, 2010 התקיים דיון קדם משפט בערעור. במועד הדיון המליץ בית המשפט כי הקרן תשלם סכום של פשרה בסך 175 אלפי ש"ח (כ-46 אלף דולר) וכנגד כך ימחקו הערעורים על כל רכיביהם האחרים. התובע דחה את ההצעה הנ"ל, ולכן במסגרת זו ניתן פסק דין בערעור הדוחה את הערעור של התובע ובהתאמה גם את הערעור שכנגד. התובע הגיש לבית המשפט העליון בקשת רשות ערעור על פסק הדין בערעור אך ביום 23 במרס, 2011 הבקשה נדחתה, תוך נימוק שאין מקום לדיון בסוגיות נשוא הערעור בגלגול שלישי. הקרן שילמה את סכום הפשרה ובכך הסתיים הדיון בתובענה זו.

ב. שומות מס במחלוקת

לקרן הוצאו שומות ניכויים לשנים 2007-2009 לפיהן היא נדרשת לשלם סכומי מס נוספים מעבר לחבות המס שחושבה על ידה. הקרן, בהתבסס על חוות דעת יועציה המשפטיים, חולקת על טענות שלטונות המס המהוות בסיס לדרישה האמורה, והגישה השגה על שומות אלה.

ג. התקשרויות

יתרת התחייבויות הקרן לגבי פרוייקטים בביצוע ובתכנון ליום המאזן מסתכמת בסך 17,567 אלפי דולר ארה"ב (שנה קודמת - בסך 22,217 אלפי דולר).

התחייבויות הקרן מכוסות על-ידי התחייבויות מקבילות של תורמים ועיריית תל-אביב-יפו (פרטים - ראה עמודים 28-29 להלן).

באור 15: - עודף בנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה

העודף הנ"ל מיועד לפיתוח תשתית פעולות הקרן והרחבתה בארץ ובחוץ-לארץ, לשמש כעתודה להשלמת פרוייקטים לביצוע בעתיד, לנקוט באמצעים הדרושים להפעלת פרוייקטים, כפוף לאישורים מיוחדים, ולמימון פרוייקטים של הקרן מאמצעיה העצמיים.

באור 16: - נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע

להלן ההרכב:

31 בדצמבר		ריבית שנתית %	
2009	2010		
אלפי דולר ארה"ב			
24	26	5	קרן איטה ודוד קאופמן
39	41	4	קרן ע"ש מרתה פדאק שנאפאק
157	165	5	מכון לערכים - <input type="text"/>
74	76	3	קרן קרוון
<u>294</u>	<u>308</u>		

על-פי ההסכם עם התורמים, הכנסות מהשקעות הנובעות מנכסי הקרנות לעיל מתווספות לסכום הקרנות. לפי התניות התורמים, ניתן למשוך מהכנסות מהשקעות סכומים לכיסוי הוצאות החזקה שוטפות.

באור 17: - תרומות

להלן ההרכב:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2009	2010	
אלפי דולר ארה"ב		
8,061	7,671	תרומות שנתקבלו בחו"ל
1,230	1,327	תרומות מגופים פרטיים בישראל
-	223	תרומות ממוסדות ציבור בישראל
<u>9,291</u>	<u>9,221</u>	

באור 18: - הכנסות אחרות, נטו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2009	2010	
אלפי דולר ארה"ב		
1,735	1,080	מהשתתפות הפרוייקטים בהוצאות הנהלה וכלליות [באור 2 ח']
6	11	ממכרזים
-	8	רווח הון ממימוש רכוש קבוע
<u>1,741</u>	<u>1,099</u>	סך - הכל

באור 19: - צדדים קשורים

יתרות מאזניות:

31 בדצמבר		
2009	2010	
אלפי דולר ארה"ב		
<u>2,002</u>	<u>1,945</u>	זכאים שונים - עיריית ת"א-יפו
<u>235</u>	<u>789</u>	חייבים בגין פרויקטים שנסתיימו - עיריית ת"א-יפו

בִּאֻר 19: - צַדִּדִים קְשׁוּרִים (הַמְשָׁךְ)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר ארה"ב	

הכנסות (עלויות) מדוחות על הפעילויות:

13,444 (163)	8,157 (272)	השתתפות עיריית ת"א-יפו (*) שכר ונלוות למנכ"ל (**)
-----------------	----------------	--

(*) ראה באור 2 ז' לעיל.
(**) סכום זה מייצג חפיפה של שני המנכ"לים במשך כ-2 חודשים.

בִּאֻר 20: - הוֹדְעָה עַל תְּרוּמוֹת מֵעַל 20 אֲלֵפֵי ש"ח בִּהְתַּאֵם לִדְרִישַׁת רֶשֶׁם הַעֲמוֹתוֹת

הקרן מגייסת תרומות בארץ ומחוץ לארץ (ראה באור 17) בסכומים העולים על 20 אלפי ש"ח. לפרטים באשר לשמות התורמים ראה סקירה על מצב הפרוייקטים בשלבי ביצוע ושלבי תכנון ואופן מימונם (עמודים 28-29).

בִּאֻר 21: - תְּנָאֵי הַצְּמֵדָה שֶׁל יִתְרוֹת כִּסְפִיּוֹת

31 בדצמבר, 2010				
סה"כ יתרות	יתרות לא כספיות	סה"כ יתרות כספיות	יתרות שקליות שאינן צמודות	במטבע חוץ או בהצמדה לו (*)
אלפי דולר ארה"ב				
2,926	-	2,926	121	2,805
891	152	739	739	-
2,990	-	2,990	944	2,046
1,183	-	1,183	-	1,183
7,990	152	7,838	1,804	6,034
4	-	4	-	4
70	70	-	-	-
8,064	222	7,842	1,804	6,038
5,177	-	5,177	-	5,177
2,533	-	2,533	497	2,036
7,710	-	7,710	497	7,213
134	-	134	134	-
7,844	-	7,844	631	7,213

רכוש שוטף
מזומנים ושווי מזומנים
ניירות ערך סחירים
חייבים עבור תרומות
חייבים שונים

סך הכל רכוש שוטף

מלוות פיתוח של מדינת ישראל

רכוש קבוע, נטו

סך הכל נכסים

התחייבויות שוטפות
תקבולים בחשבון תרומות
זכאים שונים

סך הכל התחייבויות שוטפות

התחייבויות לזמן ארוך

סך הכל התחייבויות

(*) בעיקר בדולר ארה"ב.

באור 21: - תנאי הצמדה של יתרות כספיות (המשך)

31 בדצמבר, 2009					
סה"כ יתרות	יתרות לא כספיות	סה"כ יתרות כספיות	יתרות שקליות שאינן צמודות	במטבע חוץ או בהצמדה לו (*)	
אלפי דולר ארה"ב					
					<u>רכוש שוטף</u>
1,908	-	1,908	235	1,673	מזומנים ושווי מזומנים
796	158	638	607	31	ניירות ערך סחירים
4,567	-	4,567	-	4,567	חייבים עבור תרומות
1,560	-	1,560	23	1,537	חייבים שונים
8,831	158	8,673	865	7,808	סך הכל רכוש שוטף
4	-	4	-	4	<u>מלוות פיתוח של מדינת ישראל</u>
91	91	-	-	-	<u>רכוש קבוע, נטו</u>
8,926	249	8,677	865	7,812	סך הכל נכסים
					<u>התחייבויות שוטפות</u>
5,352	-	5,352	-	5,352	תקבולים בחשבון תרומות
3,021	-	3,021	895	2,126	זכאים שונים
8,373	-	8,373	895	7,478	סך הכל התחייבויות שוטפות
79	-	79	79	-	<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
8,452	-	8,452	974	7,478	סך הכל התחייבויות

(* בעיקר בדולר ארה"ב.)

באור 22: - דוחות כספיים בערכים נומינליים היסטוריים לצרכי מס

- א. החברה כוללת נתונים נומינליים היסטוריים לצורכי מס הכנסה בלבד.
- ב. הדוחות הכספיים נערכו בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים, על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית, ללא התחשבות בשינויים בכוח הקנייה הכללי של המטבע הישראלי.

ג. מאזנים

ליום 31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי ש"ח	

נכסים

רכוש שוטף

7,202	10,385	מזומנים ושווי מזומנים
3,004	3,164	ניירות ערך
6,300	1,764	חייבים עבור פרויקטים בביצוע
143	249	חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
10,796	8,599	תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
5,893	4,194	חייבים שונים
<u>33,338</u>	<u>28,355</u>	סך-הכל רכוש שוטף

השקעות וחובות לזמן ארוך

15	14	מלוות פיתוח של מדינת ישראל
----	----	----------------------------

רכוש קבוע

336	248	
<u>33,689</u>	<u>28,617</u>	

התחייבויות

התחייבויות שוטפות

6,693	4,170	תקבולים בחשבון תרומות:
4,594	4,145	עבור פרויקטים בתכנון
8,916	10,058	עבור פרויקטים בביצוע
11,404	8,986	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
		זכאים שונים
<u>31,607</u>	<u>27,359</u>	סך-הכל התחייבויות שוטפות

התחייבויות לזמן ארוך

298	476	עתודה לזכאות עובדים בעת פרישה
-----	-----	-------------------------------

עודף בנכסים, נטו

674	(311)	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
1,110	1,093	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע
<u>1,784</u>	<u>782</u>	סך-הכל עודף בנכסים, נטו
<u>33,689</u>	<u>28,617</u>	

באור 22: - דוחות כספיים בערכים נומינליים היסטוריים לצרכי מס (המשך)

ד. דוחות משולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים, נטו

סך הכל לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2009	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2010			
	סך הכל ש"ח	שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע אלפי ש"ח	שלא קיימת לגביהם הגבלה	
				מחזור הפעילויות
36,205	34,415	-	34,415	תרומות
53,539	30,354	-	30,354	השתתפות עיריית תל-אביב-יפו
6,269	3,915	-	3,915	הכנסות אחרות, נטו
96,013	68,684	-	68,684	
				נוסף (בניכוי)
				העברות להתאמת ההכנסות בגובה הביצוע של הפרוייקטים:
5,207	(2,197)	-	(2,197)	עבור פרוייקטים שהסתיימו
623	(4,087)	-	(4,087)	עבור פרוייקטים בביצוע
(5,313)	2,523	-	2,523	עבור פרוייקטים בתכנון
2,914	(1,036)	-	(1,036)	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות רווחה
99,444	63,887	-	63,887	הכנסות נטו למימון פרוייקטים
				עלות הפעילויות:
80,686	47,265	-	47,265	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים
11,670	9,779	-	9,779	פעולות תרבות ורווחה - ביצוע שוטף
5,606	5,762	-	5,762	הוצאות הנהלה וכלליות
1,820	1,388	-	1,388	הוצאות הנציגויות בחו"ל
99,782	64,194	-	64,194	
(338)	(307)	-	(307)	גרעון מפעילויות
942	(695)	(17)	(678)	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
604	(1,002)	(17)	(985)	עודף (גרעון) לשנה
1,180	1,784	1,110	674	יתרת נכסים נטו לתחילת השנה
1,784	782	1,093	(311)	יתרת נכסים נטו לסוף השנה

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים

נספח - א לדוח הכנסות והוצאות

א. פרויקטים שהסתיימו

לשנה שהסתיימה ביום	
31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר	

מבנים ופרוייקטים

205	12	מרכז רוטשילד במוזיאון ארץ ישראל - קרון קיסריה
3	5	המכללה האקדמית ביפו - [redacted]
4	4	ספריה ב"ס ביאליק - רוגוזין [redacted]
10	-	גן ילדים רחוב בנימיני - [redacted]
-	79	גן ילדים רחוב רמה 5 - [redacted]
2,637	102	פארק צארלס קלור - קרון קלור
278	3	ספרייה ב"ס גורדון - [redacted]
520	3	גן ילדים בבלי 25 - [redacted]
-	8	מתחם רובננקו - משפ' [redacted]
-	106	מוזיאון גוטמן [redacted]
-	615	שיקום גן העצמאות - [redacted]
-	100	המכללה האקדמית ביפו - [redacted]
-	56	גינת רוז - ציונות 2000
-	920	אשכול גנים דיזינגוף 221 - גיזי + קצמן
-	9	גן ילדים בשביס זינגר - [redacted]
-	88	ספריה ב"ס ברושים - [redacted]
-	348	ספריה ב"ס גרץ - קהילת ניו יורק
-	482	בריכה טיפולית ב"ס און [redacted]
-	65	בית פרנקפורט - עיריית פרנקפורט
-	1,630	מוזיאון לתולדות תל-אביב - עיריית תל אביב-יפו
-	21	אורט יד שפירא - [redacted]
-	198	אולם ספורט ב"ס וייצמן [redacted]
-	15	מרכז מיתר
-	170	מרכז יום לקשיש בבית פרנקפורט - עיריית פרנקפורט
-	329	מועדונית רמה 5 - שונים אנגליה
100	-	ספריית המכללה האקדמית [redacted]
1	-	גן ילדים ילקוט הרועים 5 [redacted]
7	-	המרכז לילדים בסיכון - קרון קנדי לי
2	-	גן ילדים רח' צבי נשרי 5 - הקדש [redacted]
5	-	גן ילדים רח' למדן 18 [redacted]
16	-	קפיטריה ב"ס ביאליק [redacted]
1	-	גן ילדים רחוב קיציס [redacted]
12	-	גן ילדים רחוב אלכסנדר 10 - שונים מארה"ב
56	-	גן ילדים פרלוק [redacted]
175	-	בית ונצואלה - שונים [redacted]
11	-	אולם ספורט ב"ס גיל [redacted]
4	-	גן ילדים רחוב אבישי 3 [redacted]
7	-	כיכר יוסי כרמל - שונים אנגליה
14	-	חדר שמרלינג [redacted]
1	-	ככר אוגרית - [redacted]
18	-	גני ילדים עקיב [redacted]
5	-	גני ילדים ארלין [redacted]
345	-	גני ילדים צונץ - [redacted]
1	-	גן ילדים רח' שוהם 29 - שונים מארה"ב
1,574	-	מתחם רמז ארלוזורב - [redacted]
13	-	גני ילדים מרידור - [redacted]
25	-	ספרייה ב"ס דוד ילין - [redacted]
110	-	ב"ס רוגוזין - בטיחות [redacted]
145	-	מרכז תקשורת עירוני ט' - [redacted]
6	-	קמפוס אריסון חיפוי - [redacted]
232	-	אמפיתיאטרון בגן הפסגה - [redacted]
639	-	אורט יד שפירא - [redacted]
7,182	5,368	סך-הכל פרויקטים שהסתיימו

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים (המשך)

נספח - א לדוח הכנסות והוצאות

ב. פרויקטים בביצוע

לשנה שהסתיימה ביום	
31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר	

מבנים ופרוייקטים

268	211
4,166	2,132
892	3,704
-	88
-	277
-	836
228	-
261	-
4,589	-
2,190	-
419	-
44	-
96	-
268	-
<u>13,421</u>	<u>7,248</u>

מרכז קהילתי רוחני נווה שרת - []
 מרכז הקולנוע הישראלי - קרן ריץ'
 קונסבטוריון הישראלי - קרן אריסון
 פארק וויניפג
 מרכז העשרה ב"ד הגליל
 מרכז קשישים מוצא
 מוזיאון גוטמן - בית הסופרים - []
 בריכה טיפולית בב"ס און - קרן ויינברג
 מוזיאון תולדות תל-אביב - עיריית תל-אביב
 שיקום גן העצמאות - []
 גני ילדים רמה 5
 אשכול גנים דיזינגוף 1 []
 ספריה ב"ס ברושים - []
 אולם ספורט ב"ס וייצמן - []

סך הכל פרויקטים בביצוע

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים (המשך)

נספח - א לדוח הכנסות והוצאות

ג. פרויקטים בתכנון

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר	
-	16
6	8
2	8
2	53
-	1
27	26
61	-
<u>98</u>	<u>112</u>
<u>20,701</u>	<u>12,728</u>

מבנים ופרוייקטים

חמד"ע - קומה 3 - תורמים שונים
 גני ילדים שזר - קהילת מיאמי
 גני ילדים עיר שמש -
 מועדון נוער שערי ניקנור - אנגליה
 גן ילדים ברון עקיבא - עמותת בית ספר מדעים ויהדות
 פרויקטים שונים - הדפסות, צילומים ותוכניות
 מרכז קשישים מוצא

סך-הכל פרויקטים בתכנון

סך-הכל הוצאות לפעולות פיתוח העיר

פעולות תרבות ורווחה

פרוייקטים בביצוע שוטף

נספח - ב לדוח הכנסות והוצאות

לשנה שהסתיימה ביום
31 בדצמבר

2009	2010
אלפי דולר	
130	113
59	44
36	28
118	138
15	26
438	607
81	45
89	108
100	50
1	1
4	2
98	101
33	41
40	2
22	10
10	3
30	70
19	12
37	58
154	154
53	59
129	109
250	13
13	10
2	1
13	1
63	90
1	5
37	25
9	27
2	2
10	1
84	5
2	15
22	42
3	41
<u>2,207</u>	<u>2,059</u>

סדנאות האופרה
עמותת יד-ביד
פרוייקט רווחה
מלגות יוסף בר נתן
מסיל"ה - סיוע לקהילה הזרה
חמד"ע - מרכז לחינוך מדעי
קרן לזמרי האופרה I.V.A.I.
קפה אירופה
מרכז רב שירותים
מחשבים גני ילדים - קמיאל
מועדון צעירים - שכונת עזרא
תיכון עירוני ו'
מרכז חתירה - תפעול שוטף
בגרריות - תנופה להישגים
ב"ס עירוני יא'
בתי ספר שונים - יובל חינוך
קרן אלכסנדר - מוזיאון ארץ ישראל
בית התזמורת
מרכז יהודי-ערבי - סובל
מלגות פפר
נכויות חרום - סובל
קרן נאסן - עזרה לניצולי שואה
קרן פטרושקה
שבט צופי איתן
גן החושים - בית ונצואלה
הנצחת ספסל - ריקליס
עירוני ח' - ראשית
ניצולי שואה - תיעוד
מרכז חתירה - תיקונים
קפה אירופה - EVZ
בית הנוער תל ברוך
סייעות רופאי שיניים
ביאנלה - 100
קרן אכפת
אנסמבל סולני ת"א
לולה בר - תביעה

להעברה

פעולות תרבות ורווחה (המשך)

נספח - ב לדוח הכנסות והוצאות

פרוייקטים בביצוע שוטף (המשך)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר	
2,207	2,059
286	86
8	5
11	2
8	1
6	2
14	29
245	255
-	2
-	17
-	1
-	16
-	24
-	1
-	8
-	45
-	1
-	7
-	2
-	20
-	1
-	26
2	-
31	-
9	-
10	-
8	-
1	-
1	-
25	-
2	-
17	-
5	-
21	-
1	-
6	-
1	-
2	-
5	-
4	-
1	-
24	-
2	-
36	-
1	-
15	-
<u>3,015</u>	<u>2,610</u>

מהעברה

הצטיידות מתחם רמז - ארלוזורוב	
גן ילדים וכטינגון	[]
גן ילדים השחר	
בית ספר שורשים	
פסח 2009	
ילדים יתומים -	[]
עמותת הידידים - בי"ח איכולוב	
המכללה האקדמית - ת"א-יפו	
התיאטרון הקאמרי	
החברה למוסדות חינוך (מועדונית)	
בית ספר עמיאל	
תרומות קרן ת"א	
קרן אורה רענן	
ביכנ"ס שערי תפילה	
בית ונצולאה - תפעול	
תיאטרון היידי	
בית ספר תקומה	
ספריה בית אריאלה	
פינות העשרה תרומות suknow	
מתנדבים	
ערב נתן יונתן	
מלגות אורט	
משלחת אנגליה 2009	
הקרן לטיפול אדריכלות	
בית ספר גבריאלי	
פסל עירוני ז'	
קרן רוטשילד	
האקדמיה הבינלאומית לשחמט	
איגוד השחמט	
תיאטרון הצעקה -	[]
אלדמע	
מוזיאון גוטמן	
מרט"ל פרוייקט מערכת רב מקצועית טיפולית לשעת חרום	
גמילה מסמים	
גן מקרא קודש -	[]
ניצולי השואה - בית חם	
תיאטרון גשר	
DOC AVIV	
סדר פסח 2008	
פרויקט מתנדבים -	[]
מגרש כדורגל צעירי יפו	
כיכר אוגרית -	[]
ניצולי שואה - סיוע משפטי	
גינה אקולוגית - שכונת עזרא	
אחרים	

סך-הכל הוצאות לפעולות תרבות ורווחה

נספח - ג לדוח הכנסות והוצאות

הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		תקציב 2010	
2009	2010	2010	
אלפי דולר			
957	1,163	1,000	משכורת ותוספות סוציאליות
3	5	5	שכר-טרחה מבקר פנימי
83	56	90	משפטיות וייעוץ *
25	32	30	בקורת חשבונות
7	8	10	אירוח ונסיעות בארץ
29	13	30	פרסומים ויחסי ציבור
141	91	120	נסיעות ואירוח חו"ל
87	98	90	החזקת רכב וחניה
25	23	30	דואר, טלפון ושליחויות
31	34	35	צרכי משרד, הדפסות ושירותים מקצועיים
10	11	10	ביטוחים
9	7	10	השתלמויות מקצועיות ושוונות
28	23	30	פחת
<u>1,435</u>	<u>1,564</u>	<u>1,490</u>	סך-הכל הוצאות לשנה

(* בשנת הדוח יוחסו 98 אלפי דולר לפרוייקטים (בשנה קודמת יוחסו 107 אלפי דולר לפרוייקטים).

נספח - ד לדוח הכנסות והוצאות

הוצאות הנציגות בחו"ל

לשנה שהסתיימה ביום	
31 בדצמבר	
2009	2010
אלפי דולר	
409	335
16	19
24	40
30	(1)
<u>479</u>	<u>393</u>

הוצאות נציגות הקרן בארה"ב

הוצאות נציגות הקרן בגרמניה

הוצאות נציגות הקרן בקנדה

הוצאות נציגות הקרן באנגליה

סקירה על מצב פרויקטים בשלבי ביצוע ושלבי תכנון ואופן מימנם (באלפי דולרים)

1. פרויקטים בביצוע

מקורות המימון							תאריך חזוי לגמר הפרוייקט	עלות הפרוייקט		
סך-הכל לפרוייקט	יתרת התחייבות מעיריית תל-אביב-יפו מתורמים			התקבל עד 31.12.2010				השקעה עד 31.12.2010	התחייבויות לעתיד	סך-הכל
	סך - הכל	תל-אביב-יפו	מתורמים	סך-הכל	תל-אביב-יפו	מתורמים				
14,070	935	485	450	13,135	9,585	3,550	11/2011	14,070	711	13,359
2,740	288	276	12	2,452	1,384	1,068	12/2011	2,740	62	2,678
100	59	37	22	41	-	41	1/2011	100	12	88
<u>16,910</u>	<u>1,282</u>	<u>798</u>	<u>484</u>	<u>15,628</u>	<u>10,969</u>	<u>4,659</u>		<u>16,910</u>	<u>785</u>	<u>16,125</u>
12,400	5,462	3,112	2,350	6,938	3,088	3,850	2/2012	12,400	6,240	6,160
1,000	584	359	225	416	141	275	6/2011	1,000	723	277
3,200	2,051	1,381	670	1,149	519	630	1/2012	3,200	2,302	898
<u>16,600</u>	<u>8,097</u>	<u>4,852</u>	<u>3,245</u>	<u>8,503</u>	<u>3,748</u>	<u>4,755</u>		<u>16,600</u>	<u>9,265</u>	<u>7,335</u>
<u>33,510</u>	<u>9,379</u>	<u>5,650</u>	<u>3,729</u>	<u>24,131</u>	<u>14,717</u>	<u>9,414</u>		<u>33,510</u>	<u>10,050</u>	<u>23,460</u>

חייבים עבור פרויקטים בביצוע

מרכז הקולנוע הישראלי - קרן ריץ'
מרכז קהילתי רוחני נווה שרת -
פארק וויניפג - קהילת וויניפג, קנדה

התחייבויות עבור פרויקטים בביצוע

קונסבטוריון ישראלי - קרן אריסון
מרכז העשרה ב"ס הגליל -
מרכז קשישים מוצא -

סך הכל

סקירה על מצב פרויקטים בשלבי ביצוע ושלבי תכנון ואופן מימוןם (באלפי דולרים)

2. פרויקטים בתכנון

מקורות המימון							עלות הפרוייקט				
סך-הכל לפרוייקט	יתרת התחייבות מעיריית תל-אביב-יפו			התקבל עד 31.12.2010			תאריך חזוי לגמר הפרוייקט	סך-הכל	התחייבויות לעתיד	השקעה עד 31.12.2010	
	סך - הכל	יפו	מתורמים	סך-הכל	יפו	מתורמים					
4,700	4,415	2,700	1,715	285	-	285	6/2012	4,700	4,684	16	
68	34	34	-	34	-	34	10/2011	68	68	-	
800	491	393	98	309	7	302	9/2013	800	786	14	
935	935	560	375	-	-	-	9/2013	935	925	10	
1,116	467	467	-	649	33	616	9/2012	1,116	1,054	62	
7,619	6,342	4,154	2,188	1,277	40	1,237		7,619	7,517	102	

התחייבויות בתכנון

- חמד"ע קומה שלישית - שונים
- מרכז מחשבים שז"ר -
- גן ילדים שז"ר - קהילת מיאמי
- גן ילדים עיר שמש -
- מועדון נוער שערי ניקנור - אנגליה

6

סקירה על מצב פרויקטים בשלבי ביצוע ושלבי תכנון ואופן מימונם

3. פרוייקטים מתוכננים לעתיד (באלפי דולרים של ארה"ב)

עלות משוערת של הפרוייקט

פרטים

790	גן ילדים דיזינגוף 316
420	ספריה בי"ס עירוני י"א
360	ספריה חדר מדעים בי"ס מגן
710	אודיטוריום בבי"ס עירוני א'
12,000	מדרון יפו
750	גן הפסלים
230	ספריה בי"ס עירוני ח'
500	ספריה בי"ס רוקח
185	גינה ברח' תקוע
750	אולם ספורט בי"ס ישגב
12,500	המכללה האקדמית ביפו - בי"ס לכלכלה וניהול
700	אולם ספורט בי"ס תל-חי
320	אולם ספורט בי"ס תקומה
