

**קרן תל-אביב יפו לפיתוח**

**(עמותה רשומה מס' 580006385)**

**דוחות כספיים**

**ליום 31 בדצמבר, 2013**

קרן תל-אביב יפו לפיתוח

(עמותה רשומה מס' 580006385)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר, 2013

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 מימונם

-----

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

ביקרנו את המאזנים המצורפים של קרן תל-אביב יפו לפיתוח (להלן - העמותה) לימים 31 בדצמבר, 2013 ו-2012 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 שישומו 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, 2013 ו-2012 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,  
28 באוגוסט, 2014

ליום 31 בדצמבר		באור	
2012	2013		
אלפי דולר ארה"ב			
			<b>נכסים</b>
			<b>רכוש שוטף</b>
3,489	4,734	3	מזומנים ושווי מזומנים
893	1,036	4	ניירות ערך סחירים
413	53	10א'	חייבים עבור פרויקטים בביצוע
210	147	11ב'	חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
314	890	5	תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
2,043	1,887	6	חייבים שונים
4	7	7	מלוות פיתוח של מדינת ישראל
<u>7,366</u>	<u>8,754</u>		סך-הכל רכוש שוטף
46	67	8	<b>רכוש קבוע, נטו</b>
<u>7,412</u>	<u>8,821</u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חשב /

28 באוגוסט, 2014  
 תאריך אישור הדוחות הכספיים

י"ד הזהנהגה  
 צבי קנור  
 מנכ"ל  
 גזבר

ליום 31 בדצמבר		באור	
2012	2013		
אלפי דולר ארה"ב			
			<u>התחייבויות</u>
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
			תקבולים בחשבון תרומות:
709	1,933	9	עבור פרויקטים בתכנון
1,148	597	'10	עבור פרויקטים בביצוע
3,437	3,879	'11	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
1,735	2,335	12	זכאים שונים
<u>7,029</u>	<u>8,744</u>		סך-הכל התחייבויות שוטפות
			<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
31	20	13	עתודה לזכאות עובדים בעת פרישה
		14	<u>תביעות-תלויות והתקשרויות</u>
			<u>עודף בנכסים, נטו</u>
28	(272)	15	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
324	329	16	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע
<u>352</u>	<u>57</u>		סך-הכל עודף בנכסים, נטו
<u>7,412</u>	<u>8,821</u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

סך הכל לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2012	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2013			באור	נספח
	סך הכל	שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע	שלא קיימת לגביהם הגבלה		
<u>אלפי דולר ארה"ב</u>					
<u>מחזור הפעילויות</u>					
8,721	9,172	-	9,172	17	תרומות
6,036	2,189	-	2,189	18	השתתפות עיריית תל-אביב יפו הכנסות אחרות, נטו
1,303	841	-	841		
16,060	12,202	-	12,202		
<u>נוסף (בניכוי)</u>					
העברות להתאמת ההכנסות בגובה הביצוע של הפרוייקטים:					
(869)	576	-	576		עבור פרוייקטים שהסתיימו
1,333	191	-	191		עבור פרוייקטים בביצוע
625	(1,224)	-	(1,224)		עבור פרוייקטים בתכנון
157	(505)	-	(505)		תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
17,306	11,240	-	11,240		הכנסות נטו למימון פרוייקטים
<u>עלות הפעילויות</u>					
12,201	5,099	-	5,099	א'	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים
3,663	4,668	-	4,668	ב'	פעולות תרבות ורווחה - ביצוע שוטף
1,334	1,440	-	1,440	ג'	הוצאות הנהלה וכלליות
337	403	-	403	ד'	הוצאות הנציגויות בחו"ל
17,535	11,610	-	11,610		
(229)	(370)	-	(370)		גרעון מפעילויות
125	75	5	70		הכנסות מימון, נטו
(104)	(295)	5	(300)		עודף (גרעון) לשנה
456	352	324	28		יתרת נכסים, נטו לתחילת השנה
352	57	329	(272)		יתרת נכסים, נטו לסוף השנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

דוחות על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה	
ביום 31 בדצמבר	
2012	2013
אלפי דולר ארה"ב	

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

	2012	2013	גרעון לשנה
	(104)	(295)	
התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת:			
קיטון (גידול) בחשבון חייבים תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו	869	(576)	
קיטון בתקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בביצוע	(1,333)	(191)	
גידול (קיטון) בתקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בתכנון	(625)	1,224	
גידול (קיטון) בתרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה	(157)	505	
פחת	20	25	
רווח ממימוש ושערוך ניירות ערך סחירים	(66)	(106)	
קיטון בעתודה לזכאים עובדים בעת פרישה	(7)	(11)	
קיטון בחייבים שונים	1,467	156	
גידול בזכאים שונים	318	600	
<b>מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת</b>	<b>382</b>	<b>1,331</b>	

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

	(12)	(47)	השקעה ברכוש קבוע
	(16)	(39)	תמורה מרכישת ניירות ערך סחירים, נטו
	(28)	(86)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
	354	1,245	<u>עלייה במזומנים ושווי מזומנים</u>
	3,135	3,489	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</u>
	3,489	4,734	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה</u>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

בִּאֻר 1: - דוּחֹת כִּסְפִּים מוֹתָאמִים

א. כִּלְלִי

1. הַקָּרָן פּוֹעֵלֶת לְגִיּוֹס כִּסְפִּים מִתּוֹרְמִים בְּאֶרֶץ וּבְחוּ"ל לְמִטְרַת מִימּוֹן פְּרוֹיִיקֵטִים וּפְעוּלוֹת תְּרֻבוֹת, כְּאִשֶּׁר עִירִיית תֵּל-אָבִיב יָפוּ מִשְׁתַּתְּפֶת בְּמִימּוֹן חֶלֶק מֵהַפְּרוֹיִיקֵטִים בְּהַתָּאֵם לְנִסְיָבוֹת.
- בְּאֶרֶץ פּוֹעֵלֶת הַקָּרָן כְּמוֹסֵד צִיבּוּרִי מוֹכֵר לְעִנִּין תְּרוּמוֹת וּבְחוּ"ל פּוֹעֵלֶת הַקָּרָן בְּאִמְצָעוֹת מוֹסְדוֹת מוֹכְרִים בְּאֶרֶץ"ב, גְּרִמְנִיה וְאִנְגְּלִיה.
2. סְפָרֵי הַחֲשׁבוֹנוֹת שֶׁל הַ"קָּרָן" מִתְנַהֲלִים לְפִי שֵׁיטַת הַצְּבִירָה בְּשִׁקְלִים חֲדָשִׁים.
3. הַפְּעִילוֹת הָעִיקְרִית שֶׁל הַ"קָּרָן" הֵיא בִּיצוּעַ פְּרוֹיִיקֵטִים מוֹגֻדִים אִשֶּׁר מְנוֹהֶלֶת בְּעִרְכִּים דוֹלָרִים, הֵן לְגִבֵּי הַתְּקֻבוֹלִים מֵהַתּוֹרְמִים לְמִימּוֹן הַפְּרוֹיִיקֵטִים וְהֵן לְגִבֵּי הַהַתְּקַשְׁדוּיוֹת עִם הַגּוֹרְמִים לְבִיצוּעֵם. אִף הַהִשְׁקָעוֹת מְבֻצְעוֹת עַל בְּסִיס הַדוֹלָר שֶׁל אֶרֶץ"ב אוּ בְּצִמּוּד לוּ. אִי לְזוֹאֵת, הַדוּחֹת הַכִּסְפִּים שֶׁל הַ"קָּרָן" נִעְרְכוּ בְּדוֹלָרִים אֶרֶץ"ב. בְּבִאֻר 22 מוֹצָגִים הַדוּחֹת בְּשִׁקְלִים נוֹמִינָלִים.
4. הַקָּרָן מְדוּחַת עַל תְּרוּמוֹת בְּמִזְמוּנִים אוּ בְּנִכְסִים כְּעַל תְּרוּמוֹת מוֹגְבֻלוֹת כְּאִשֶּׁר הֵן מִתְקַבְּלוֹת עִם הַנְּחִיּוֹת הַמְּגִבִּילוֹת אֵת הַשִּׁימוֹשׁ בְּנִכְס שְׁנֵתָרֵם. כְּאִשֶּׁר הַהִגְבָּלוֹת שְׁנֵיתָנוּ בְּהַנְּחִיּוֹת הַתּוֹרֵם פּוֹקְעוֹת, מוֹעֵבֵר הַנִּכְס נְטוּ שֶׁהִיָּתָה לְגִבּוֹ הַגְּבָלָה בְּעֵלֶת אוֹפִי זְמָנִי וּמְדוּחַ כְּנִכְס שְׁשׁוֹחֵרֵר מֵהַגְּבָלָה.

ב. עֲקֻרוֹנוֹת הַתִּיאוֹם

- פְּרִיטִים כִּסְפִּים - עַל-פִּי שְׁעַר הַחֲלִיפִין לְתֵאֲרִיךְ הַמֵּאֻזֵּן.
- פְּרִיטִים לֹא-כִּסְפִּים - עַל-פִּי שְׁעַר הַחֲלִיפִין הַהִיסְטוֹרִי בְּמוֹעֵד בִּיצוּעַ הָעִסְקָה.
- הַכְּנָסוֹת וְהוֹצָאוֹת - עַל-פִּי שְׁעָרֵי הַחֲלִיפִין בְּמוֹעֵדֵי בִּיצוּעַ הָעִסְקָאוֹת הַמִּתִּיַּחֲסוֹת.
- הַעֲבֵרוֹת לְהַתָּאֵמַת הַכְּנָסוֹת בְּגוֹבַהּ הַבִּיצוּעַ שֶׁל פְּרוֹיִיקֵטִים - עַל-פִּי שְׁעָרֵי חֲלִיפִין מְמוֹצְעִים בְּתֻקּוֹפוֹת בִּיצוּעַ הָעִסְקָאוֹת הַקְּרוּבִים לְשְׁעַר הַחֲלִיפִין בְּפוֹעַל.
- סְעִיפִים הַנוֹבְעִים מִפְּרִיטִים לֹא-כִּסְפִּים (בְּעִיקָר פַּחַת) - תּוֹרְגָמוּ בְּהַתָּאֵם לְשְׁעַר הַחֲלִיפִין הַמִּתִּיַּחֲס לְפְרִיט הַלֹּא-כִּסְפִּי.
- הַפְּרִשִׁים הַנוֹבְעִים מֵהַתְּרָגוֹם כְּאִמּוֹר, נִכְלָלוּ בְּסְעִיף הַמִּימּוֹן, נְטוּ.
- ג. פְּרִיטִים עַל שְׁעַר הַחֲלִיפִין שֶׁל הַשְּׁקֵל לְעוֹמַת הַדוֹלָר שֶׁל אֶרֶץ"ב וְשִׁיעוֹר הַשִּׁינוֹי בּוּ:

31 בְּדִצְמֵבֵר		
2012	2013	
3.733	3.471	הַשְּׁעַר הַיְּצִיג בְּש"ח שֶׁל \$1 לְיוֹם הַמֵּאֻזֵּן
3.8559	3.6108	הַשְּׁעַר הַמְּמוֹצֵעַ בְּש"ח שֶׁל \$1 בְּמִשְׁךְ הַשָּׁנָה
(2.3%)	(7.0%)	שִׁיעוֹר הַשִּׁינוֹי בְּשְׁעַר הַיְּצִיג שֶׁל הַדוֹלָר
7.77%	(6.35%)	שִׁיעוֹר הַשִּׁינוֹי בְּשְׁעַר הַיְּצִיג הַמְּמוֹצֵעַ לְשָׁנָה שֶׁל הַדוֹלָר
219.8	223.8	מִדְּד בְּגִין חוֹדֵשׁ דְּצִמְבֵּר
1.62%	1.8%	שִׁיעוֹר עֲלִיית הַמִּדְּד



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 המייד, 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 הנהלה 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 שהקרו 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 השתתפות נע בין 5% - 3%.  
לגבי חלק מפעולות תרבות ורווחה, שיעור השתתפות 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.

באור 2: - כללי החשבונאות שישמו בדוחות הכספיים (המשך)

י. מסים ופטורים

הקרן מוכרת כמוסד ציבורי לצורך סעיפים 9(2) ו-46 לפקודת מס הכנסה לפי אישור מס' - 4505546.

בתוקף היותה מוסד ציבורי, פטורה הקרן מתשלום מס הכנסה, אך חייבת בתשלום מס שכר בשיעור של 7.5% ומס על הוצאות עודפות בשיעור 90%.

סעיף 46 לפקודה מקנה לתורם יחיד זיכוי ממס בשיעור 35% מסכום התרומה ולחברות זיכוי בגובה שיעור המס שלה.

באור 3: - מזומנים ושווי מזומנים

31 בדצמבר			
2012		2013	
מטבע מקורי		מטבע מקורי	
במט"ח	בש"ח	במט"ח	בש"ח
\$	(שווי \$)	\$	(שווי \$)
אלפי דולר ארה"ב			
2,573	916	4,111	623
3,489		4,734	
-	0.47-0.67	0-0.12	0.65

מזומנים ופקדונות לזמן קצר

סך - הכל

שיעור הריבית השנתי

באור 4: - ניירות ערך סחירים

31 בדצמבר	
2012	2013
אלפי דולר ארה"ב	
43	88
87	67
763	881
893	1,036

ניירות ערך המוצגים לפי שווי השוק:

מניות

ניירות ערך המיידים ותעודות סל

אגרות חוב ומלוות ממשלתיים

באור 5: - תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו

31 בדצמבר			להלן ההרכב:
2012	2013		
אלפי דולר ארה"ב			
85	46	(ב)	מוזיאון גוטמן - פרגמנט
44	39	(ג)	אולם ספורט עירוני ז' - קרוגר
96	96	(א)	מוזיאון גוטמן - עיריית תל-אביב
89	-	-	ספריה בי"ס מגן - גליקוט
-	100	(א)	מרכז קהילתי נווה שרת - עת"א
-	306	(א)	גן ילדים עקיבא ברון - מדעים ויהדות
-	83	(א)	כיתת מדעים בי"ס דקל - עת"א
-	23	(א)	מתקני משחק בי"ס ירדן - עת"א
-	26	(א)	מתקני משחק בי"ס הגליל - עת"א
-	130	(א)	מרכז מדעים עירוני ט' - קרצקי
-	41	(א)	מעבדות מחשבים בי"ס גורדון וניצנים - עת"א
<b>314</b>	<b>890</b>		

- (א) יתקבל במהלך שנת 2014.
- (ב) יתקבל במהלך השנים 2015-2016.
- (ג) יתקבל במהלך השנים 2014-2017.

באור 6: - חייבים שונים

31 בדצמבר			להלן ההרכב:
2012	2013		
אלפי דולר ארה"ב			
1,538	644		קרן תל-אביב יפו בארה"ב
307	414		קרן תל-אביב יפו בקנדה
5	6		קרן תל-אביב יפו בגרמניה
-	266		קרן תל-אביב יפו באנגליה
193	7		חייבים תורמים
-	540		חייבים בגין תביעות עבור פרויקטים שהסתיימו
-	10		מס הכנסה
<b>2,043</b>	<b>(*1,887)</b>		

(\* נכון למועד חתימת הדוחות התקבלו כ- 1,756 אלפי דולר.

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

31 בדצמבר		ריבית שנתית %
2012	2013	
אלפי דולר ארה"ב		
4	7	4

(\* נכון למועד חתימת הדוחות הכספיים התקבלו הכספים.

באור 8: - רכוש קבוע

להלן ההרכב:

31 בדצמבר 2012	31 בדצמבר, 2013			% הפחת		
עלות מופחתת	עלות מופחתת	פחת נצבר	עלות			
	אלפי דולר ארה"ב					
5	27	102	129	6-15	ריהוט משרדי	
29	16	68	84	15	כלי רכב	
12	24	140	164	25-33	ציוד מחשב	
<u>46</u>	<u>67</u>	<u>310</u>	<u>377</u>			

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

עודף תקבולים (הוצאות)	הוצאות שבוצעו	תרומות שהתקבלו	
אלפי דולר ארה"ב			
1,933	70	2,003	ליום 31 בדצמבר, 2013
709	5	714	ליום 31 בדצמבר, 2012

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			
(53)	979	926	ליום 31 בדצמבר, 2013
(413)	16,589	16,176	ליום 31 בדצמבר, 2012

א. חייבים עבור פרויקטים בביצוע:  
- מוצג ברכוש שוטף:

ב. התחייבויות עבור פרויקטים בביצוע  
- מוצג בהתחייבויות שוטפות:

597	3,384	3,981	ליום 31 בדצמבר, 2013
1,148	4,339	5,487	ליום 31 בדצמבר, 2012

באור 11: - תרומות מיועדות

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה

31 בדצמבר		
2012	2013	
אלפי דולר ארה"ב		
28	9	בית הנוער - תל ברוך
33	25	בית התזמורת
3	3	בית ספר גבעת התמרים
18	16	מרכז הולנד - מועדוניות
1	1	מחשבים - רחמינוב
33	30	נאמנים לדורות - אוזן קשבת
21	21	בית הנערה - גבעת הוד
2	2	קרן חסידי אומות העולם
6	5	עירוני א' - ספרייה
256	286	בי"ס עמיאל - רמב"ם
10	10	פנימיית בית הילד
11	10	האקדמיה לשחמט
7	7	קרן תרזה קפלוש
32	28	קפה אירופה
96	96	מועדוניות
9	7	גן מקרא קודש - א. סימון
190	208	מלגות מיכאלי
9	9	מרכז קשישים נווה גולן
73	36	ציוד גני ילדים - קמיאל
239	287	תיכון עירוני ו'
591	741	חמד"ע - מרכז לחינוך מדעי
3	2	גמילה מסמים
1	2	משחקיה - רחוב ראשל"צ
44	57	סייעות רופאי שיניים
40	38	בית ונצואלה - גן החושים
5	3	בי"ס עירוני יא'
15	12	בית הולנד
62	56	תנופה להישגים
1	22	מרכז יהודי-ערבי - סובל
2	2	בית מרק רובינסון
47	46	טיפולי שיניים - סובל
27	18	מתנדבים
1	1	קרן אבי לפידות
11	12	סיוע משפטי לניצולי שואה
4	4	תיכון עירוני ז'
36	45	קהילה גאה
6	1	שבט צופי איתן
8	8	בי"ס גופים
28	207	מרכז חתירה - תיקונים
10	35	קרן אכפת
4	4	בי"ס ברושים
43	27	ניצולי שואה - בית חם
1	1	תיאטרון האידי
98	56	קרן ילדים יתומים - קרמסקי
166	145	בית ונצואלה - תפעול
2	2	זלינגר - בר מצווה
11	11	פינות העשרה - הקישון 62
2,344	2,654	להעברה לעמוד הבא

באור 11: - תרומות מיועדות (המשך)

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה (המשך)

31 בדצמבר		
2012	2013	
אלפי דולר ארה"ב		
2,344	2,654	העברה מעמוד קודם
3	2	טיפול שיניים לקשישים - שנברון
30	30	פינות העשרה - אנגליה
3	2	נוער במשפחה
2	4	מועדון צעירים - שכונת עזרא
2	2	ספריית גן לוינסקי
298	19	מלגות דיור - אוניברסיטת תל אביב
173	170	מרכז חתירה - דניאל עמיחי
3	3	בית אריאלה - ספריה
13	16	הכנסות להעברה
68	49	מרכז גליקמן - ייעוץ משפטי
12	8	IN SALAM IN SHALOM
3	1	בית אריאלה - ספריה לריקוד
12	1	גני ילדים - בן יהודה 193
10	14	מרכז מרש"ל לעיוור
10	10	תוכנית לילה לבני נוער - סובל
5	6	מפתן אלון - HIRTH
55	6	מרכז העצמה ב"ס דקל
3	8	גן ילדים הצבי
2	2	מרכז המוסיקה בית פרנקפורט
2	2	בית פרנקפורט - הפעלה
31	28	מקום בלב
-	14	בתי ספר שונים - יובל חינוך
-	2	DOC AVIV
-	9	Ethiopian youth center
-	1	כסא גלגלים
-	14	בין שני עולמות
-	3	גינון וחיות
-	475	אמץ שכונה
-	63	מרכז להורות ומשפחה
-	8	THE RICKSHOW RUN
-	2	תיאטרון גשר
-	12	מלגות - בר נתן
-	63	Window of the future
-	4	סדנאות האופרה
-	1	אחרים
-	171	בי"ח איכילוב
10	-	קפה אירופה EVZ
23	-	קרן זמרי האופרה
2	-	קרן נאסן לניצולי שואה
108	-	מלגות דיור - המכללה האקדמית
31	-	מעון יום יוניטף
14	-	מלגות פפר
146	-	מוזיאון א"י - ימיני
2	-	קרן פטרושקה
7	-	קרן שייבורן
10	-	גני ילדים (SUKNOW)
<u>3,437</u>	<u>3,879</u>	

באור 11: - תרומות מיועדות (המשך)

ב. חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה

31 בדצמבר		
2012	2013	
אלפי דולר ארה"ב		
4	4	גן ילדים השחר
59	2	לולה בר
5	5	רווחה - אורי
117	133	מוזיאון א"י
2	2	מלגות JOINT
-	1	אחרים
3	-	בתי ספר שונים - יובל חינוך
20	-	מלגות - בר נתן
<u>210</u>	<u>147</u>	

באור 12: - זכאים שונים

31 בדצמבר		
2012	2013	
אלפי דולר ארה"ב		
43	29	עובדים ומוסדות בגין שכר
138	144	הפרשה לחופשה ודמי מחלה
280	171	ספקים ונותני שירותים
281	-	חמד"ע - מרכז לחינוך מדעי
450	-	המכללה האקדמית ביפו
489	1,940	עיריית תל-אביב-יפו (*)
20	20	הפרשה לתביעות
34	31	הוצאות לשלם ואחרים
<u>1,735</u>	<u>2,335</u>	

(\*) הסכום מייצג מקדמות נטו, שנתקבלו מעיריית תל-אביב-יפו בגין פרויקטים בביצוע.

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. 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, שעיקרה אי הכרה ביחסי עובד מעביד של מנכ"ל הקרן לשעבר, והגישה השגה על שומות אלה. משא ומתן עם פקיד השומה בניסיון להגיע לפשרה לא צלח. ועל כן, הגישה הקרן הודעה ערעור לבית המשפט המחוזי בת"א. הקרן הפרישה בדוחות הכספיים את סכומי השומה שאינם שנויים במחלוקת.

ב. התקשרויות

יתרת התחייבויות הקרן לגבי פרויקטים בביצוע ובתכנון ליום המאזן מסתכמת בסך 10,627 אלפי דולר ארה"ב (שנה קודמת - בסך 7,081 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 פרויקטים לביצוע בעתיד, לנקוט באמצעים הדרושים להפעלת פרויקטים, כפוף לאישורים מיוחדים, ולמימון פרויקטים של הקרן מאמצעיה העצמיים.

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

להלן ההרכב:

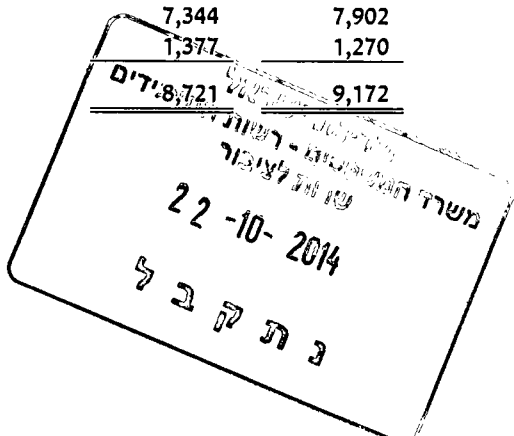
31 בדצמבר		ריבית שנתית %	
2012	2013		
אלפי דולר ארה"ב			
26	27	5	קרן איטה ודוד קאופמן
44	45	4	קרן ע"ש מרתה פדאק שנאפאק
173	178	5	מכון לערכים - סובריצר
81	79	3	קרן קרוון
<u>324</u>	<u>329</u>		

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		
2012	2013	
אלפי דולר ארה"ב		
7,344	7,902	תרומות שנתקבלו בחו"ל
1,377	1,270	תרומות מגופים פרטיים בישראל
<u>8,721</u>	<u>9,172</u>	





באור 18: - הכנסות אחרות, נטו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2012	2013	
אלפי דולר ארה"ב		
1,297	829	מהשתתפות הפרוייקטים בהוצאות הנהלה וכלליות [באור 2 ח']
6	12	ממכרזים
<u>1,303</u>	<u>841</u>	סך - הכל

באור 19: - צדדים קשורים

31 בדצמבר		
2012	2013	
אלפי דולר ארה"ב		
489	1,940	יתרות מאזניות:
		זכאים שונים - עיריית ת"א-יפו
96	369	חייבים בגין פרויקטים שנסתיימו - עיריית ת"א-יפו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2012	2013	
אלפי דולר ארה"ב		
6,036	2,189	הכנסות (עלויות) מדוחות על הפעילויות:
		השתתפות עיריית ת"א-יפו (*)
(221)	(219)	שכר ונלוות למנכ"ל
		(*) ראה באור 2 ז' לעיל.

באור 20: - הודעה על תרומות מעל 20 אלפי ש"ח בהתאם לדרישת רשם העמותות

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).

באור 21: - תנאי הצמדה של יתרות כספיות

31 בדצמבר, 2013					
סה"כ יתרות	יתרות לא כספיות	סה"כ יתרות כספיות	יתרות שקליות שאינן צמודות	במטבע חוץ או בהצמדה לו (*	
אלפי דולר ארה"ב					
					<b>רכוש שוטף</b>
4,734	-	4,734	623	4,111	מזומנים ושווי מזומנים
1,036	155	881	881	-	ניירות ערך סחירים
1,090	-	1,090	440	650	חייבים עבור תרומות
1,887	-	1,887	550	1,337	חייבים שונים
7	-	7	-	7	מלוות פיתוח של מדינת ישראל
8,754	155	8,599	2,494	6,105	סך הכל רכוש שוטף
67	67	-	-	-	רכוש קבוע, נטו
8,821	222	8,599	2,494	6,105	סך הכל נכסים
					<b>התחייבויות שוטפות</b>
6,409	-	6,409	-	6,409	תקבולים בחשבון תרומות
2,335	-	2,335	2,164	171	זכאים שונים
8,744	-	8,744	2,164	6,580	סך הכל התחייבויות שוטפות
20	-	20	20	-	התחייבויות לזמן ארוך
8,764	-	8,764	2,184	6,580	סך הכל התחייבויות

(\* בעיקר בדולר ארה"ב.)

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

31 בדצמבר, 2012					
סה"כ יתרות	יתרות לא כספיות	סה"כ יתרות כספיות	יתרות שקליות שאינן צמודות	במטבע חוץ או בהצמדה לו (* )	
אלפי דולר ארה"ב					
<b>רכוש שוטף</b>					
3,489	-	3,489	916	2,573	מזומנים ושווי מזומנים
893	130	763	763	-	ניירות ערך סחירים
937	-	937	306	631	חייבים עבור תרומות
2,043	-	2,043	-	2,043	חייבים שונים
4	-	4	-	4	מלוות פיתוח של מדינת ישראל
7,366	130	7,236	1,985	5,251	סך הכל רכוש שוטף
46	46	-	-	-	רכוש קבוע, נטו
7,412	176	7,236	1,985	5,251	סך הכל נכסים
<b>התחייבויות שוטפות</b>					
5,294	-	5,294	-	5,294	תקבולים בחשבון תרומות
1,735	-	1,735	1,285	450	זכאים שונים
7,029	-	7,029	1,285	5,744	סך הכל התחייבויות שוטפות
31	-	31	31	-	התחייבויות לזמן ארוך
7,060	-	7,060	1,316	5,744	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	
2012	2013
אלפי ש"ח	

נכסים

2012	2013	
13,025	16,432	<u>רכוש שוטף</u>
3,334	3,596	מזומנים ושווי מזומנים
1,542	184	ניירות ערך
784	510	חייבים עבור פרויקטים בביצוע
1,172	3,089	חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
7,626	6,550	תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
15	24	חייבים שונים
27,498	30,385	מלוות פיתוח של מדינת ישראל
172	248	סך-הכל רכוש שוטף
27,670	30,633	<u>רכוש קבוע</u>

התחייבויות

2012	2013	
2,647	6,709	<u>התחייבויות שוטפות</u>
4,286	2,072	תקבולים בחשבון תרומות:
12,831	13,464	עבור פרויקטים בתכנון
6,476	8,105	עבור פרויקטים בביצוע
26,240	30,350	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
		זכאים שונים
		סך-הכל התחייבויות שוטפות

התחייבויות לזמן ארוך

116	69	עתודה לזכאות עובדים בעת פרישה
-----	----	-------------------------------

עודף בנכסים, נטו

105	(928)	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
1,209	1,142	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע
1,314	214	סך-הכל עודף בנכסים, נטו
27,670	30,633	

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 2012	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2013		אלפי ש"ח	
	שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע	סך הכל		
				<b>מחזור הפעילויות</b>
33,659	32,977	-	32,977	תרומות
23,018	7,759	-	7,759	השתתפות עיריית תל-אביב פו
5,048	3,006	-	3,006	הכנסות אחרות, נטו
61,725	43,742	-	43,742	
				<b>נוסף (בניכוי)</b>
				העברות להתאמת ההכנסות בגובה
				הביצוע של הפרוייקטים:
(3,348)	1,917	-	1,917	עבור פרוייקטים שהסתיימו
5,158	856	-	856	עבור פרוייקטים בביצוע
2,450	(4,062)	-	(4,062)	עבור פרוייקטים בתכנון
879	(909)	-	(909)	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות
				רווחה
66,864	41,544	-	41,544	הכנסות נטו למימון פרויקטים
				<b>עלות הפעילויות:</b>
46,637	18,488	-	18,488	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים
14,167	16,821	-	16,821	פעולות תרבות ורווחה - ביצוע
5,115	5,193	-	5,193	שוטף
1,270	1,416	-	1,416	הוצאות הנחלה וכלליות
				הוצאות הנציגויות בחו"ל
67,189	41,918	-	41,918	
(325)	(374)	-	(374)	גרעון מפעילויות
(99)	(726)	(67)	(659)	הוצאות מימון, נטו
(424)	(1,100)	(67)	(1,033)	גרעון לשנה
1,738	1,314	1,209	105	יתרת נכסים נטו לתחילת השנה
1,314	214	1,142	(928)	יתרת נכסים נטו לסוף השנה

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים

נספח - א לדוח הכנסות והוצאות

א. פרויקטים שהסתיימו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2012	2013	
אלפי דולר		
500	500	המכללה האקדמית ביפו - ווסטון
744	26	מרכז הקולנוע הישראלי - קרון ריץ
143	143	גני ילדים ברחוב פנקס - HIRSH
156	17	ספריה ב"ס מגן - גליקוט
614	19	מרכז קשישים מוצא 6 - קרוליטו
92	122	מרכז קהילתי בנווה שרת - שפירא
-	177	הקונסרבטוריון הישראלי - קרון אריסון
-	19	גינה ביאליסטוק - מנוחה פרץ
-	50	גן ילדים נצח ישראל - רבינוביץ
-	180	גן ילדים עקיבא ברון - מדעים ויהדות
-	120	גני"ל אבוקה - BLACK
-	217	אשכול גנים דיזינגוף 221 - קצמן
-	200	גני"ל רחוב יהודה הנשיא - קהילת פאלם ביץ'
-	56	מעבדת מחשבים ב"ס חשמונאים - חברוני
-	32	מעבדת מחשבים ניידת חשמונאים - SIXT
-	172	כיתת מדעים ב"ס דקל - BROAD
-	642	אולם ספורט ב"ס אוסישקין - סימון
-	242	מועדון צעירים שערי ניקנור - שונים אנגליה
-	45	מתקני משחק ב"ס ירדן - ארביב - קנדה
-	53	מתקני משחק ב"ס הגליל - ברמן - קנדה
-	450	מרכז מדעים עירוני ט' - קרצקי
-	43	מעבדת מחשבים ב"ס ניצנים - הקדש ע"ש ארמוני
-	36	מעבדת מחשבים ב"ס גורדון - הקדש ע"ש ארמוני
-	61	ספריה בב"ס רוקח - סימון
-	187	ספריה בב"ס יחדיו - גרינבאום
-	(266)	מרכז דניאל עמיחי לימאות וחתיכה (החזר הוצאות)
-	(130)	מרכז הקולנוע הישראלי (החזר הוצאות)
284	-	ספריה ב"ס גרץ - קהילת ניו יורק
64	-	מרכז יום לקשיש בבית פרנקפורט - עיריית פרנקפורט
1	-	בריכה טיפולית ב"ס און - קרון ויינברג
1	-	ספריה ב"ס עירוני ח' - קרון גוטסמן
69	-	מוזיאון גוטמן - מיזוג אויר - עיריית תל אביב
89	-	גינת משחקים ברחוב תקוע - קן קונגרגיישן
243	-	גן ילדים עיר שמש - בלאק
42	-	גן ילדים ברחוב דיזינגוף 316 - סיימון
143	-	גני ילדים כוכב הצפון - קורט
750	-	מעון יום יידיה פרנקל - שכ' פלורנטין - סיימון
3,935	3,413	סה"כ פרויקטים שהסתיימו

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים (המשך)

נספח - א לדוח הכנסות והוצאות

ב. פרויקטים בביצוע

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2012	2013	
אלפי דולר		
1,682	340	חמד'ע קומה 3 - תורמים שונים
58	690	גן ילדים רח' שז"ר 7- קהילת מיאמי
134	76	אולם ספורט ב"ס תקומה - קוסר + בטט
-	36	גינה אקולוגית ב"ס נופים - ריקליס
-	220	ספריה ואולם ספורט - ב"ס דקל - גולד-טהלר
-	245	ב"ס תקומה - חזיתות - עיריית תל-אביב
789	-	מועדון צעירים שערי ניקנור - שונים אנגליה
4,406	-	הקונסרבטוריון הישראלי - קרן אריסון
36	-	מעבדת מחשבים ב"ס חשמונאים - חברוני
295	-	אולם ספורט ב"ס אוסישקין - סימון
631	-	גן ילדים ברון עקיבא - עמותת מדעים ויהדות
214	-	ספריה ב"ס רוקח - סימון
<u>8,245</u>	<u>1,607</u>	סך הכל פרויקטים בביצוע

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים (המשך)

נספח - א לדוח הכנסות והוצאות

ג. פרוייקטים בתכנון

לשנה שהסתיימה ביום	
31 בדצמבר	
2012	2013
אלפי דולר	

מבנים ופרוייקטים

-	9	אשכול גנים בשכונת עזרא - קרן היסוד ברזיל
-	1	טיפת חלב בורלא 27, תכנון - עיריית תל-אביב
-	3	גן ילדים עיר שמש - רוזן
-	1	חדר מוסיקה בב"ס יחדיו - G2 FOUND
-	54	ספריה ואינטרנט קפה ב- AJCC - פישר
-	2	מרכז לתשושי גפש פיינשטיין - HIRSH
2	-	גני ילדים נצח ישראל - רבינוביץ
1	-	גני"ל רחוב יהודה הנשיא - קהילת פאלם ביץ
2	-	ספריה ב"ס דקל - שונים ארה"ב
16	9	פרוייקטים שונים - הדפסות, צילומים ותוכניות
21	79	
12,201	5,099	סך-הכל פרוייקטים בתכנון
		סך-הכל הוצאות לפעולות פיתוח העיר



פעולות תרבות ורווחה

פרוייקטים בביצוע שוטף

נספח - ב' לדוח הכנסות והוצאות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2012	2013	
אלפי דולר		
52	59	סדנאות האופרה
49	52	עמותת יד-ביד
11	9	רווחה - אורי
166	185	מלגות - בר נתן
831	1,345	חמד'ע - מרכז לחינוך מדעי
67	69	קפה אירופה
269	9	קרן נאסן לניצולי שואה
4	4	מועדון צעירים - שכונת עזרא
186	131	תיכון עירוני ו'
1	39	מרכז חתירה - תפעול שוטף
2	2	בי"ס עירוני יא'
14	25	בתי ספר שונים - יובל חינוך
150	150	קרן אלכסנדר - מוזיאון ארץ ישראל
15	12	בית התזמורת
6	16	מרכז יהודי-ערבי - סובל
143	14	מלגות פפר
17	8	מתנדבים
20	39	מרכז חתירה - תיקונים
45	37	קפה אירופה - EVZ
2	20	בית הנוער - תל ברוך
9	44	קרן אכפת
3	3	אנסמבל סולני ת"א
10	24	לולה בר - תביעה
27	42	קרן ילדים יתומים - קרמסקי
25	20	בית ונצואלה - תפעול
7	2	בית אריאלה - ספריה
9	6	בית ספר תקומה
6	1	מלגות מיכאלי
78	511	מוזיאון א"י - ימיני
1	28	בית פתוח לניצולי שואה
4	5	קרן שייברון
12	12	סיוע משפטי לניצולי שואה
10	51	הכנסות להעברה
45	42	מרכז העצמה בי"ס דקל
1	6	מקום בלב
2	19	מרכז גליקמן - ייעוץ משפטי
12	4	IN SALAM IN SHALOM
3	13	בי"ס עמיאל - רמב"ם
37	31	תוכנית לילה לבני נוער - סובל
4	11	סיוע בדיוור משפחות נזקקות
10	15	מרכז מרש"ל לעיוור
38	6	תנופה להישגים
1	1	תאטרון האידי
20	51	נוער במשפחה
3	19	תאטרון הקאמרי
82	167	מלגות דיור - המכללה האקדמית
247	451	מלגות דיור - אוניברסיטת תל אביב
24	17	מוזיאון א"י - תביעה
2,780	3,827	להעברה לעמוד הבא

נספח - ב' לדוח הכנסות והוצאות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2012	2013
אלפי דולר	
2,780	3,827
15	3
-	25
-	25
-	17
-	5
-	1
-	4
-	1
-	229
-	5
-	100
-	10
-	3
-	2
-	12
-	2
-	2
-	3
-	5
-	16
-	29
-	2
-	3
-	22
-	3
-	3
-	1
-	2
-	143
-	162
1	-
577	-
1	-
3	-
19	-
9	-
72	-
48	-
1	-
1	-
35	-
100	-
1	-
<u>3,663</u>	<u>4,668</u>

פעולות תרבות ורווחה (המשך)

פרוייקטים בביצוע שוטף (המשך)

העברה מעמוד קודם
טיפול שיניים לקשישים - שנבורן
ציוד גני ילדים - קמיאל
אמץ שכונה
אגודת הסופרים
מרכז להורות ומשפחה
עירוני א' - ספריה
מפתן אלון - HIRTH
תרומות קרן ת"א
תיאטרון גשר
שבט צופי איתן
בי"ס מוזות - אריסון
בי"ס גיל - טיפול במוסיקה
Windows of the future
סייעות רופאי שיניים
גן ילדים - בן יהודה 193
בית ונצואלה - גן החושים
גן ילדים קרית שלום - בית בטבע
בית הולנד
קרן לטיפוח אדריכלות ונוף
טיפול שיניים - סובל
חצר נשית
קהילה גאה
אוזן קשבת - שורשים לדורות
עירוני ח' - ראשית
כסא גלגלים
בין שני עולמות
מרכז הולנד - מועדוניות
קרן פטרושקה
האקדמיה לשחמט
שיפוץ קונסרבטוריון
מוזיאון א"י - מעלית
בית הנערה - גבעת הוד
בי"ח איכילוב
בי"ס נופים
ספריית גן לוינסקי
מרכז המוזיקה בית פרנקפורט
קרן חט"צ ויצמן
קרן זמרי האופרה
מרכז רב שירותים
מועדונית
גני ילדים (SUKNOW)
מעון יום יוניטף
שיפוץ בלומפילד
מרכז מנדל

סך-הכל הוצאות לפעולות תרבות ורווחה

נספח - ג לדוח הכנסות והוצאות

הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		תקציב 2013	
2012	2013	2013	
אלפי דולר			
988	1,082	1,000	משכורת ותוספות סוציאליות
5	4	6	שכר-טרחה מבקר פנימי
20	39	60	משפטיות וייעוץ (*)
27	29	30	בקורת חשבונות
1	20	10	אירוח, כיבודים ונסיעות בארץ
14	47	20	פרסומים ויחסי ציבור
78	70	75	נסיעות ואירוח חו"ל
80	57	65	המזקת רכב וחניה
25	16	25	דואר, טלפון ושליחויות
39	32	30	צרכי משרד, הדפסות ושירותים מקצועיים
10	9	11	ביטוחים
9	10	5	השתלמויות מקצועיות ושונות
20	25	20	פחת
18	-	20	מיכון ואחזקת אתר אינטרנט
<u>1,334</u>	<u>1,440</u>	<u>1,377</u>	סך-הכל הוצאות לשנה

(\* בשנת הדוח יוחסו 73 אלפי דולר לפרוייקטים (בשנה קודמת יוחסו 59 אלפי דולר לפרוייקטים).

נספח - ד לדוח הכנסות והוצאות

הוצאות הנציגויות בחו"ל

לשנה שהסתיימה ביום		
31 בדצמבר		
2012	2013	
אלפי דולר		
139	202	הוצאות נציגות הקרן בארה"ב
79	79	הוצאות נציגות הקרן בגרמניה
95	99	הוצאות נציגות הקרן בקנדה
24	23	הוצאות נציגות הקרן באנגליה
<u>337</u>	<u>403</u>	

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			התקבל עד 31.12.2013				סך-הכל	התחייבויות לעתיד	השקעה עד 31.12.2013
	סך - הכל	מעריית תל-אביב יפו	מתורמים	סך-הכל	תל-אביב יפו	מתורמים				
782	38	-	38	744	392	352	2/14	782	14	768
250	68	48	20	182	77	105	2/14	250	39	211
1,032	106	48	58	926	469	457		1,032	53	979
57	12	10	2	45	19	26	2/14	57	21	36
4,700	1,300	1,049	251	3,400	1,651	1,749	2/14	4,700	1,816	2,884
800	567	288	279	233	112	121	5/14	800	581	219
364	61	61	-	303	303		4/14	364	119	245
5,921	1,940	1,408	532	3,981	2,085	1,896		5,921	2,537	3,384
6,953	2,046	1,456	590	4,907	2,554	2,353		6,953	2,590	4,363

חייבים עבור פרויקטים בביצוע

גן ילדים רח' שז"ר 7 - קהילת מיאמי  
אולם ספורט בי"ס תקומה - קוסר+בטט

התחייבויות עבור פרויקטים בביצוע

גינה אקולוגית בי"ס נופים - ריקליס  
חמד'ע קומה 3 - תורמים שונים  
אולם ספורט וספריה בי"ס דקל - גולד+טהלר  
בי"ס תקומה - חזיתות - עיריית תל-אביב

סה"כ התחייבויות

סה"כ בביצוע

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

2. פרויקטים בתכנון

מקורות המימון							עלות הפרוייקט			תאריך חזוי לגמר הפרוייקט	השקעה עד 31.12.2013	התחייבויות לעתיד	סך-הכל
יתרת התחייבות				התקבל עד 31.12.2013			סך-הכל	התחייבויות לעתיד	סך-הכל				
סך-הכל לפרוייקט	סך - הכל	מעיריית תל-אביב יפו	מתורמים	סך-הכל	מעיריית תל-אביב יפו	מתורמים							
1,000	1,000	-	1,000	-	-	-	1/14	1,000	991	9	אשכול גנים בשכונת עזרא - קרן היסוד ברזיל		
245	245	245	-	-	-	-	5/14	245	244	1	טיפת חלב בורלא 27, תכנון - עיריית תל-אביב		
<u>1,245</u>	<u>1,245</u>	<u>245</u>	<u>1,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>1,245</u>	<u>1,235</u>	<u>10</u>	סה"כ חייבים בתכנון		
73	38	37	1	35	-	35	6/14	73	73	-	גינה אקולוגית בב"ס כפיר - רובינסון, קנדה		
58	44	29	15	14	-	14	2/14	58	58	-	גינה אקולוגית בב"ס מגן - אלפרד בית אל		
175	-	-	-	175	-	175	11/14	175	175	-	גינת חיים חפר - ורטהיימר		
1,000	850	700	150	150	-	150	10/14	1,000	997	3	גן ילדים עיר שמש - רחן		
230	200	-	200	30	-	30	10/14	230	230	-	גן ילדים עיריית קולון - KOLN		
170	80	80	-	90	-	90	12/14	170	170	-	מרכז מדעים איתמר בן אבי - שונים ארה"ב		
1,120	719	670	49	401	-	401	5/15	1,120	1,120	-	ספריה ואודיטוריום עירוני א' - SIMON		
180	135	90	45	45	-	45	12/14	180	180	-	ספריה בב"ס דיזינגוף		
226	207	113	94	19	-	19	6/14	226	225	1	חדר מוסיקה ב"ס יחדיו - G2 FOUND		
1,100	886	520	366	214	30	184	12/15	1,100	1,046	54	ספריה ואינטרנט קפה ב- AJCC - פישר		
2,530	1,700	1,700	-	830	-	830	12/15	2,530	2,528	2	מרכז לתשועי נפש פיינשטיין - HIRSH		
<u>6,862</u>	<u>4,859</u>	<u>3,939</u>	<u>920</u>	<u>2,003</u>	<u>30</u>	<u>1,973</u>		<u>6,862</u>	<u>6,802</u>	<u>60</u>	סה"כ התחייבויות בתכנון		

סקירה על מצב פרויקטים בשלבי ביצוע ושלבי תכנון ואופן מימונם

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

עלות משוערת  
של הפרוייקט

פרטים

640	תל חי שיפוץ אולם ספורט
50	מרכז קולנוע באשכול גנים
3,060	אשכול גנים בשביס זינגר
1,930	תיכונט ספריה ואודיטוריום
1,000	תיכונט מרכז מדעים
1,400	גן ילדים נסים אלוני
1,400	גן ילדים ברחוב טשרניחובסקי
1,400	גן ילדים ברחוב מרידור
1,800	גן ילדים ברחוב חברה חדשה
2,750	גן ילדים ברחוב לסינ
300	אודיטוריום עירוני ט'
400	אולם ספורט בי"ס אנוך
200	ספריה בבי"ס ארן
290	ספריה בבי"ס הבעל שם טוב
570	מעבדת מדעים-עירוני-ה'
80	חצר כושר בי"ס נתיב
350	ספריה בי"ס אנוך
290	ספריה בי"ס כפיר
225	חדר מדעים בי"ס ארן
100	גינה אקולוגית בי"ס אהבת ציון



F:\W2000\w2000\52376\m\13\12.docx