

**קרן תל-אביב יפו לפיתוח**

**(עמותה רשומה מס' 580006385)**

**דוחות כספיים**

**ליום 31 בדצמבר, 2014**

קרן תל-אביב יפו לפיתוח

(עמותה רשומה מס' 580006385)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר, 2014

תוכן העניינים

דוחות

נספח

2		דוח רואה החשבון המבקר
		דוחות כספיים בדולרים ארה"ב:
3-4		דוחות על המצב הכספי
5		דוחות משלבים על הפעולות והשינויים בנכסים, נטו
6		דוחות על תזרימי המזומנים
7-21		באורים לדוחות הכספיים
22-27	א - ב	פעולות תרבות ופיתוח העיר
28	ג	הוצאות הנהלה וככליות
29	ד	הוצאות הנציגויות בחו"ל
30-32		סקירה על מצב הפרוייקטים בשלבי ביצוע ובשלבי תכנון ואופן מימון

-----

**דוח רואה החשבון המבker**  
**לחברי הנהלה של קרן תל-אביב יפו לפיתוח**  
(עמותה רשומה מס' 580006385)

ביקרנו את המאוזנים המצורפים של קרן תל-אביב יפו לפיתוח (להלן - העמותה) לימיים 31 בדצמבר, 2014 ו-2013 ואת הדוחות המשולבים על הפעילותות, רווח כולל, הדוחות על השינויים בנכסיים נטו והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתמכו באוטם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הוועד והנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דעתה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פועלתו של רואה חשבון), התשל"ג-1973. על-פי תקנים אלה נדרש מיתנו לתקן 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 האומדן המשמעותי שנעשה על ידי הוועד והנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההציג 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 מצנה הכספי של העמותה לימיים 31 בדצמבר, 2014 ו-2013 ואת תוצאות פעילותה, השינויים בנכסיים נטו ותזרימי המזומנים שלא לכל אחת מהשנים שהסתמכו באוטם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

כמוstrar בباءור 1(a), הדוחות הכספיים הנ"ל מוצגים בדולר אמרה"ב, בהתאם לתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות. כמו כן, בباءור 22, מציגה העמותה את דוחותיה הכספיים בערכיהם נומינליים היסטוריים.

רואה חשבון  
קווט פור גבאי אט קס'יר

תל-אביב,  
1 בספטמבר, 2015

ליום 31 בדצמבר

2013	2014	באוור
אלפי דולר אמריקני		
4,734	4,434	3
1,036	2,116	4
53	354	10
147	242	11
890	710	5
1,887	1,369	6
7	-	7
<b>8,754</b>	<b>9,225</b>	

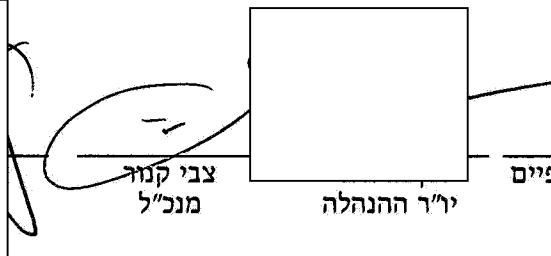
נכסים שותפים

4,734	4,434	3	مزומנים ושווי מזומנים
1,036	2,116	4	ניסיונות ערך סחרירים
53	354	10	חיבטים עבור פרויקטים בביצוע
147	242	11	חיבטים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורוחה
890	710	5	תורמים עבור פרויקטים שהסתינו
1,887	1,369	6	חיבטים שונים
7	-	7	מלות פיתוח של מדינת ישראל
<b>8,754</b>	<b>9,225</b>		

נכסים לא שותפים

67	43	8	רכוש קבוע
<b>8,821</b>	<b>9,268</b>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.



1 בספטמבר, 2015  
תאריך אישור הדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר  
2013            2014  
אלפי דולר אמריקני

באור

1,933	1,825	9
597	2,524	10
3,879	3,923	11
2,335	1,077	12
<u>8,744</u>	<u>9,349</u>	

התchiaיות שוטפות

תකבולים בחשבון תרומות:

ubar פרויקטים בתכנון

ubar פרויקטים ביצוע

תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורוחה

זכאים שונים

20            3            13

עתודה לזכאות עובדים בעת פרישה

התchiaיות לא שוטפות

(272)            (422)            15  
329            338            16

57            (84)

8,821            9,268

עודף (גערון) בנכסים, נטו

נכסים נטו שלא קיימת לגבייהם הגבלה  
נכסים נטו שקיימת לגבייהם הגבלה בעלת אופי קבוע

סך-הכל עודף (גערון) בנכסים, נטו

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

שם הכל לשנה שהstäטימאה ביום 31 בדצמבר 2013	שם הכל לשנה שהstäטימאה ביום 31 בדצמבר 2013	לשנה שהstäטימאה ביום 31 בדצמבר, 2014			נספח	באור
		שקיימת לגביהם הגבלה בעלת לגביהם הגבלה אופי קבוע	שלא קיימת הגבלה אופי קבוע	אלאי דולר ארה"ב		

מחוזר הפעולות

9,172	9,915	-	9,915	17	תרומות השתתפות עיריית תל-אביב יפו הכנסות אחרות, נטו
2,189	4,031	-	4,031		
841	757	-	757	18	
12,202	14,703	-	14,703		
					<b>נוסף (בנכוי)</b> העברות להתקנת הכנסות בגין: הбиוצע של הפרויקטטים: עבור פרויקטים שהסתיימו עבור פרויקטים בבניין עבור פרויקטים בתכנון תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורוחה
576	(180)	-	(180)		
191	(1,626)	-	(1,626)		
(1,224)	108	-	108		
(505)	51	-	51		
11,240	13,056	-	13,056		הכנסות נטו למימון פרויקטים

עלות הפעולות

5,099	6,484	-	6,484	א'	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים
4,668	4,699	-	4,699	ב'	פעולות תרבות ורוחה - ביצוע שוטף
9,767	11,183	-	11,183		
1,473	1,873	-	1,873		עדותי מפעליות
1,440	1,474	-	1,474	ג'	הוצאות הנהלה וכליות
403	295	-	295	ד'	הוצאות הנציגויות בחו"ל
(370)	104	-	104		עדוף (גרעון) לפני הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
75	(245)	9	(254)		הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(295)	(141)	9	(150)		עדותי (גרעון) לשנה
352	57	329	(272)		יתרת נכסים, נטו לתחילת השנה
57	(84)	338	(422)		יתרת נכסים, נטו לסוף השנה

הבאים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים.

לשנה שהסתיימה  
ביום 31 בדצמבר  
2013                  2014  
אלפי דולר אמריקאי

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

(295)	(141)	גראון לשנה
התאמות הדורשות להציג המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת:		
(576)	180	קייטון (גידול) בחשבון חיבטים תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
(191)	1,626	גידול (קייטון) בתשלומים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בפיתוח
1,224	(108)	גידול (קייטון) בתשלומים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בתכנון
505	(51)	גידול (קייטון) בתרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורוחה
25	27	פחח
(106)	(451)	רווח ממימוש ושערוך ניירות ערך סחירים
(11)	(17)	קייטון בעתודה לצאות עובדים בעת פרישה
156	518	קייטון בחיבטים שונים
600	(1,258)	גידול (קייטון) בזכאים שונים
<u>1,331</u>	<u>325</u>	מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

-	7	תמורה ממימוש מלות פיתוח של מדינת ישראל
(47)	(3)	השקעה ברכוש קבוע
<u>(39)</u>	<u>(629)</u>	השקעה בנירות ערך סחירים, נטו
<u>(86)</u>	<u>(625)</u>	מזומנים נטו ששימשו לפעולות השקעה
<u>1,245</u>	<u>(300)</u>	<u>עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים</u>
<u>3,489</u>	<u>4,734</u>	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</u>
<u>4,734</u>	<u>4,434</u>	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה</u>

הបאים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים.

באור 1: דוחות כספיים מותאמיםא. כללי

1. הקרן פועלת לגיוס כספים מתרומות בארץ וב בחו"ל למטרת מימון פרויקטים ופעולות תרבות, כאשר עיריית תל-אביב יפו משתתפת בימון חלק מהפרויקטים בהתאם לנסיבות. בארץ פועלת הקרן כמוסד ציבורי מוכר לעניין תרומות ובחו"ל פועלת הקרן באמצעות מוסדות מוכרים בארץ"ב, קנדה, גרמניה ואנגליה.
2. ספרי החשבונות של ה"קרן" מתנהלים לפי שיטת הצבירה בשקלים חדשים.
3. הפעולות העיקרית של ה"קרן" היא ביצוע פרויקטים מוגדרים אשר במרביתם מנוהלת בערכיהם دولריים,/non לגבי התקציבים מהתורמים למימון הפרויקטים והן לפחות התחשויות עם הגורמים לביצועם. אף ההשקעות מבוצעות על בסיס הדולר של ארה"ב או בצדלו.
4. אי לזאת, הדוחות הכספיים של ה"קרן" נעדכו בדולרים ארה"ב. בבאור 22 מוצגים הדוחות בשקלים נומיינליים.

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 שער החליפין במועד ביצוע העסקאות המתייחסות.
- העברות להטמת הכנסות בגובה הביצוע של פרויקטים - על-פי שער החליפין ממוצעים בתקופות ביצוע העסקאות הקרובים לשער החליפין בפועל.
- סעיפים הנובעים מפריטים לא-כספיים (בעיקר פחות) - תורגם בהתאם לשער החליפין המתייחס לפריט הלא-כספי.
- הפרשיים הנובעים מהתרגומים כאמור, נכללו בסעיף המימון, נטו.
- ג. פרטיים על שער החליפין של השקל לעומת הדולר של ארה"ב ושיעור השינוי בו:

31 בדצמבר		
2013	2014	
3.471	3.889	שער היציג בש"ח של \$1 ליום המאוון
3.6108	3.5779	שער המוצע בש"ח של \$1 במשך השנה
(7.0%)	12%	שיעור השינוי בשער היציג של הדולר
(6.35%)	(0.911)	שיעור השינוי בשער היציג המוצע לשנה של הדולר
223.8	223.4	מדד בגין חדש דצמבר
1.8%	(0.2%)	שיעור עליית המדי

באור 2: עיקרי המדיניות החשבונאית

א. מזומנים ושווי מזומנים

שווי מזומנים נחשבים על ידי החברה השקעות שנזילותן גבוהה, הכוללת פיקדונות, בתאגדים בנקאים לזמן קצר, שתוקפות המקורית אינה עולה על שלושה חודשים ממועד ההשקעה ואשר אינם מוגבלים בשיעור.

ב. שטרי חסכוון מלאוה פיתוח של מדינת ישראל

נכלו במאזן לפי העלות, בתוספת ריבית שנצברה לתאריך המאזן.

ג. נירות ערך סחריים לזמן קצר

ניירות ערך סחריים המושקעים לזמן קצר וניתנים למימוש בטוחה המיידי, מוצגים לפי שוויים בבורסה לתאריך הדיווח. שינויים בערכם נזקפים לדוח על הפעילותות לסעיף הכנסות ממון, נטו.

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

הוציג בדוח על המציב הכספי לפי העלות. הפחית מחושב לפי שיטת הפחית השווה בהתאם לתקופת השימוש המשוערת בנכסיים.

ה. התאמת הכנסות בגובה ביצוע של פרויקטים

עדף הכנסות מתורומות על הוצאות של פרויקטים ביצוע או שטרם הוחל ביצועם, מוצגות בדוח על המציב בסעיף "התchiaוביות". מדיניות הנהלה היא לזרוף תרומות אלו להכנסות בה יחול ביצוע הפרויקטים, ובגובה ההשקעה בהם. עדף הוצאות כאמור על הכנסות מתורומות של פרויקטים ביצוע או שטרם הוחל ביצועם, מוצגות בדוח על המציב הכספי בסעיף "נכסים שוטפים".

ו. תרומות המוקדשות לפעילויות תרבות

התרומות נרשומות על שם התורמים. הכספיים 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 הפרויקטים לפי דוחות תקופתיים שהcron מגישה, על-פי הסכמים לכל פרויקט בנפרד.

ח. השתתפות הפרויקטיטים בהוצאות הנהלה וככלויות

העמותה זקופה לפרויקטים בהקמה, בהתאם להחלטת ועדת הכספיים וסיכום עם התורמים, השתתפות בהוצאות הנהלה וככלויות לכיסוי הוצאותיה בקשר לניהול הפרויקטיטים. השיעור הממוצע הינו כ- 10% מההוצאות של הפרויקטיטים לבנייה.

לגביה חלק הפרויקטיטים לרשות ציוד, שיעור ההשתתפות נع בין 5% - 3%.  
לגביה חלק מפעולות תרבות ורואה, שיעור ההשתתפות נע בין 2%-3%.

ט. פיצויים ודמי חופה

התchiaוביות העמותה בגין פיצויי פרישה לעובדים מכוסה על-ידי הפקודות שוטפות ב קופות גמל מוכרות ובהפרשה משלימה הכלולה בסעיף התchiaוביות לזמן ארוך.

התchiaוביות העמותה לחופשה מכוסה במלואה על-ידי הפרשה הכלולה בסעיף זכאים שונים.

באור 2: - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)מסים ופטוריהם

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

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

סעיף 46 לפוקודת מקנה לתורם יחד זכוי ממיס בשיעור 35% מסכום התרומה ולחברות זכוי בגובה שיעור המס שלה.

תקנים שיושמו לראשונה בתקופת הדוחתקן חשבונאות מס' 34 הצגה של דוחות כספיים

בהתאם לתקן חשבונאות מס' 34 (להלן - התקן), נדרש לחברת להציג דוח על הרווח הכלול ובו יוצגו, בנוסף להכנסות וההוצאות שהוכרו בתקופה בדווח רוחה והפסד, גם פריטי ההכנסות וההוצאות אשר עבר נזקפו ישירות להון העצמי (פריטי הרווח הכלול الآخر). פריטי הרווח הכלול כוללים, בין היתר, שינויים בקרן הערכה מחדש של הרוכש הקבוע ושל נכסים בלתי מוחשיים, רווחים והפסדים שנובעים מתרגומם הדוחות הכספיים של פעילות חזק, הפרשי שער הנובעים מהתغيירויות בנסיבות חזק, המהוות גידור של השקעה נתו בפעילויות חזק וכן השפעות המס המתיחסות, תוך ייחוס מתאים בין חלק החברה לבין זכויות המיעוט. ניתן להציג את הדוח על הרווח הכלול כדווח יחיד או בשני דוחות נפרדים (דווח רוחה והפסד ודוח על הרווח הכלול).

כמו כן התקן קובע תנאים לסיווג הנכסים והתחתיות דוח על המצב הכספי כנכסיים והתחתיות שוטפים. נכס או התחתיות יסווgo כשותפים, בין היתר, אם הישות מצפה למש, לצורך או לסלק אותן במהלך המחוות התפעולי הרגיל שלה.

בנוסף תיקן התקן את תקן חשבונאות מס' 7 אירועים לאחר תאריך הדוחות, כך שבוטלה הדרישת להציג דיבידנד שהוכרז לאחר תאריך הדיווח כמרכיב נפרד של ההון העצמי, וכן את תקן חשבונאות מס' 8 פעילויות מופסקות, כך שאם "ארוע הגילוי הראשוני" מתחשך לאחר תאריך הדוחות, בדוחות הכספיים ינתן גילוי בלבד בדבר האירוע, ללא סיווג של מרכיבי הפעולות המופסקת לשורה נפרדת בדוחות הכספיים.

התקן אף הרחיב דרישות גילוי מסוימות, לרבות בדבר אומדיים ממשוערים אשר שימושו בעריכת הדוחות הכספיים ובדבר תנעה בזכויות המיעוט.

התקן יושם החל מיום 1 בינואר 2014, תוך תיקון למקרה של מספרי ההשוואה. החברה התאימה את מתכונת הציגה של דוחות הכספיים לדרישות התקן וכן כללה בדוחות הכספיים את הגילויים הנדרשים בהתאם לתקן.

באור 2: - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)יא. תקנים שישמו לראשונה בתקופת הדוח (המשך)2. תקן חשבונאות מס' 35 מדיניות חשבונאית, שינויי אומדנים חשבונאים וטיעוות

תקן חשבונאות 35 (להלן - התקן) קובע את הקритריונים לבחירה ושינוי של מדיניות חשבונאית, וכן את הטיפול החשבונאי והגילויים הנדרשים לגבי שינויים במדיניות חשבונאית, שינויי אומדנים חשבונאים וטיעוות. התקן קובע, בין היתר, כי שינוי במדיניות חשבונאית, הנבע מישום לראשונה של תקן חשבונאות או הבקרה, שאין בהם הוראות מיוחדות, או שינוי יוזם במדיניות חשבונאית (כאשר הוא מותר על פי הקритריונים שנקבעו בתקן) יטופל בדרך של "ישום למפרע", ולא בדרך של השפעה מצטברת לתחילה התקופה אלא אם כן הדבר אינו מעשי.

התקן יושם למפרע החל מיום 1 בינואר 2014.

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

באור 3: - מוזמנים ושווי מזומנים

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

mozonim\_v\_pkdognot\_l\_zmn\_kzdr  
סך - הכל  
sheiuor\_haribit\_hshnati

באור 4: - ניירוט ערך סחירים

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

niryot\_urak\_hmzgim\_lepi\_shovi\_hshok:  
meniyot  
niryot\_urak\_hmrim\_v\_tutuodot\_sil  
agrotot\_chob

תורמים עבור פרויקטים שהסתiyaמו

באור 5 :-

31 בדצמבר		
2013	2014	אלפי דולר ארה"ב
46	26	(א)
39	39	(ב)
96	-	
100	100	(א)
		(א)
306	306	אזור השרון
83	-	כיתת מדעים ב"ס דקל - עת"א
23	-	מתקני משחק ב"ס ירדן - עת"א
26	-	מתקני משחק ב"ס הגליל - עת"א
130	65	מרכז מדעים עירוני ט' - קרכז'
41	36	מעבדות מחשבים ב"ס גורדון וニיצנים - עת"א
-	40	גן ילדים ש"ר 7 - שונינס אורה"ב
-	98	אלום ספורט וספריה ב"ס דקל - גולד
<b>890</b>	<b>710</b>	

להלן הרכב:

מוזיאון גוטמן - פרוגמנט  
 אלום ספורט עירוני ז' - קרווגר  
 מוזיאון גוטמן - עיריית תל-אביב  
 מרכז קהילתני נווה שרת - עת"א  
 גן ילדים עקיבא ברון - עמותת ב"ס ומכוון מדעים ויהודות  
 אזור השרון  
 כיתת מדעים ב"ס דקל - עת"א  
 מתקני משחק ב"ס ירדן - עת"א  
 מתקני משחק ב"ס הגליל - עת"א  
 מרכז מדעים עירוני ט' - קרכז'  
 מעבדות מחשבים ב"ס גורדון וニיצנים - עת"א  
 גן ילדים ש"ר 7 - שונינס אורה"ב  
 אלום ספורט וספריה ב"ס דקל - גולד

(א) يتתקבל במהלך שנת 2015.

(ב) يتתקבל במהלך השנים 2016-2017.

חייבים שונים

באור 6 :-

להלן הרכב:

31 בדצמבר		
2013	2014	אלפי דולר ארה"ב
644	1,080	קרן תל-אביב יפו בארץ"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 שהסתiyaמו
10	21	מס הכנסה
<b>1,887</b>	<b>(* 1,369</b>	

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

מלות פיתוח של מדינת ישראל (BONDS)

באור 7 :-

31 בדצמבר		
2013	2014	אלפי דולר ארה"ב
7	-	

SAVINGS BONDS

באור 8: - רכוש קבוע

להלן ההרכב:

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

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

עודף תקבולים (הוצאות) <u>אלפי דולר אמר"ב</u>	הוצאות שבוצעו <u>אלפי דולר אמר"ב</u>	תרומות שהתקבלו

התחייבות עבור פרויקטים בתכנון  
- מוצג בהתחייבות שוטפות:

<u>1,825</u>	<u>52</u>	<u>1,877</u>
<u>1,933</u>	<u>70</u>	<u>2,003</u>

ליום 31 בדצמבר, 2014

ליום 31 בדצמבר, 2013

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

עודף תקבולים (הוצאות) <u>אלפי דולר אמר"ב</u>	הוצאות שבוצעו <u>אלפי דולר אמר"ב</u>	תרומות שהתקבלו

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

<u>(354)</u>	<u>1,289</u>	<u>935</u>
<u>(53)</u>	<u>979</u>	<u>926</u>

ליום 31 בדצמבר, 2014

ליום 31 בדצמבר, 2013

ב. התחייבות עבור פרויקטים בביצוע  
- מוצג בהתחייבות שוטפות:

<u>2,524</u>	<u>4,039</u>	<u>6,563</u>
<u>597</u>	<u>3,384</u>	<u>3,981</u>

ליום 31 בדצמבר, 2014

ליום 31 בדצמבר, 2013

באוור 11 :- תרומות מיעדות

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה

31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר אמריקני	
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

באזור 11: - תרומות מייעדות (המשך)

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה (המשך)

31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר אמריקני	
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
-	34
-	2
-	4
-	16
-	3
-	124
-	132
-	2
-	10
-	17
-	22
-	52
-	22
3,568	3,798

באור 11: - תרומות מיעדות (המשך)

א.

אלפי דולר אמריקני		31 בדצמבר	2013	2014
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	
<b>3,879</b>			<b>3,923</b>	

ב. חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעילויות תרבות ורוחנית

אלפי דולר אמריקני		31 בדצמבר	2013	2014
4			4	
5			4	
133			133	
-			1	
-			35	
-			1	
-			3	
-			2	
-			59	
2			-	
2			-	
1			-	
<b>147</b>			<b>242</b>	

באור 12: - זכאים שוניים

31 בדצמבר		
2013	2014	אלפי דולר ארה"ב
29	28	
144	130	
171	143	
1,940	730	
20	20	
31	26	
<u>2,335</u>	<u>1,077</u>	

עובדים ומוסדות בגין שכר  
הפרשה לחופשה ודמי מחלת  
ספקים ונוטני שירותים  
עיריית תל-אביב-יפו \*)  
הפרשה לתביעות  
הוצאות לשלים ואחרים

\*) הסכום מייצג מקומות נטו, שנתקבלו מעיריית תל-אביב-יפו בגין פרוייקטים בביצוע.

באור 13: - עתודה לזכאות עובדים בעת פרישה

- א. התחיהיות הקרן לעובדים בשל סיום יחסיו עובד-מעביר, מכוסה בעיקרה על ידי הפקדות שוטפות בפוליטות ביטוח מנהליים. הסכומים שהופקדו, כאמור, אינם כוללים בדוח על המצב הכספי, מאחר שהם אינם בשליטת הקרן.
- ב. סכום התחיהיות בגין פיצויי פרישה הכלול במאזן מבטא את יתרת התחיהיות של הקרן לעובדים, בהתאם להסכם העבודה הקיימים ובהתאם למרכיבי השכר אשר לדעת הנהלה מזוכים את העובדים בקבלת פיצויים, שאינה מכוסה כאמור ב- (א) לעיל.

באור 14: - תביעות תלויות והתקशרוויותשומות מס במלחוקת

לקן הוציאו שומות ניכויים לשנים 2007-2009 לפחות סכומי מס נוספים מעבר לחברות המס שחושבה על ידה. הקרן, בהתקבש על חוות דעת יועציה המשפטיים ווחשבונאיים, חולקת על טענות שלטונות המס המהוות בסיס לדרישת האמורה, שיעירה אי הכרה ביחסיו עובד מעביר 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 המחויז בת"א. ביום ה-20 באוקטובר, 2014 ניתן פסק דין הדוחה את העורור. על כן שילמה הקרן לאחר תאריך הדוחה את סכום השומה בסך כ- 576 אלפי דולר. ביום ה-9 בדצמבר 2014 הגישה הקרן ערעור לבית המשפט העליון, טרם נתקיקים דין בעניין. ברם, אם פסיקת בית המשפט העליון תאשר החלטה של בית המשפט המחויז כאמור לעיל, עומדות לקן טענות מבוססות של תשלום כפלי מס בגין אותה הכנסה וכן, תביעה למס ערך נוסף להחזר מע"מ ששולם בגין דמי ניהול לפי חשבוניות מס של החברה בבעלות המנכ"ל הקודם.

התקशרוויות

יתרת התחיהיות הקרן לגבי פרוייקטים בביצוע ובתוכנן ליום הדוחה מסתכמה בסך 16,953 אלפי דולר ארה"ב (שנה קודמת - בסך 10,627 אלפי דולר).

התחיהיות הקרן מכוסות על-ידי התחיהיות 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 תשתיות פועלות הקרן והרחבה הארץ ובחוץ-ארץ, לשמש כעתודה להשלמת פרויקטים לביצוע בעתיד, לנוקוט באמצעות הדروسים להפעלת פרויקטים, כפוף לאישורים מיהודיים, ולמימון פרויקטים של הקרן באמצעות העצמיים.

**באור 16: - נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלות אופי קבוע**

להלן הרכב:

31 בדצמבר		ריבית שנתית	% אלפי דולר ארה"ב
2013	2014		
27	28	5	
45	47	4	
178	182	5	
79	81	3	
<b>329</b>	<b>338</b>		

קרן איטה ודוד קאופמן  
קרן ע"ש מרתה פדאק שנאפק  
מכון לערכאים - סוברייצ'ר  
קרן קרוון

על-פי ההסכם עם התורמים, הכנסות מההשקעות הנבעות מנכסי הקרן לעיל מתווספות לסכום הקרןנות. לפי התנויות התורמים, ניתן לשוך מהכנסות מההשקעות סכומים לכיסוי הוצאות החזקה שוטפות.

**באור 17: - תרומות**

להלן הרכב:

לשנה שהסתיים ביום 31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר ארה"ב	
7,902	8,785
1,270	1,130
<b>9,172</b>	<b>9,915</b>

תרומות שנתקבלו בח"ל  
תרומות מגופים פרטיים בישראל

**באור 18: - הכנסות אחרות, נטו**

לשנה שהסתיים ביום 31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר ארה"ב	
829	746
12	11
<b>841</b>	<b>757</b>

מחשתפות הפרויקטדים בהוצאות הנהלה וככליות [באור 2 ח']  
ממכווצים

סך - הכל

**באור 19: - צדדים קשוריים**

יתרות מאזניות:

31 בדצמבר	
2013	2014
אלפי דולר ארה"ב	
1,940	730
<b>369</b>	<b>136</b>

זכאים שונים - עיריית ת"א-יפו  
תיבימים בגין פרויקטים שנשתינו - עיריית ת"א-יפו

באור 19: צדדים קשורים (המשך)

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2013	2014
אלפי דולר אמריקני	
2,189 (219)	4,031 (263)

הכנסות (עלויות) מדרוחות על הפעולות:

השתתפות עיריית ת"א-יפו \*)  
שכר ומלות למכ"ל

\*) ראה באור 2 ז' לעיל.

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

הקרן מגייסת תרומות בארץ ומחוץ לארץ (ראה באור 17) בסכומים העולים על 20 אלפי ש"ח. לפתרים באשר לשמות התורמים וראה סקירה על מצב הפרויקטים בשלבי ביצוע ושלבי תכנון ואופן מימון (עמודים 30-31).

באור 21: תנאי הצמדה של יתרות כספיות

31 בדצמבר, 2014					
יתרות	סה"כ	יתרות לא כספיות	יתרות כספיות	במטבע חוץ סה"כ	יתרות או בהצמדה לו (*)
אלפי דולר אמריקני					
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

מוזמנים ושווים מזומנים

ניירות ערך טחרירים

חייבים עבור תרומות

חייבים שונים

סך הכל רכוש שוטףרכוש קבוע, נטוסך הכל נכסיםהתחביבות שוטפות

תקבולים בחשבן תרומות

זכאים שונים

סך הכל התחביבות שוטפותהתחביבות לזמן ארוךסך הכל התחביבות

(\*) בערך בדולר אמריקני.

31 בדצמבר, 2013

יתרונות סה"כ	יתרונות לא כספיות	סה"כ כספיות	יתרונות չמצוות	יתרונות שאינם מצוות	במטבע חוץ או בחצמודה לו (*)
אלפי דולר אמר"ב					רכוש שוטף
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	מלות פיתוח של מדינת ישראל

8,754	155	8,599	2,494	6,105	סך הכל רכוש שוטף
67	67	-	-	-	רכוש קבוע, נטו
<b>8,821</b>	<b>222</b>	<b>8,599</b>	<b>2,494</b>	<b>6,105</b>	<b>סך הכל נכסים</b>

התchiaיבויות שוטפות

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 התchiaיבויות שוטפות
20	-	20	20	-	התchiaיבויות לזמן אורך
<b>8,764</b>	<b>-</b>	<b>8,764</b>	<b>2,184</b>	<b>6,580</b>	<b>סך הכל התchiaיבויות</b>

(\*) בעיקר בדולר אמר"ב.

באור 22: דוחות כספיים בערכיים נומינליים היסטוריים לצרכי מס

- א. החברה כוללת נתונים נומינליים היסטוריים לצרכי מס הכנסה בלבד.
- ב. הדוחות הכספיים נערכו בהתאם לכללי החשבונאות המקבילים, על בסיס המוסכמה של הערות ההיסטורית, ללא התחשבות בשינויים בכוח הקנייה הכללי של המطبع הישראלי.

מazonim

<u>لיום 31 בדצמבר</u>	
<u>2013</u>	<u>2014</u>
<u>אלפי ש"ח</u>	

נכסים

<u>רכוש שוטף</u>
مزומנים ושווי מזומנים
<u>ניירות ערך</u>
הייבטים עבור פרויקטים בביצוע
הייבטים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורוחחה
תורמים עבור פרויקטים שהסתינו
הייבטים שונים
מלות פיתוח של מדינת ישראל
<u>סך-הכל רכוש שוטף</u>
<u>רכוש קבוע</u>
<u>30,385</u>
<u>248</u>
<u>30,633</u>
<u>35,876</u>
<u>157</u>
<u>36,033</u>

התchiafibiotהתchiafibiot שוטפות

תקבילים בחשבון תרומות:

<u>6,709</u>	<u>7,097</u>
<u>2,072</u>	<u>9,816</u>
<u>13,464</u>	<u>15,257</u>
<u>8,105</u>	<u>4,189</u>
<u>30,350</u>	<u>36,359</u>

סך-הכל התchiafibiot שוטפות

התchiafibiot למן ארון

<u>69</u>	<u>12</u>
<u>עתודה לזכאות עובדים בעת פרישה</u>	
<u>עודף (גראון) בנכסים, נטו</u>	
<u>(928)</u>	<u>(1,652)</u>
<u>1,142</u>	<u>1,314</u>
<u>214</u>	<u>(338)</u>
<u>30,633</u>	<u>36,033</u>

באור 22: - דוחות כספיים בערכיהם נומינליים היסטוריים לצרכי מס (המשך)דוחות משלבים על הפעילות והשינויים בנכסים, נטו ד.

סך הכל לשנה שהסתיים ביום 31 בדצמבר 2013	31 בדצמבר, 2014	لשנה שהסתיים ביום		
		השקה לא קיימת לגביהם הגבלה בעלת גביהם הגבלה	אופי קבוע	סך הכל אלפי ש"ח
32,977	35,457	-	35,457	
7,759	14,790	-	14,790	
3,006	2,967	-	2,967	
<b>43,742</b>	<b>53,214</b>	-	<b>53,214</b>	

מחזור הפעילות

32,977	35,457	-	35,457	תרומות השתתפות עיריית תל-אביב יפו הכנסות אחרות, נטו
7,759	14,790	-	14,790	
3,006	2,967	-	2,967	
<b>43,742</b>	<b>53,214</b>	-	<b>53,214</b>	
<u>נוסף (בנייה)</u> העברות להטאות ההכנסות בגובה הbijouter של הפרויקטטים: עבור פרויקטים שהסתייםו עבור פרויקטים בביצוע עבור פרויקטים בתכנון תרומות המוקדשות לפעילויות תרבות רואה הכנסות נטו למימון פרויקטים				
<b>(909)</b>	<b>(1,362)</b>	-	<b>(1,362)</b>	
<b>41,544</b>	<b>44,585</b>	-	<b>44,585</b>	

עלות הפעילות:

18,488	23,573	-	23,573	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים פעולות תרבות ורואה - ביצוע 糞
<b>16,821</b>	<b>16,531</b>	-	<b>16,531</b>	
<b>35,309</b>	<b>40,104</b>	-	<b>40,104</b>	
<b>6,235</b>	<b>4,481</b>	-	<b>4,481</b>	עודף מפעילויות
<b>5,193</b>	<b>5,349</b>	-	<b>5,349</b>	הוצאות הנהלה וכליות הוצאות הנציגיות בחיל
<b>1,416</b>	<b>1,114</b>	-	<b>1,114</b>	
<b>(374)</b>	<b>(1,982)</b>	-	<b>(1,982)</b>	גרעון לפני הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
<b>(726)</b>	<b>1,430</b>	<b>172</b>	<b>1,258</b>	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
<b>(1,100)</b>	<b>(552)</b>	<b>172</b>	<b>(724)</b>	עודף (גרעון) לשנה
<b>1,314</b>	<b>214</b>	<b>1,142</b>	<b>(928)</b>	יתרת נכסים נטו לתחילת השנה
<b>214</b>	<b>(338)</b>	<b>1,314</b>	<b>(1,652)</b>	יתרת נכסים נטו לסוף השנה

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגניםנספח - א לדוח הכנסות והוצאותא. פרויקטים שהסתמכו

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2013	2014
אלפי דולר	אלפי דולר

מבנים ופרויקטים

500	500	המכלה האקדמית ביפו - ווסטון
19	7	מרכז קשישים מוצא 6 - קרוילטו
177	17	הكونסרבטוריון הישראלי - קרן אויסון
200	1	גנ"ל רחוב יהודה הנשיא - קהילת פאלם ביז'
172	17	כיתת מדעים בי"ס דקל - BROAD
450	3	מרכז מדעים עירוני ט' - קרכז'
(266)	(20)	מרכז חתירה - דניאל עמייחי (האזור הוצאות)
17	2	ספריה בי"ס מגן - גליקוט
-	17	בי"ס תקומה - חזיות - עיריית תל-אביב
-	953	אשכול גנים בשכונות עזרא - קרן היסוד ברזיל
-	400	טיפת חלב בורלא 27 - עיריית תל אביב
-	65	גינה אקולוגית בי"ס כפיר - רובינסון
-	57	גינה אקולוגית בי"ס מגן - אלפרד
-	63	גינת חיים חפר - ורטהימר
-	207	גן ילדים ש"ר 7 - שונות ארחה
-	971	גן ילדים עיר שמש 77 - רוזן
-	30	גן ילדים קולן - עיריית קולן
-	143	גן ילדים כוכב הצפון - קורט
-	2	חוור מדעים בי"ס מגן - גליקוט
-	149	SHIPOT בולםפילד
-	3	אולם ספורט בי"ס תקומה - קוסר + בטט
-	276	אולם ספורט וספריה בי"ס דקל - גולד
-	4	גמןשטי הרצליה
-	15	ספריה בבניין נופי ים - קוסאר
-	1	מרכזו לקשייש - מנדשטיין
26	-	מרכז הקולנוע הישראלי - קרן רץ
122	-	מרכז קהילתי נווה שרת - שפירא
143	-	גני ילדים ברוחוב פוקס - HIRSH
19	-	גינה ביאליסטוק - מנוחה פרץ
50	-	גן ילדים נצח ישראל - דיבנובי
180	-	גן ילדים עקיבא ברון - מדעים יהודות
120	-	גנ"ל אבוקה - BLACK
217	-	אשכול גנים דיזינגוף 221 - קצמן
56	-	מעבדת מחשבים בי"ס חמונאים - חברוני
32	-	מעבדת מחשבים ניידת חמונאים - SIXT
642	-	אולם ספורט בי"ס אוטישקין - סיימון
242	-	מוועdon צערירים שעורי ניקנו - שוננס אנגליה
45	-	מתקני משחק בי"ס ירדן - ארכביב - קנדה
53	-	מתקני משחק בי"ס הגליל - ברמן - קנדה
43	-	מעבדת מחשבים בי"ס ניצנים - הקדר ע"ש ארמוני
36	-	מעבדת מחשבים בי"ס גורדון - הקדר ע"ש ארמוני
61	-	ספריה בבניין רוקח - סיימון
187	-	ספריה בבניין יהדו - גורנבוום
(130)	-	מרכז הקולנוע הישראלי (האזור הוצאות)
3,413	3,883	סה"כ פרויקטים שהסתמכו

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים (המשך)נספח - א לדוח הכנסות והוצאותב. פרויקטים בביצוע

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2013	2014
אלפי דולר	

מבנים ופרויקטים

340	131	חמד"ע קומה 3 - תורמים שונים גן ילדים ברוחב ברומה - קרן קלור גן ילדים בש"ר 44
-	99	גן ילדים ברמת החיל - ריקלייס ספריה בבית אריאלה - פיקולקס
-	248	חמד"ע קומה 2 - המסלב מרכז מדעים איתמר בן אבי - שונים אורה"ב
-	131	אולם ספורט בי"ס כפר - אדרטס ספריה ואודיטוריום עירוני א' - סיימון
-	245	תיכונט - בי"ס אלתרמן - ווסטון ספריה בעירוני י"א - גליקוט ספריה אומנותobi"s תקומה - שונים ישראל
-	65	חדר מוסיקהobi"s יחדי - G2 קנדזה ספריה ואינטראנט קפה - AJCC - פישר
-	118	סטודיו במרכז ערב יהוד - שונים גן ילדים ש"ר 7 - שונים אורה"ב
-	182	אולם ספורט בי"ס תקומה - קוסר + בטט גינה אקולוגיתobi"s נופים - ריקלייס
-	452	אולם ספורט וספריהobi"s דקל - גולדobi"s תקומה - חזיתות - עיריית תל-אביב
-	27	
-	155	
-	218	
-	45	
-	213	
-	85	
-	105	
690	-	
76	-	
36	-	
220	-	
245	-	
<hr/>		
1,607	2,519	סך הכל פרויקטים בביצוע

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים (המשך)נספח - א לדוח הכנסות והוצאותג. פרויקטים בתכנון

לשנה שהסתיימה ביום  
31 בדצמבר

2013	2014
אלפי דולר	

מבנים ופרויקטים

2	49	מרכז לתשושי נפש פיננסטיין - HIRSH
-	17	מרכז לתשושי גוף - חכמי ישראל - עיריית תל אביב
-	8	מרכז לתשושי גוף - שקד
-	1	מרכז יום לתשושי נפש בת ציון - גולדיך
9	-	אשכול גנים בשכונות עזרא - קרן היסוד ברזיל
1	-	טיפת הלב בורלא, 27, תכנון - עיריית תל-אביב
3	-	גן ילדים עיר שמש - רוזן
1	-	חדר מוסיקה בבב"ס ייחדי - G2 קנדה
54	-	ספרייה ואינטראנט קפה ב- AJCC - פישר
9	7	פרויקטים שונים - הדפסות, צילומים ותוכניות
<b>79</b>	<b>82</b>	<b>סה-הכל פרויקטים בתכנון</b>
<b>5,099</b>	<b>6,484</b>	<b>סה-הכל הוצאות לפעולות פיתוח העיר</b>

פעולות תרבות ורוחהנספח - ב' לדוח הכנסות והוצאותפרויקטים ביצוע שוטף

לשנה שהסתיים 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  
רוחה - אורי  
מלגות - בר נתן  
חמד"ע - מרכז לחינוך מדעי  
קופה אירופה  
מועדון עירוני ו'  
תיקון חתירה - תפעול שוטף  
מרכז ספר שונים - יובל חינוך  
קרן אלכסנדר - מוזיאון ארץ ישראל  
בית התזמורת  
מרכז יהוד-ערבי - סובל  
מתנדבים  
בית הנוער - תל ברוך  
קרן אכפת  
אנטלב סולני ת"א  
קרן ילדיים יתומים - קרמסקי  
בית ונצואלה - תפעול  
בית ספר תקומה  
מלגות מכאליה  
מוזיאון איי - ימיini  
בית פתוח לניצולי שואה  
קרן שייברון  
סיווע משפטיא לניצולי שואה  
הכנסות להעברה  
מקום לבב  
מרכז גליקמן - ייעוץ משפטי  
בי"ס עמייאל - רםב"ס  
סיווע בדיור משפחות נזקקות  
מרכז מרשל לעיור  
נווער במשפחה  
מלגות דירות - המכלה האקדמית  
מלגות דירות - אוניברסיטת תל אביב  
טיפולי שינויים לקשיים - שנבורן  
ציזד גני ילדים - קמייאל  
אמץ שכונה  
אגודות הסופרים  
מרכז להורות ומשפחה  
תיאטרון גשר  
Windows of the future

להעברה לעמוד הבא

פעולות תרבות ורוחה (המשך)פרויקטים בביצוע שוטף (המשך)נספח - ב' לדוח הכנסות והוצאות

לשנה שהסתיימה ביום

31 בדצמבר

2013 2014

אלפי דולר

3,887 3,428

העברה מעמוד קודם

29 17

חצר נשית

22 23

עירוני ח' - ראשית

3 9

בין שני עולמות

19 8

תאטרון הקאמרי

24 3

לולה בר - תביעה

- 13

THE RICKSHOW RUN

- 188

בי"ח איכילוב

- 60

מרכז פיסגה

- 3

בית הנערה - גבעת הוד

- 1

בית אריאלה - ספריה למוחול

- 2

DOC AVIV

- 14

סינמטק

- 2

רוחה חינוכית - גל שרעבי

- 2

גימנסיה הרצליה

- 9

מרכז מנהיגות נוער

- 110

פרויקט סולמות

- 8

פעילות האראוי'

- 7

פרויקט שימור GETTY

- 12

מגילות דיר - סמינר הקיבוצים

- 11

קרן ע"ש טרייביטש - יונטר

- 743

חמד'ע - שלווץ - רייזמן

- 1

קפה אירופה - בלון

- 21

גן העופלה - שיפוץ

- 4

מועדון קשיים - קוסאר

- 9

קרן נאסן לניצולי שואה

- 2

בי"ס עירוני יא'

- 14

מלגות פפר

- 39

מרכז חתירה - תיקונים

- 37

EVZ - קפה אירופה

- 2

בית אריאלה - ספריה

- 42

מרכז העצמה בי"ס דקל

- 4

IN SALAM IN SHALOM

- 6

תנוֹפה להישגים

- 1

התיאטרון האידי

- 31

תוכנית לילה לבני נוער - סובל

- 17

מויזאון א"י - תביעה

- 1

עירוני א' - ספריה

- 4

פתח אלון - HIRTH

- 1

תרומות קרן ת"א

- 5

שבט צופי איתן

4,199 4,699

להעברה לעמוד הבא

פעולות תרבות ורוחה (המשך)נספח - ב' לדוח הכספיות והוצאותפרויקטים 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	-
<hr/>	<hr/>
4,668	4,699

העברה מעמוד קודם

בי"ס מזוזות - אריסון  
בי"ס גיל - טיפול במוסיקה  
סייעות רפואיי שלינים  
בית ונצואלה - אן החושים  
גן ילדים קריית שלום - בית בטבע  
בית הולנד  
קרן לטיפוח אדריכלות ונוף  
טיפול שינויי - סובל  
קהילת גאה  
נאמנים לדורות - אוזן קשbet  
כסא גללים  
מרכז הולנד - מועדותנות  
קרן פטראשקה  
האקדמיה לשחמט  
שייפוי קונסרבטוריון  
גן ילדים - בן יהודה 193  
מוחיאון א"י - מעליית

סך-הכל הוצאות לפעולות תרבות ורוחה

נספח - ג לדוח הכנסיות והוצאותהוצאות הנהלה וככלויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			תקציב
2013	2014	2014	
			אלפי דולר

1,082	1,142	950	משכורת ותוספות סוציאליות
4	1	10	שכר-טרחה מבקר פנימי
39	62	40	משפטיות וייעוץ (*)
29	26	30	בקורת חשבונות
20	12	10	איווח, כיבודים ונטיות בארץ
47	11	20	פרוטומים ויחסי ציבור
70	75	70	נסיעות ואיווח בחו"ל
57	46	55	החזקת רכב וחניה
16	14	25	דוואר, טלפון ושליחויות
32	46	30	צריכי משרד, הדפסות ושירותים מקצועיים
9	9	11	ביטוחים
10	1	5	השתלמות מקצועית ושונות
25	29	20	פחת
<b>1,440</b>	<b>1,474</b>	<b>1,276</b>	<b>סה-הכל הוצאות לשנה</b>

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

נספח - ד לרווח הכנסות והוצאותהוצאות נציגות 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
<b>403</b>	<b>295</b>	

סקירה על מצב פרויקטים בשלבי ביצוע ושלבי תכנון ואופן מיומנים (באלפי דולרים)1. פרויקטים בביוץ

ס-הקל לפרויקט	מקורות המימון							תאריך התchiaיות 31.12.2014	תאריך חוזי לגורר הפרויקט	עלות הפרויקט			<u>חייבים עבור פרויקטים בביוץ</u>
	ס-הקל טל-אביב יפו	מעיריות תל-אביב יפו	מחותרים	ס-הקל טל-אביב יפו	מעיריות מחותרים	סה"כ	סה"כ			השкуעה עד לעתיד	התchiaיות 31.12.2014	סה"כ	
	ס-הקל טל-אביב יפו	מעיריות תל-אביב יפו	סה"כ	ס-הקל טל- אביב יפו	מעיריות מחותרים	סה"כ	סה"כ			סה"כ	סה"כ	סה"כ	
1,900	1,827	1,377	450	73	73	-	3/16	1,900	1,801	99	גנילדים ברוחוב ברומה - קרן קלור		
800	570	530	40	230	230	-	5/15	800	552	248	גנילדים שז"ר 44		
1,000	912	412	500	88	88	-	11/15	1,000	818	182	אולם ספורט בי"ס כפיר - אדמס		
400	186	86	100	214	114	100	6/15	400	182	218	ספריה בעירוני י"א - גליקוט		
58	29	29	-	29	-	29	12/15	58	13	45	כיתת אומנות בבי"ס תקומה - שונות ישראל		
226	106	12	94	120	101	19	5/15	226	12	214	חדר מוסיקה בי"ס ייחדי G2 - קנדזה		
870	808	668	140	62	62	-	12/15	870	742	128	סטודיו במרכז היהודי ערב - שונות		
190	71	21	50	119	74	45	5/15	190	35	155	ספריה בי"ס דיזנגוף - קינג		
<b>5,444</b>	<b>4,509</b>	<b>3,135</b>	<b>1,374</b>	<b>935</b>	<b>742</b>	<b>193</b>		<b>5,444</b>	<b>4,155</b>	<b>1,289</b>	<b>סה"כ חייבים</b>		
<u>התchiaיות עבור פרויקטים בביוץ</u>													
500	113	-	113	387	-	387	5/15	500	255	245	ספריה בבית אריאלה - פיקולקס		
4,700	1,225	974	251	3,475	1,726	1,749	6/17	4,700	1,684	3,016	חמד"ע קומה 3 - תרומות שונות		
1,079	-	-	-	1,079	-	1,079	9/16	1,079	1,014	65	חמד"ע קומה 2 - המסלוי		
140	15	15	-	125	55	70	5/15	140	22	118	מרכז מדעים איתמר בן אבי - שונות ארחה"ב		
1,100	435	435	-	665	265	400	9/15	1,100	648	452	ספריה ואודיטוריום עירוני א' - סיימון		
700	483	200	283	217	-	217	2/17	700	673	27	תיכון - בי"ס אלתרמן - ווסטון		
1,300	685	685	-	615	65	550	12/15	1,300	1,184	116	ספריה ואינטרנט קפה AJCC - פישר		
<b>9,519</b>	<b>2,956</b>	<b>2,309</b>	<b>647</b>	<b>6,563</b>	<b>2,111</b>	<b>4,452</b>		<b>9,519</b>	<b>5,480</b>	<b>4,039</b>	<b>סה"כ התchiaיות</b>		
<b>14,963</b>	<b>7,465</b>	<b>5,444</b>	<b>2,021</b>	<b>7,498</b>	<b>2,853</b>	<b>4,645</b>		<b>14,963</b>	<b>9,635</b>	<b>5,328</b>	<b>סה"כ בביוץ</b>		

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

2. פרויקטים בתכנון

מקורות המימון										הוצאות הפרויקט					<u>התchiaibilities</u>
יתרת התchiaibilities					התקבל עד 31.12.2014					הוצאות הפרויקט					
סך-הכל	סה"כ	השקעה עד 31.12.2014	התchiaibilities עד 31.12.2014	השאלה לעתיד	סה"כ התchiaibilities בתכנון										
עירייה תל-אביב מתרומות יפו הפרויקט סך - הכל	עירייה תל-אביב מתרומות יפו הפרויקט סך - הכל	עירייה תל-אביב מתרומות יפו הפרויקט סך - הכל	עירייה תל-אביב מתרומות יפו הפרויקט סך - הכל	עירייה תל-אביב מתרומות יפו הפרויקט סך - הכל	עירייה תל-אביב מתרומות יפו הפרויקט סך - הכל	עירייה תל-אביב מתרומות יפו הפרויקט סך - הכל	עירייה תל-אביב מתרומות יפו הפרויקט סך - הכל	עירייה תל-אביב מתרומות יפו הפרויקט סך - הכל	סה"כ התchiaibilities בתכנון	шибיל אופניים - קק"ל וקנדה шибוץ מקלטים בבתי ספר - שונים אריה'ב מרכז לחשוש נפש פינשטיין - HIRSH מרכז יום לתשוש נפש בת ציון - גוליך	шибיל אופניים - קק"ל וקנדה шибוץ מקלטים בבתי ספר - שונים אריה'ב מרכז לחשוש נפש פינשטיין - HIRSH מרכז יום לתשוש נפש בת ציון - גוליך	шибיל אופניים - קק"ל וקנדה шибוץ מקלטים בבתי ספר - שונים אריה'ב מרכז לחשוש נפש פינשטיין - HIRSH מרכז יום לתשוש נפש בת ציון - גוליך	סה"כ התchiaibilities בתכנון	סה"כ התchiaibilities בתכנון	
450	309	-	309	141	-	141	5/15	450	450	-					
1,920	1,267	960	307	653	-	653	9/16	1,920	1,920	-					
2,500	1,642	1,642	-	858	28	830	9/17	2,500	2,449	51					
2,500	2,275	2,050	225	225	-	225	9/19	2,500	2,499	1					
<b>7,370</b>	<b>5,493</b>	<b>4,652</b>	<b>841</b>	<b>1,877</b>	<b>28</b>	<b>1,849</b>		<b>7,370</b>	<b>7,318</b>	<b>52</b>					

סקירה על מצב פרויקטים בשלבי ביצוע ושלבי תכנון ואופן מימון3. פרויקטים מתוכננים לעתיד (באלפי דולרים של ארה"ב)

עלות משוערת  
של הפרויקט

370
50
3,060
1,930
1,400
1,400
1,400
1,400
1,800
2,750
300
400
200
290
570
200
350
290
225
100
200
1,000
150
5,400

פרטים

ספריה בית ספר תל נורדאו  
מרכז קולנוע באשכול גנים  
אשכול גנים בשכיס זינגר  
תיכון ספריה ואודיטוריום  
גן ילדים נסימ אלוני  
גן ילדים ברחוב טשרניחובסקי  
גן ילדים ברחוב מרידור  
גן ילדים ברחוב חקרה חדשה  
גן ילדים ברחוב לסין  
אודיטוריום עירוני ט'  
אולם ספורט בי"ס אנון  
ספריה בבניין ארון  
ספריה בבניין הבעל שם טוב  
מעבדת מדעים עירוני ה'  
גינה מדעית מגן  
ספריה בי"ס אנון  
ספריה בי"ס כפיר  
חדר מדעים בי"ס ארון  
גינה אקוולוגית בי"ס אהבת ציון  
עמיאל רמב"ם ספריה  
אודיטוריום צייטליין  
ספריה גיבור ישראל  
סוזן דל