

קרן תל-אביב יפו לפיתוח

(עמותה רשומה מס' 580006385)

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר, 2014

קרו תל-אביב יפו לפיתוח

(עמותה רשומה מס' 580006385)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר, 2014

תוכן העניינים

<u>דף</u>	<u>נספח</u>	
2		דוח רואה החשבון המבקר דוחות כספיים בדולרים ארה"ב:
3-4		דוחות על המצב הכספי
5		דוחות משולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים, נטו
6		דוחות על תזרימי המזומנים
7-27		באורים לדוחות הכספיים
22-27	א - ב	פעולות תרבות ופיתוח העיר
28	ג	הוצאות הנהלה וכלליות
29	ד	הוצאות הנציגויות בחו"ל
30-32		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, 2014 ו-2013 ואת הדוחות המשולבים על הפעילויות, רווח כולל, 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 בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג-1973. על-פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה 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, 2014 ו-2013 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.

קרן תל-אביב יפו לפיתוח
קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון

תל-אביב,
1 בספטמבר, 2015

ליום 31 בדצמבר		באור	
2013	2014		
אלפי דולר ארה"ב			
נכסים שוטפים			
4,734	4,434	3	מזומנים ושווי מזומנים
1,036	2,116	4	ניירות ערך סחירים
53	354	10א'	חייבים עבור פרויקטים בביצוע
147	242	11ב'	חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
890	710	5	תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
1,887	1,369	6	חייבים שונים
7	-	7	מלוות פיתוח של מדינת ישראל
<u>8,754</u>	<u>9,225</u>		
נכסים לא שוטפים			
67	43	8	רכוש קבוע
<u>8,821</u>	<u>9,268</u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

1 בספטמבר, 2015

תאריך אישור הדוחות הכספיים

י"ר ההנהלה

צבי קנור
מנכ"ל

ליום 31 בדצמבר		באור	
2013	2014		
אלפי דולר ארה"ב			
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
			תקבולים בחשבון תרומות:
1,933	1,825	9	עבור פרויקטים בתכנון
597	2,524	'ב10	עבור פרויקטים בביצוע
3,879	3,923	'א11	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
2,335	1,077	12	זכאים שונים
<u>8,744</u>	<u>9,349</u>		
			<u>התחייבויות לא שוטפות</u>
20	3	13	עתודה לזכאות עובדים בעת פרישה
			<u>עודף (גרעון) בנכסים, נטו</u>
(272)	(422)	15	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
329	338	16	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע
57	(84)		סך-הכל עודף (גרעון) בנכסים, נטו
<u>8,821</u>	<u>9,268</u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

דוחות משולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים, נטו

סך הכל לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2013	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2014			באור	נספח
	סך הכל	שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע	שלא קיימת לגביהם הגבלה		
<u>אלפי דולר ארה"ב</u>					
<u>מחזור הפעילויות</u>					
9,172	9,915	-	9,915	17	תרומות
2,189	4,031	-	4,031		השתתפות עיריית תל-אביב יפו
841	757	-	757	18	הכנסות אחרות, נטו
12,202	14,703	-	14,703		
<u>נוסף (בניכוי)</u>					
576	(180)	-	(180)		העברות להתאמת ההכנסות בגובה הביצוע של הפרוייקטים:
191	(1,626)	-	(1,626)		עבור פרוייקטים שהסתיימו
(1,224)	108	-	108		עבור פרוייקטים בביצוע
					עבור פרוייקטים בתכנון
(505)	51	-	51		תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
11,240	13,056	-	13,056		הכנסות נטו למימון פרוייקטים
<u>עלות הפעילויות</u>					
5,099	6,484	-	6,484	א'	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים
4,668	4,699	-	4,699	ב'	פעולות תרבות ורווחה - ביצוע שוטף
9,767	11,183	-	11,183		
1,473	1,873	-	1,873		עודף מפעילויות
1,440	1,474	-	1,474	ג'	הוצאות הנהלה וכלליות
403	295	-	295	ד'	הוצאות הנציגויות בחו"ל
(370)	104	-	104		עודף (גרעון) לפני הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
75	(245)	9	(254)		הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(295)	(141)	9	(150)		עודף (גרעון) לשנה
352	57	329	(272)		יתרת נכסים, נטו לתחילת השנה
57	(84)	338	(422)		יתרת נכסים, נטו לסוף השנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר ארה"ב	

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

(295)	(141)
(576)	180
(191)	1,626
1,224	(108)
505	(51)
25	27
(106)	(451)
(11)	(17)
156	518
600	(1,258)
<u>1,331</u>	<u>325</u>

גרעון לשנה

התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת:

קיטון (גידול) בחשבון חייבים תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
גידול (קיטון) בתקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בביצוע
גידול (קיטון) בתקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בתכנון
גידול (קיטון) בתרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
פחת
רווח ממימוש ושערוך ניירות ערך סחירים
קיטון בעתודה לזכאות עובדים בעת פרישה
קיטון בחייבים שונים
גידול (קיטון) בזכאים שונים

מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

-	7
(47)	(3)
(39)	(629)
(86)	(625)
1,245	(300)
3,489	4,734
<u>4,734</u>	<u>4,434</u>

תמורה ממימוש מלוות פיתוח של מדינת ישראל
השקעה ברכוש קבוע
השקעה בניירות ערך סחירים, נטו

מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

עלייה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

באור 1: - דוחות כספיים מותאמים

א. כללי

1. הקרן פועלת לגיוס כספים מתורמים בארץ ובח"ל למטרת מימון פרויקטים ופעולות תרבות, כאשר עיריית תל-אביב יפו משתתפת במימון חלק מהפרוייקטים בהתאם לנסיבות.
בארץ פועלת הקרן כמוסד ציבורי מוכר לענין תרומות ובח"ל פועלת הקרן באמצעות מוסדות מוכרים בארה"ב, קנדה, 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 במרביתם 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 הדיווח.
- 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		
2013	2014	
3.471	3.889	השער היציג בש"ח של \$1 ליום המאזן
3.6108	3.5779	השער הממוצע בש"ח של \$1 במשך השנה
(7.0%)	12%	שיעור השינוי בשער היציג של הדולר
(6.35%)	(0.911)	שיעור השינוי בשער היציג הממוצע לשנה של הדולר
223.8	223.4	מדד בגין חודש דצמבר
1.8%	(0.2%)	שיעור עליית המדד

באור 2: - עיקרי המדיניות החשבונאית

א. מזומנים ושווי מזומנים

שווי מזומנים נחשבים על ידי החברה השקעות שנזילותן גבוהה, הכוללת פיקדונות בתאגידים בנקאיים לזמן קצר, שתקופתם המקורית אינה עולה על שלושה חודשים ממועד ההשקעה ואשר אינם מוגבלים בשעבוד.

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 הדיווח. שינויים בערכם נזקפים לדוח על הפעילויות לסעיף הכנסות מימון, נטו.

ד. רכוש קבוע - רכב, ריהוט, ציוד משרדי ומחשב

הוצג בדוח על המצב הכספי 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 בדוח על המצב הכספי 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 בדוח על המצב הכספי בסעיף "נכסים שוטפים".

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 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.

באור 2: - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

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 שכן 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.

תקנים שישומו לראשונה בתקופת הדוח

1. תקן חשבונאות מספר 34 הצגה של דוחות כספיים

בהתאם לתקן חשבונאות מספר 34 (להלן - התקן), נדרשת החברה להציג דוח על הרווח הכולל ובו יוצגו, בנוסף להכנסות וההוצאות שהוכרו בתקופה בדוח רווח והפסד, גם פריטי ההכנסות וההוצאות אשר בעבר נזקפו ישירות להון העצמי (פריטי הרווח הכולל האחר). פריטי הרווח הכולל האחר כוללים, בין היתר, שינויים בקרן הערכה מחדש של הרכוש הקבוע ושל נכסים בלתי מוחשיים, רווחים והפסדים שנובעים מתרגום הדוחות הכספיים של פעילות חוץ, הפרשי שער הנובעים מהתחייבות במטבע חוץ, המהווה גידור של השקעה נטו בפעילות חוץ וכן השפעות המס המתחייבות, תוך ייחוס מתאים בין חלק החברה לבין זכויות המיעוט. ניתן להציג את הדוח על הרווח הכולל כדוח יחיד או כשני דוחות נפרדים (דוח רווח והפסד ודוח על הרווח הכולל).

כמו כן התקן קובע תנאים לסיווג הנכסים וההתחייבויות בדוח על המצב הכספי כנכסים והתחייבויות שוטפים. נכס או התחייבות יסווגו כשוטפים, בין היתר, אם הישות מצפה לממש, לצרוך או לסלק אותם במהלך המחזור התפעולי הרגיל שלה.

בנוסף תיקן התקן את תקן חשבונאות מספר 7 ארועים לאחר תאריך הדיווח, כך שבוטלה הדרישה להציג דיבידנד שהוכרז לאחר תאריך הדיווח כמרכיב נפרד של ההון העצמי, וכן את תקן חשבונאות מספר 8 פעילויות מופסקות, כך שאם "ארוע הגילוי הראשוני" מתרחש לאחר תאריך הדיווח, בדוחות הכספיים ינתן גילוי בלבד בדבר הארוע, ללא סיווג של מרכיבי הפעילות המופסקת לשורה נפרדת בדוחות הכספיים.

התקן אף הרחיב דרישות גילוי מסוימות, לרבות בדבר אומדנים משמעותיים אשר שימשו בעריכת הדוחות הכספיים ובדבר תנועה בזכויות המיעוט.

התקן יושם החל מיום 1 בינואר 2014, תוך תיקון למפרע של מספרי ההשוואה. החברה התאימה את מתכונת ההצגה של דוחותיה הכספיים לדרישות התקן וכן כללה בדוחותיה הכספיים את הגילויים הנדרשים בהתאם לתקן.

באור 2: - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

יא. תקנים שיושמו לראשונה בתקופת הדוח (המשך)

2. תקן חשבונאות מספר 35 מדיניות חשבונאית, שינויים באומדנים חשבונאיים וטעויות

תקן חשבונאות 35 (להלן - התקן) קובע את הקריטריונים לבחירה ושינוי של מדיניות חשבונאית, וכן את הטיפול החשבונאי והגילויים הנדרשים לגבי שינויים במדיניות חשבונאית, שינויים באומדנים חשבונאיים וטעויות. התקן קובע, בין היתר, כי שינוי במדיניות חשבונאית, הנובע מישום לראשונה של תקן חשבונאות או הבהרה, שאין בהם הוראות מעבר ספציפיות, או שינוי יזום במדיניות חשבונאית (כאשר הוא מותר על פי הקריטריונים שנקבעו בתקן) יטופל בדרך של יישום למפרע, ולא בדרך של השפעה מצטברת לתחילת התקופה אלא אם כן הדבר אינו מעשי. התקן יושם למפרע החל מיום 1 בינואר 2014.

ליישום התקן לראשונה לא היתה השפעה על הדוחות הכספיים של החברה.

באור 3: - מזומנים ושווי מזומנים

31 בדצמבר			
2013		2014	
מטבע מקורי		מטבע מקורי	
במט"ח	בש"ח	במט"ח	בש"ח
\$	(שווי \$)	\$	(שווי \$)
אלפי דולר ארה"ב			
4,111	623	2,989	1,445
4,734		4,434	
0-0.12	0.65	0	0.02

מזומנים ופקדונות לזמן קצר

סך - הכל

שיעור הריבית השנתי

באור 4: - ניירות ערך סחירים

31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר ארה"ב	
88	100
67	249
881	1,767
1,036	2,116

ניירות ערך המוצגים לפי שווי השוק:

מניות

ניירות ערך המירים ותעודות סל

אגרות חוב

באור 5: - תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו

31 בדצמבר			
2013	2014		להלן ההרכב:
אלפי דולר ארה"ב			
46	26	(א)	מוזיאון גוטמן - פרגמנט
39	39	(ב)	אולם ספורט עירוני ז' - קרוגר
96	-	-	מוזיאון גוטמן - עיריית תל-אביב
100	100	(א)	מרכז קהילתי נווה שרת - עת"א
306	306	(א)	גן ילדים עקיבא ברון - עמותת בי"ס ומכון מדעים ויהדות אזור השרון
83	-	-	כיתת מדעים בי"ס דקל - עת"א
23	-	-	מתקני משחק בי"ס ירון - עת"א
26	-	-	מתקני משחק בי"ס הגליל - עת"א
130	65	(א)	מרכז מדעים עירוני ט' - קרצקי
41	36	(א)	מעבדות מחשבים בי"ס גורדון וניצנים - עת"א
-	40	(א)	גן ילדים שז"ר 7 - שונים ארה"ב
-	98	(א)	אולם ספורט וספריה בי"ס דקל - גולד
890	710		

(א) יתקבל במהלך שנת 2015.

(ב) יתקבל במהלך השנים 2016-2017.

באור 6: - חייבים שונים

להלן ההרכב:

31 בדצמבר			
2013	2014		
אלפי דולר ארה"ב			
644	1,080		קרן תל-אביב יפו בארה"ב
414	264		קרן תל-אביב יפו בקנדה
6	4		קרן תל-אביב יפו בגרמניה
266	-		קרן תל-אביב יפו באנגליה
7	-		חייבים תורמים
540	-		חייבים בגין תביעות עבור פרויקטים שהסתיימו
10	21		מס הכנסה
1,887	(* 1,369)		

(* נכון למועד חתימת הדוחות התקבלו כ- 1,080 אלפי דולר.

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

31 בדצמבר		
2013	2014	
אלפי דולר ארה"ב		
7	-	SAVINGS BONDS

באור 8: - רכוש קבוע

להלן ההרכב:

31 בדצמבר 2013	31 בדצמבר, 2014				
עלות מופחתת	עלות מופחתת	פחת נצבר אלפי דולר ארה"ב	עלות	% הפחת	
27	24	106	130	6-15	ריהוט משרדי
16	5	79	84	15	כלי רכב
24	14	152	166	25-33	ציוד מחשב
<u>67</u>	<u>43</u>	<u>337</u>	<u>380</u>		

באור 9: - תקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בתכנון (פרטים - ראה עמוד 31)

עודף תקבולים (הוצאות)	הוצאות שבוצעו	תרומות שהתקבלו	
אלפי דולר ארה"ב			
<u>1,825</u>	<u>52</u>	<u>1,877</u>	ליום 31 בדצמבר, 2014
<u>1,933</u>	<u>70</u>	<u>2,003</u>	ליום 31 בדצמבר, 2013

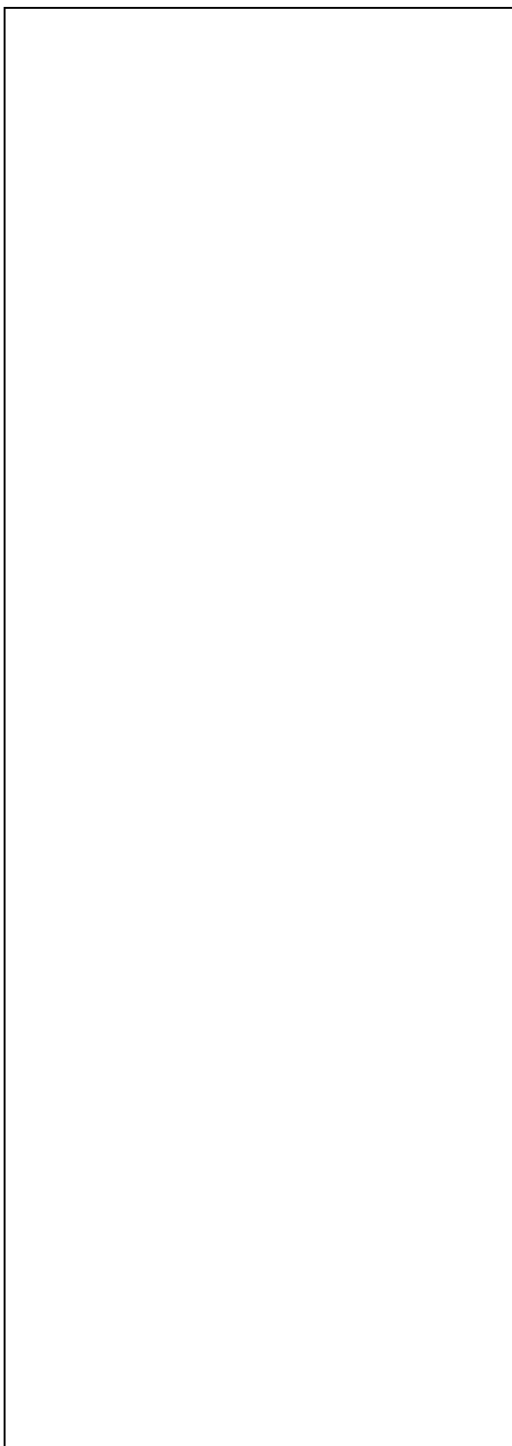
התחייבויות עבור פרויקטים בתכנון
- מוצג בהתחייבויות שוטפות:

באור 10: - תקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בביצוע (פרטים - ראה עמוד 30)

עודף תקבולים (הוצאות)	הוצאות שבוצעו	תרומות שהתקבלו	
אלפי דולר ארה"ב			
<u>(354)</u>	<u>1,289</u>	<u>935</u>	א. חייבים עבור פרויקטים בביצוע: - מוצג ברכוש שוטף: ליום 31 בדצמבר, 2014
<u>(53)</u>	<u>979</u>	<u>926</u>	ליום 31 בדצמבר, 2013
<u>2,524</u>	<u>4,039</u>	<u>6,563</u>	ב. התחייבויות עבור פרויקטים בביצוע - מוצג בהתחייבויות שוטפות: ליום 31 בדצמבר, 2014
<u>597</u>	<u>3,384</u>	<u>3,981</u>	ליום 31 בדצמבר, 2013

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה

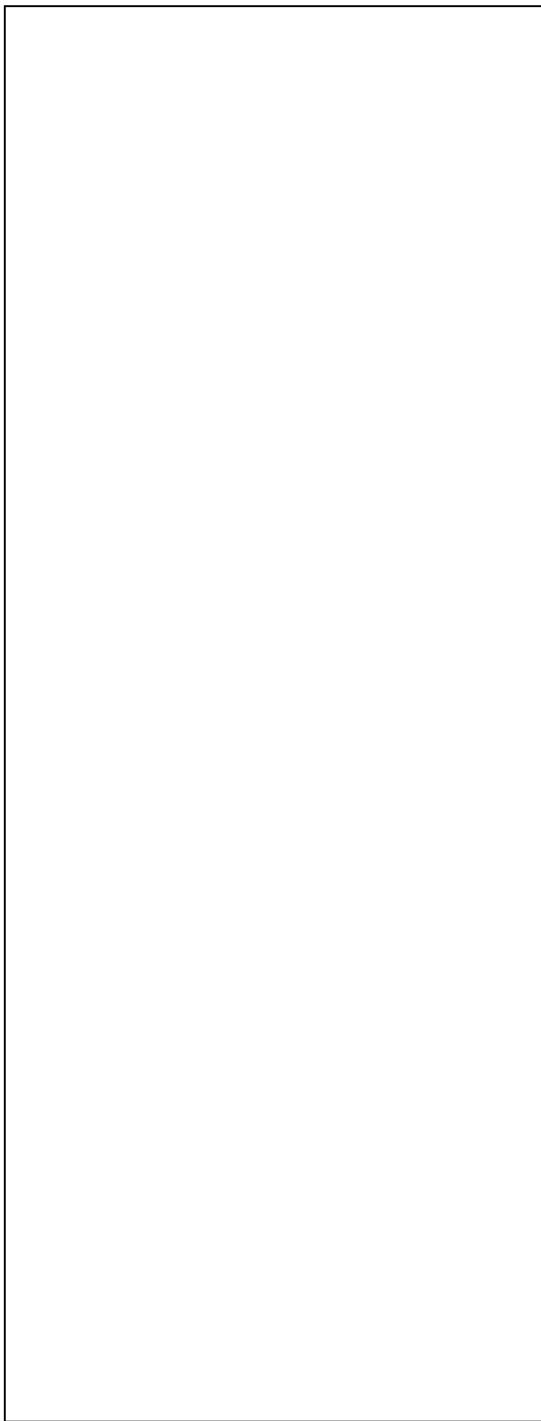
31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר ארה"ב	
9	9
25	19
3	3
16	16
30	30
21	18
2	2
5	5
286	279
10	10
28	135
96	76
7	7
208	176
9	9
36	45
287	246
741	92
2	2
2	2
57	62
38	18
3	3
12	12
56	36
22	26
2	2
46	46
18	13
1	1
12	64
4	4
45	25
8	8
207	197
35	29
4	4
27	22
56	13
145	139
2	2
11	11
2,634	1,918



באור 11: - תרומות מיועדות (המשך)

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה (המשך)

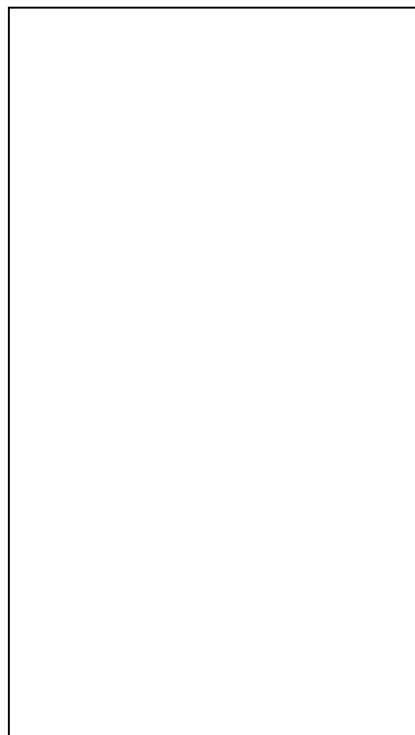
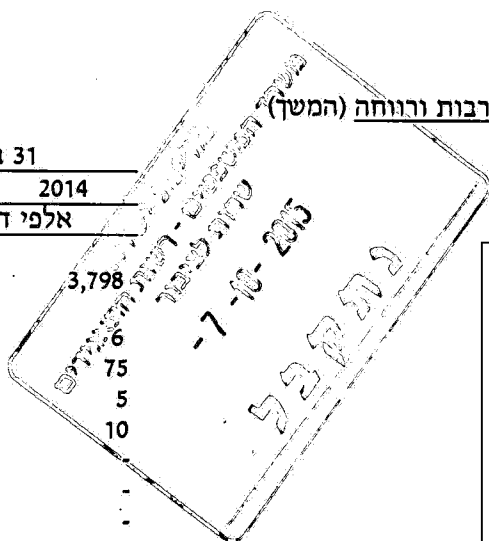
31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר ארה"ב	
2,634	1,918
2	12
30	20
4	4
2	2
19	499
170	163
3	3
49	66
8	8
1	1
14	16
10	10
6	8
6	6
8	8
2	2
2	2
28	25
14	1
1	1
14	23
3	3
475	540
63	7
-	6
-	1
-	1
-	1
-	1
-	34
-	2
-	4
-	16
-	3
-	124
-	132
-	2
-	10
-	17
-	22
-	52
-	22
3,568	3,798



באור 11: - תרומות מיועדות (המשך)

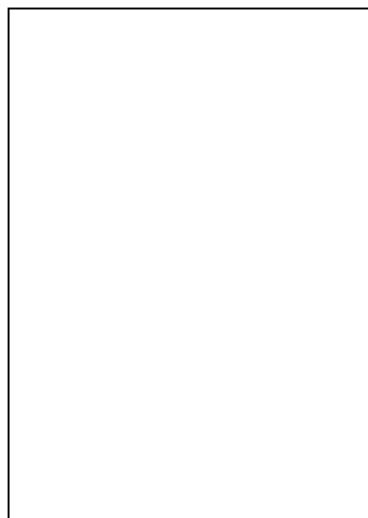
א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה (המשך)

31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר ארה"ב	
3,568	3,798
-	6
-	75
-	5
-	10
1	-
10	-
7	-
1	-
1	-
1	-
2	-
2	-
9	-
63	-
8	-
2	-
12	-
4	-
171	-
17	29
<u>3,879</u>	<u>3,923</u>



ב. חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה

31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר ארה"ב	
4	4
5	4
133	133
-	1
-	35
-	1
-	3
-	2
-	59
2	-
2	-
1	-
<u>147</u>	<u>242</u>



באור 12: - זכאים שונים

31 בדצמבר		
2013	2014	
אלפי דולר ארה"ב		
29	28	עובדים ומוסדות בגין שכר
144	130	הפרשה לחופשה ודמי מחלה
171	143	ספקים ונותני שירותים
1,940	730	עיריית תל-אביב-יפו (*)
20	20	הפרשה לתביעות
31	26	הוצאות לשלם ואחרים
<u>2,335</u>	<u>1,077</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 בדוח על המצב הכספי, 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 נדרשה לשלם סכומי מס נוספים מעבר לחבות המס שחושבה על ידה. הקרן, בהתבסס על חוות דעת יועציה המשפטיים והחשבונאיים, 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 הודעת ערעור לבית המשפט המחוזי בת"א. ביום ה-20 באוקטובר, 2014 ניתן פסק דין הדוחה את הערעור. על כן שילמה הקרן לאחר תאריך הדיווח את סכום השומה בסך כ-576 אלפי דולר. ביום ה-9 בדצמבר, 2014 הגישה הקרן ערעור לבית המשפט העליון, טרם נתקיים דיון בעניין. ברם, אם פסיקת בית המשפט העליון תאשר ההחלטה של בית המשפט המחוזי כאמור לעיל, עומדות לקרן טענות מבוססות של תשלום כפל מס בגין אותה הכנסה וכן, תביעה למס ערך מוסף להחזר מע"מ ששולם בגין דמי ניהול לפי חשבוניות מס של החברה בבעלות המנכ"ל הקודם.
- ב. התקשרויות
יתרת התחייבויות הקרן לגבי פרויקטים בביצוע ובתכנון ליום הדיווח מסתכמת בסך 16,953 אלפי דולר ארה"ב (שנה קודמת - בסך 10,627 אלפי דולר).
- התחייבויות הקרן מכוסות על-ידי התחייבויות מקבילות של תורמים ועיריית תל-אביב יפו (פרטים - ראה עמודים 30-31 להלן).

באור 15: - עודף (גרעון) 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	
2013	2014		
אלפי דולר ארה"ב		%	
27	28	5	קרן איטה ודוד קאופמן
45	47	4	קרן ע"ש מרתה פדאק שנאפאק
178	182	5	מכון לערכים - סובריצר
79	81	3	קרן קרוון
<u>329</u>	<u>338</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		
2013	2014	
אלפי דולר ארה"ב		
7,902	8,785	תרומות שנתקבלו בחו"ל
1,270	1,130	תרומות מגופים פרטיים בישראל
<u>9,172</u>	<u>9,915</u>	

באור 18: - הכנסות אחרות, נטו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2013	2014	
אלפי דולר ארה"ב		
829	746	מהשתתפות הפרוייקטים בהוצאות הנהלה וכלליות [באור 2 ח']
12	11	ממכרזים
<u>841</u>	<u>757</u>	סך - הכל

באור 19: - צדדים קשורים

יתרות מאזניות:

31 בדצמבר		
2013	2014	
אלפי דולר ארה"ב		
1,940	730	זכאים שונים - עיריית ת"א-יפו
<u>369</u>	<u>136</u>	חייבים בגין פרויקטים שנסתיימו - עיריית ת"א-יפו

באור 19: - צדדים קשורים (המשך)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר ארה"ב	

הכנסות (עלויות) מדוחות על הפעילויות:

2,189	4,031	השתתפות עיריית ת"א-יפו (*) שכר ונלוות למנכ"ל
(219)	(263)	

(*) 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 מימנם (עמודים 30-31).

באור 21: - תנאי הצמדה של יתרות כספיות

31 בדצמבר, 2014				
סה"כ יתרות	יתרות לא כספיות	סה"כ יתרות כספיות	יתרות שקליות שאינן צמודות	במטבע חוץ או בהצמדה לו (*)
אלפי דולר ארה"ב				
4,434	-	4,434	1,445	2,989
2,116	349	1,767	1,700	67
1,306	-	1,306	503	803
1,369	-	1,369	21	1,348
9,225	349	8,876	3,669	5,207
43	43	-	-	-
9,268	392	8,876	3,669	5,207
8,272	-	8,272	292	7,980
1,077	-	1,077	1,077	-
9,349	-	9,349	1,369	7,980
3	-	3	3	-
9,352	-	9,352	1,372	7,980

רכוש שוטף

מזומנים ושווי מזומנים

ניירות ערך סחירים

חייבים עבור תרומות

חייבים שונים

סך הכל רכוש שוטף

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, 2013					
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>					
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	-	-	-	<u>רכוש קבוע, נטו</u>
8,821	222	8,599	2,494	6,105	סך הכל נכסים
<u>התחייבויות שוטפות</u>					
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	-	<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
8,764	-	8,764	2,184	6,580	סך הכל התחייבויות

(* בעיקר בדולר ארה"ב.)

דוחות כספיים בערכים נומינליים היסטוריים לצרכי מס באור 22 -

- 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	
2013	2014
אלפי ש"ח	

נכסים

2013	2014	
16,432	17,244	רכוש שוטף
3,596	8,229	מזומנים ושווי מזומנים
184	1,377	ניירות ערך
510	941	חייבים עבור פרויקטים בביצוע
3,089	2,761	חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
6,550	5,324	תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
24	-	חייבים שונים
30,385	35,876	מלוות פיתוח של מדינת ישראל
		סך-הכל רכוש שוטף

רכוש קבוע

248	157
30,633	36,033

התחייבויות

2013	2014	
6,709	7,097	<u>התחייבויות שוטפות</u>
2,072	9,816	תקבולים בחשבון תרומות:
13,464	15,257	עבור פרויקטים בתכנון
8,105	4,189	עבור פרויקטים בביצוע
30,350	36,359	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
		זכאים שונים
		סך-הכל התחייבויות שוטפות

התחייבויות לזמן ארוך

69	12	עתודה לזכאות עובדים בעת פרישה
----	----	-------------------------------

עודף (גרעון) בנכסים, נטו

(928)	(1,652)	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
1,142	1,314	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע
214	(338)	סך-הכל עודף (גרעון) בנכסים, נטו
30,633	36,033	

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 2013	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2014		אלפי ש"ח	
	סך הכל	שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע		
				מחזור הפעילויות
32,977	35,457	-	35,457	תרומות
7,759	14,790	-	14,790	השתתפות עיריית תל-אביב יפו
3,006	2,967	-	2,967	הכנסות אחרות, נטו
43,742	53,214	-	53,214	
				נוסף (בניכוי)
				העברות להתאמת ההכנסות בגובה
				הביצוע של הפרוייקטים:
1,917	(328)	-	(328)	עבור פרויקטים שהסתיימו
856	(6,551)	-	(6,551)	עבור פרויקטים בביצוע
(4,062)	(388)	-	(388)	עבור פרויקטים בתכנון
(909)	(1,362)	-	(1,362)	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות רווחה
41,544	44,585	-	44,585	הכנסות נטו למימון פרויקטים
				עלות הפעילויות:
18,488	23,573	-	23,573	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים
16,821	16,531	-	16,531	פעולות תרבות ורווחה - ביצוע שוטף
35,309	40,104	-	40,104	
6,235	4,481	-	4,481	עודף מפעילויות
5,193	5,349	-	5,349	הוצאות הנהלה וכלליות
1,416	1,114	-	1,114	הוצאות הנציגויות בחו"ל
(374)	(1,982)	-	(1,982)	גרעון לפני הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(726)	1,430	172	1,258	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(1,100)	(552)	172	(724)	עודף (גרעון) לשנה
1,314	214	1,142	(928)	יתרת נכסים נטו לתחילת השנה
214	(338)	1,314	(1,652)	יתרת נכסים נטו לסוף השנה

פְּעוּלוֹת פִּתּוּחַ הָעִיר - מְבָנִים וְגַנִּים

נִסְפָּח - א לְדוֹחַ הַכִּנְסוֹת וְהוֹצָאוֹת

א. פְּרוֹיֵקְטִים שֶׁהִסְתַּיְמּוּ

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2013	2014	
אלפי דולר		
500	500	מְבָנִים וּפְרוֹיֵקְטִים
19	7	המכללה האקדמית ביפו - ווסטון
177	17	מרכז קשישים מוצא 6 - קרוליטו
200	1	הקונסרבטוריון הישראלי - קרן אריסון
172	17	גני"ל רחוב יהודה הנשיא - קהילת פאלם ביץ'
450	3	כיתת מדעים ב"ס דקל - BROAD
(266)	(20)	מרכז מדעים עירוני ט' - קרצקי
17	2	מרכז חתירה - דניאל עמיחי (החזר הוצאות)
-	17	ספריה ב"ס מגן - גליקוט
-	953	ב"ס תקומה - חזיתות - עיריית תל-אביב
-	400	אשכול גנים בשכונת עזרא - קרן היסוד ברזיל
-	65	טיפת חלב בורלא 27 - עיריית תל אביב
-	57	גינה אקולוגית ב"ס כפיר - רובינסון
-	63	גינה אקולוגית ב"ס מגן - אלפרד
-	207	גינת חיים חפר - ורט היימר
-	971	גן ילדים שז"ר 7 - שונים ארה"ב
-	30	גן ילדים עיר שמש 77 - רוזן
-	143	גן ילדים קולן - עיריית קולן
-	2	גן ילדים כוכב הצפון - קורט
-	149	חדר מדעים ב"ס מגן - גליקוט
-	3	שיפוץ בלומפילד
-	276	אולם ספורט ב"ס תקומה - קוסר + בטט
-	4	אולם ספורט וספריה ב"ס דקל - גולד
-	15	גימנסיה הרצליה
-	1	ספריה בב"ס נופי ים - קוסאר
26	-	מרכז לקשיש - מנדלשטם
122	-	מרכז הקולנוע הישראלי - קרן ריץ
143	-	מרכז קהילתי נווה שרת - שפירא
19	-	גני ילדים ברחוב פנקס - HIRSH
50	-	גינה ביאליסטוק - מנוחה פרץ
180	-	גן ילדים נצח ישראל - רבינוביץ
120	-	גן ילדים עקיבא ברון - מדעים ויהדות
217	-	גני"ל אבוקה - BLACK
56	-	אשכול גנים דיזינגוף 221 - קצמן
32	-	מעבדת מחשבים ב"ס חשמונאים - חברוני
642	-	מעבדת מחשבים ניידת חשמונאים - SIXT
242	-	אולם ספורט ב"ס אוסישקין - סימון
45	-	מועדון צעירים שערי ניקנור - שונים אנגליה
53	-	מתקני משחק ב"ס ירון - ארביב - קנדה
43	-	מתקני משחק ב"ס הגליל - ברמן - קנדה
36	-	מעבדת מחשבים ב"ס ניצנים - הקדש ע"ש ארמוני
61	-	מעבדת מחשבים ב"ס גורדון - הקדש ע"ש ארמוני
187	-	ספריה בב"ס רוקח - סימון
(130)	-	ספריה בב"ס יחדיו - גרינבאום
3,413	3,883	מרכז הקולנוע הישראלי (החזר הוצאות)
		סה"כ פרויקטים שהסתיימו

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים (המשך)

נספח - א לדוח הכנסות והוצאות

ב. פרויקטים בביצוע

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר	

340	131
-	99
-	248
-	131
-	245
-	65
-	118
-	182
-	452
-	27
-	155
-	218
-	45
-	213
-	85
-	105
690	-
76	-
36	-
220	-
245	-
<u>1,607</u>	<u>2,519</u>

מבנים ופרוייקטים

- חמד"ע קומה 3 - תורמים שונים
- גן ילדים ברחוב בורמה - קרן קלור
- גן ילדים בשז"ר 44
- גן ילדים ברמת החייל - ריקליס
- ספריה בבית אריאלה - פייקולקס
- חמד"ע קומה 2 - המסלי
- מרכז מדעים איתמר בן אבי - שונים ארה"ב
- אולם ספורט ב"ס כפיר - אדמס
- ספריה ואודיטוריום עירוני א' - סיימון
- תיכונט - ב"ס אלתרמן - ווסטון
- ספריה בב"ס דיזינגוף - קינג
- ספריה בעירוני י"א - גליקוט
- כיתת אומנות בב"ס תקומה - שונים ישראל
- חדר מוסיקה בב"ס יחדיו - G2 קנדה
- ספריה ואינטרנט קפה - AJCC - פישר
- סטודיו במרכז ערבי יהודי - שונים
- גן ילדים שז"ר 7 - שונים ארה"ב
- אולם ספורט ב"ס תקומה - קוסר + בטט
- גינה אקולוגית ב"ס נופים - ריקליס
- אולם ספורט וספריה ב"ס דקל - גולד
- ב"ס תקומה - חזיתות - עיריית תל-אביב

סך הכל פרויקטים בביצוע

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים (המשך)

נספח - א לדוח הכנסות והוצאות

ג. פרוייקטים בתכנון

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר	

מבנים ופרוייקטים

2	49
-	17
-	8
-	1
9	-
1	-
3	-
1	-
54	-
9	7
<u>79</u>	<u>82</u>
<u>5,099</u>	<u>6,484</u>

מרכז לתשושי נפש פיינשטיין - HIRSH
 מרכז לתשושי גוף - חכמי ישראל - עיריית תל אביב
 מרכז לתשושי גוף - שקד
 מרכז יום לתשושי נפש בת ציון - גולדין
 אשכול גנים בשכונת עזרא - קרן היסוד ברזיל
 טיפת חלב בורלא 27, תכנון - עיריית תל-אביב
 גן ילדים עיר שמש - רוזן
 חדר מוסיקה בבי"ס יחדיו - G2 קנדה
 ספריה ואינטרנט קפה ב- AJCC - פישר
 פרוייקטים שונים - הדפסות, צילומים ותוכניות

סך-הכל פרוייקטים בתכנון

סך-הכל הוצאות לפעולות פיתוח העיר

נספח - ב' לדוח הכנסות והוצאות

פעולות תרבות ורווחה

פרוייקטים בביצוע שוטף

לשנה שהסתיימה ביום
31 בדצמבר

2013	2014
אלפי דולר	
59	59
52	62
9	7
185	168
1,345	854
69	25
4	5
131	180
39	43
25	21
150	53
12	7
16	43
8	6
20	14
44	40
3	3
42	45
20	6
6	5
1	32
511	27
28	17
5	1
12	14
51	30
6	3
19	53
13	47
11	13
15	19
51	39
167	303
451	632
3	7
25	1
25	415
17	6
5	64
229	2
3	57
3,887	3,428

סדנאות האופרה
עמותת יד-ביד
רווחה - אורי
מלגות - בר נתן
חמד"ע - מרכז לחינוך מדעי
קפה אירופה
מועדון צעירים - שכונת עזרא
תיכון עירוני ו'
מרכז חתירה - תפעול שוטף
בתי ספר שונים - יובל חינוך
קרן אלכסנדר - מוזיאון ארץ ישראל
בית התזמורת
מרכז יהודי-ערבי - סובל
מתנדבים
בית הנוער - תל ברוך
קרן אכפת
אנסמבל סולני ת"א
קרן ילדים יתומים - קרמסקי
בית ונצואלה - תפעול
בית ספר תקומה
מלגות מיכאלי
מוזיאון א"י - ימיני
בית פתוח לניצולי שואה
קרן שייברון
סיוע משפטי לניצולי שואה
הכנסות להעברה
מקום בלב
מרכז גליקמן - ייעוץ משפטי
בי"ס עמיאל - רמב"ם
סיוע בדיור משפחות נזקקות
מרכז מרשל לעיוור
נוער במשפחה
מלגות דיור - המכללה האקדמית
מלגות דיור - אוניברסיטת תל אביב
טיפול שיניים לקשישים - שנבורן
ציוד גני ילדים - קמיאל
אמץ שכונה
אגודת הסופרים
מרכז להורות ומשפחה
תיאטרון גשר
Windows of the future
להעברה לעמוד הבא

נספח - ב' לדוח הכנסות והוצאות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר	
3,887	3,428
29	17
22	23
3	9
19	8
24	3
-	13
-	188
-	60
-	3
-	1
-	2
-	14
-	2
-	2
-	9
-	110
-	8
-	7
-	12
-	11
-	743
-	1
-	21
-	4
9	-
2	-
14	-
39	-
37	-
2	-
42	-
4	-
6	-
1	-
31	-
17	-
1	-
4	-
1	-
5	-
4,199	4,699

פעולות תרבות ורווחה (המשך)

פרוייקטים בביצוע שוטף (המשך)

העברה מעמוד קודם
חצר נשית
עירוני ח' - ראשית
בין שני עולמות
תאטרון הקאמרי
לולה בר - תביעה
THE RICKSHOW RUN
ב"ח איכילוב
מרכז פיסגה
בית הנערה - גבעת הוד
בית אריאלה - ספריה למחול
DOC AVIV
סינימטק
רווחה חינוכית - גל שרעבי
גימנסיה הרצליה
מרכז מנהיגות נוער
פרויקט סולמות
פעילות הגאראז'
פרויקט שימור GETTY
מילגות דויר - סמינר הקיבוצים
קרן ע"ש טרייביטש - יוניטף
חמד"ע - שוורץ - רייזמן
קפה אירופה - בלקן
גן ההעפלה - שיפוץ
מועדון קשישים - קוסאר
קרן נאסן לניצולי שואה
ב"ס עירוני יא'
מלגות פפר
מרכז חתירה - תיקונים
קפה אירופה - EVZ
בית אריאלה - ספריה
מרכז העצמה ב"ס דקל
IN SALAM IN SHALOM
תנופה להישגים
התיאטרון האידי
תוכנית לילה לבני נוער - סובל
מוזיאון א"י - תביעה
עירוני א' - ספריה
מפתן אלון - HIRTH
תרומות קרן ת"א
שבט צופי איתן
להעברה לעמוד הבא

פעולות תרבות ורווחה (המשך)

נספח - ב' לדוח הכנסות והוצאות

פרוייקטים בביצוע שוטף (המשך)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר	
4,199	4,699
100	-
10	-
2	-
2	-
2	-
3	-
5	-
16	-
2	-
3	-
3	-
1	-
2	-
1	-
143	-
12	-
162	-
<u>4,668</u>	<u>4,699</u>

העברה מעמוד קודם

בי"ס מוזות - אריסון
 בי"ס גיל - טיפול במוסיקה
 סייעות רופאי שיניים
 בית ונצואלה - גן החושים
 גן ילדים קרית שלום - בית בטבע
 בית הולנד
 קרן לטיפוח אדריכלות ונוף
 טיפולי שיניים - סובל
 קהילה גאה
 נאמנים לדורות - אוזן קשבת
 כסא גלגלים
 מרכז הולנד - מועדוניות
 קרן פטרושקה
 האקדמיה לשחמט
 שיפוץ קונסרבטוריון
 גן ילדים - בן יהודה 193
 מוזיאון א"י - מעלית

סך-הכל הוצאות לפעולות תרבות ורווחה

נספח - ג לדוח הכנסית והוצאות

הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		תקציב 2014	
2013	2014	2014	
אלפי דולר			
1,082	1,142	950	משכורת ותוספות סוציאליות
4	1	10	שכר-טרחה מבקר פנימי
39	62	40	משפטיים וייעוץ (*)
29	26	30	בקורת חשבונות
20	12	10	אירוח, כיבודים ונסיעות בארץ
47	11	20	פרסומים ויחסי ציבור
70	75	70	נסיעות ואירוח חו"ל
57	46	55	החזקת רכב וחניה
16	14	25	דואר, טלפון ושליחויות
32	46	30	צרכי משרד, הדפסות ושירותים מקצועיים
9	9	11	ביטוחים
10	1	5	השתלמויות מקצועיות ושונות
25	29	20	פחת
<u>1,440</u>	<u>1,474</u>	<u>1,276</u>	סך-הכל הוצאות לשנה

(*) בשנת הדוח יוחסו 14 אלפי דולר לפרוייקטים (בשנה קודמת יוחסו 73 אלפי דולר לפרוייקטים).

נספח - ד לדוח הכנסות והוצאות

הוצאות הנציגות בחו"ל

לשנה שהסתיימה ביום		
31 בדצמבר		
2013	2014	
אלפי דולר		
202	113	הוצאות נציגות הקרן בארה"ב
79	72	הוצאות נציגות הקרן בגרמניה
99	85	הוצאות נציגות הקרן בקנדה
23	25	הוצאות נציגות הקרן באנגליה
<u>403</u>	<u>295</u>	

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

1. פרויקטים בביצוע

מקורות המימון							עלות הפרוייקט			
סך-הכל לפרוייקט	יתרת התחייבות			התקבל עד 31.12.2014			תאריך חזוי לגמר הפרוייקט	סך-הכל	התחייבויות לעתיד	השקעה עד 31.12.2014
	סך - הכל	מעיריית תל-אביב יפו	מתורמים	סך-הכל	תל-אביב יפו	מתורמים				
1,900	1,827	1,377	450	73	73	-	3/16	1,900	1,801	99
800	570	530	40	230	230	-	5/15	800	552	248
1,000	912	412	500	88	88	-	11/15	1,000	818	182
400	186	86	100	214	114	100	6/15	400	182	218
58	29	29	-	29	-	29	12/15	58	13	45
226	106	12	94	120	101	19	5/15	226	12	214
870	808	668	140	62	62	-	12/15	870	742	128
190	71	21	50	119	74	45	5/15	190	35	155
5,444	4,509	3,135	1,374	935	742	193		5,444	4,155	1,289
500	113	-	113	387	-	387	5/15	500	255	245
4,700	1,225	974	251	3,475	1,726	1,749	6/17	4,700	1,684	3,016
1,079	-	-	-	1,079	-	1,079	9/16	1,079	1,014	65
140	15	15	-	125	55	70	5/15	140	22	118
1,100	435	435	-	665	265	400	9/15	1,100	648	452
700	483	200	283	217	-	217	2/17	700	673	27
1,300	685	685	-	615	65	550	12/15	1,300	1,184	116
9,519	2,956	2,309	647	6,563	2,111	4,452		9,519	5,480	4,039
14,963	7,465	5,444	2,021	7,498	2,853	4,645		14,963	9,635	5,328

חייבים עבור פרויקטים בביצוע

גן ילדים ברחוב בורמה - קרן קלור
 גן ילדים שז"ר 44
 אולם ספורט ב"ס כפיר - אדמס
 ספריה בעירוני י"א - גליקוט
 כיתת אומנות בב"ס תקומה - שונים ישראל
 חדר מוסיקה בב"ס יחדיו - G2 קנדה
 סטודיו במרכז יהודי ערבי - שונים
 ספריה בב"ס דיזינגוף - קינג

סה"כ חייבים

התחייבויות עבור פרויקטים בביצוע

ספריה בבית אריאלה - פייקולקס
 חמד"ע קומה 3 - תורמים שונים
 חמד"ע קומה 2 - המסלי
 מרכז מדעים איתמר בן אבי - שונים ארה"ב
 ספריה ואודיטוריום עירוני א' - סיימון
 תיכונט - ב"ס אלטרמן - ווסטון
 ספריה ואינטרנט קפה AJCC - פישר

סה"כ התחייבויות

סה"כ בביצוע