

קרן תל-אביב יפו לפיתוח

(עמותה רשומה מס' 580006385)

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר, 2015

קרן תל-אביב יפו לפיתוח

(עמותה רשומה מס' 580006385)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר, 2015

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
7-20		באורים לדוחות הכספיים
21-25	א - ב	פעולות תרבות ופיתוח העיר
26	ג	הוצאות הנהלה וכלליות
27	ד	הוצאות הנציגויות בחו"ל
28-30		סקירה על מצב הפרוייקטים בשלבי ביצוע ובשלבי תכנון ואופן מימנם

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

ביקרנו את הדוחות על המצב הכספי המצורפים של קרן תל-אביב יפו לפיתוח (להלן - העמותה) לימים 31 בדצמבר, 2015 ו-2014 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 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, 2015 ו-2014 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.

קולט פורר גבאי את קסירר
קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון

תל-אביב,
26 ביולי, 2016

ליום 31 בדצמבר		באור	
2014	2015		
אלפי דולר ארה"ב			
4,434	3,839	3	נכסים שוטפים
2,116	2,106	4	מזומנים ושווי מזומנים
354	107	9א'	ניירות ערך סחירים
242	219	10ב'	חייבים עבור פרויקטים בביצוע
710	1,065	5	חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
1,369	2,105	6	תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
			חייבים שונים
<u>9,225</u>	<u>9,441</u>		
			נכסים לא שוטפים
43	33	7	רכוש קבוע
<u>9,268</u>	<u>9,474</u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

[Blank box for signature]

מנהל כספים גזבר

Handwritten signature

הלה אורן
מנכ"ל

[Blank box for signature]

יו"ר ההנהלה

26 ביולי, 2016

תאריך אישור הדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר		באור	
2014	2015		
אלפי דולר ארה"ב			
			התחייבויות שוטפות
			תקבולים בחשבון תרומות:
1,825	372	8	עבור פרויקטים בתכנון
2,524	3,527	9ב'	עבור פרויקטים בביצוע
3,923	5,086	10א'	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
1,077	1,169	11	זכאים שונים
<u>9,349</u>	<u>10,154</u>		
			התחייבויות לא שוטפות
			התחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד
3	49	12	
			עודף (גרעון) בנכסים, נטו
(422)	(1,080)	14	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
338	351	15	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע
<u>(84)</u>	<u>(729)</u>		סך-הכל גרעון בנכסים, נטו
<u>9,268</u>	<u>9,474</u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

דוחות משולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים, נטו

סך הכל לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2015			באור	נספח
	סך הכל	שקימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע	שלא קיימת לגביהם הגבלה		
<u>אלפי דולר ארה"ב</u>					
מחזור הפעילויות					
9,915	9,253	-	9,253	16	תרומות
4,031	4,936	-	4,936		השתתפות עיריית תל-אביב יפו
757	940	-	940	17	הכנסות אחרות, נטו
14,703	15,129	-	15,129		
נוסף (בניכוי)					
(180)	355	-	355		העברות להתאמת ההכנסות בגובה הביצוע של הפרוייקטים:
(1,626)	(1,250)	-	(1,250)		עבור פרוייקטים שהסתיימו
108	1,453	-	1,453		עבור פרוייקטים בביצוע
51	(1,186)	-	(1,186)		עבור פרוייקטים בתכנון
					תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
13,056	14,501	-	14,501		הכנסות נטו למימון פרוייקטים
עלות הפעילויות					
6,484	8,719	-	8,719	א'	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים
4,699	4,232	-	4,232	ב'	פעולות תרבות ורווחה - ביצוע שוטף
11,183	12,951	-	12,951		
1,873	1,550	-	1,550		עודף מפעילויות
1,474	1,718	-	1,718	ג'	הוצאות הנהלה וכלליות
295	296	-	296	ד'	הוצאות הנציגויות בחו"ל
104	(464)	-	(464)		עודף (גרעון) לפני הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(245)	(181)	13	(194)		הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(141)	(645)	13	(658)		עודף (גרעון) לשנה
57	(84)	338	(422)		יתרת נכסים, נטו לתחילת השנה
(84)	(729)	351	(1,080)		יתרת נכסים, נטו לסוף השנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

דוחות על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2014	2015
אלפי דולר ארה"ב	

תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת

2014	2015	הערות
(141)	(645)	גרעון לשנה
התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת:		
180	(355)	קיטון (גידול) בחשבון חייבים תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
1,626	1,250	גידול בתקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בביצוע
(108)	(1,453)	קיטון בתקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בתכנון
(51)	1,186	גידול (קיטון) בתרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
27	20	פחת
(451)	149	הפסד (רווח) ממימוש ושערוך ניירות ערך סחירים
(17)	46	גידול (קיטון) בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד
518	(736)	קיטון (גידול) בחייבים שונים
(1,258)	92	גידול (קיטון) בזכאים שונים
325	(446)	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת

תזרימי מזומנים מפעילות השקעה

7	-	תמורה ממימוש מלוות פיתוח של מדינת ישראל
(3)	(10)	השקעה ברכוש קבוע
(629)	(139)	השקעה בניירות ערך סחירים, נטו
(625)	(149)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
(300)	(595)	<u>ירידה במזומנים ושווי מזומנים</u>
4,734	4,434	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</u>
4,434	3,839	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה</u>

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.
- פריטים על שער החליפין של השקל לעומת הדולר של ארה"ב ושיעור השינוי בו:

31 בדצמבר

2014	2015
3.889	3.902
3.5779	3.8869
12%	0.33%
223.4	221.4
(0.2%)	(0.9%)

השער היציג בש"ח של \$1 ליום המאזן
השער הממוצע בש"ח של \$1 במשך השנה
שיעור השינוי בשער היציג של הדולר
מדד בגין חודש דצמבר
שיעור ירידת המדד

בְּאוּר 2: - עֵיקָרֵי הַמְדִינִיּוֹת הַחֲשֻׁבֹנָאִית

א. מְזוּמָנִים וְשׁוּי מְזוּמָנִים

שׁוּי מְזוּמָנִים נִחְשָׁבִים עַל יְדֵי הַחֲבֵרָה הַשְּׁקֵעוֹת שְׁנִזְלוֹתָן גְּבוּהָ, הַכּוֹלֶלֶת פִּיקְדוֹנוֹת בְּתֹאגִידִים בְּנִקְאִים לְזִמְן קֶצֶר, שֶׁתְּקוּפַתָּם הַמְקוּרִית אֵינָה עוֹלָה עַל שְׁלוֹשָׁה חֳדָשִׁים מִמוּעַד הַהֲשָׁקָעָה וְאִשֶׁר אֵינֶם מוֹגְבָּלִים בְּשַׁעֲבוּד.

ב. נִיירוֹת עֶרֶךְ סַחֲרִים לְזִמְן קֶצֶר

נִיירוֹת עֶרֶךְ סַחֲרִים הַמוֹשְׁקָעִים לְזִמְן קֶצֶר וְנִיתָנִים לְמִימוֹשׁ בְּטוּחַ הַמִּיידִי, מוֹצִגִים לְפִי שׁוּיִים בְּבוֹרְסָה לְתֹארִיךְ הַדִּיוּחַ. שִׁינוּיִים בְּעֶרְכָּם נִזְקָפִים לְדוּחַ עַל הַפְּעִילוּיֹת לְסַעִיף הַכְּנִסוֹת מִימּוֹן, נְטוּ.

ג. רְכוּשׁ קְבוּעַ - רֵכֶב, רִיהוּט, צִיוד מִשְׂרָדִי וּמַחֲשָׁב

הוֹצָג בְּדוּחַ עַל הַמְצָב הַכִּסְפִּי לְפִי הַעֲלוֹת. הַפַּחַת מַחֲשָׁב לְפִי שִׁיטַת הַפַּחַת הַשׁוּוּהָ בַּהֲתַאֵם לְתְּקוּפַת הַשִּׁימוֹשׁ הַמְשׁוּעֶרֶת בְּנִכְסִים.

ד. הַתַּאֲמַת הַכְּנִסוֹת בְּגוּבָה בִּיצוּעַ שֶׁל פְּרוֹיִיקְטִים

עוֹדֵף הַכְּנִסוֹת מִתְּרוּמוֹת עַל הוֹצָאוֹת שֶׁל פְּרוֹיִיקְטִים בִּיצוּעַ אוֹ שְׂטֵרֵם הוּחַל בִּיצוּעֵם, מוֹצָגוֹת בְּדוּחַ עַל הַמְצָב הַכִּסְפִּי בְּסַעִיף "הַתְּחִיבּוּיֹת". מְדִינִיּוֹת הַהֲנַהֲלָה הֵיֵא לְזִקּוֹף תְּרוּמוֹת אֱלוֹ לְהַכְּנִסוֹת בְּשָׁנָה בָּהּ יוּחַל בִּיצוּעַ הַפְּרוֹיִיקְטִים, וּבְגוּבָה הַהֲשָׁקָעָה בָּהֶם. עוֹדֵף הוֹצָאוֹת כְּאִמּוֹר עַל הַכְּנִסוֹת מִתְּרוּמוֹת שֶׁל פְּרוֹיִיקְטִים בִּיצוּעַ אוֹ שְׂטֵרֵם הוּחַל בִּיצוּעֵם, מוֹצָגוֹת בְּדוּחַ עַל הַמְצָב הַכִּסְפִּי בְּסַעִיף "נִכְסִים שׁוֹטְפִים".

ה. תְּרוּמוֹת הַמוֹקְדָּשׁוֹת לְפַעּוּלוֹת תְּרֻבוֹת

הַתְּרוּמוֹת נִרְשָׁמוֹת עַל-שֵׁם הַתּוֹרְמִים. הַכִּסְפִּים מְשֻׁמָּשִׁים כְּמִקּוֹר לְמִימּוֹן פַּעּוּלוֹת תְּרֻבוֹת.

ו. הַשְּׁתַּתְּפוֹת עִירִיית תֵּל-אָבִיב יֶפוּ

הַעִירִיָּה מְשַׁתְּתֶפֶת בְּהוֹצָאוֹת שֶׁל פַּעּוּלוֹת תְּרֻבוֹת וּפִתּוּחַ הָעִיר וּפּוֹרְעַת אֶת חֶלְקָה עַל-פִּי קֶצֶב הַבִּיצוּעַ שֶׁל הַפְּרוֹיִיקְטִים לְפִי דוּחֹת תְּקוּפַתִּים שֶׁהֶקֶן מְגִיֶּשֶׁה, עַל-פִּי הַסְּכָמִים לְכָל פְּרוֹיִיקְט בְּנִפְרָד.

ז. הַשְּׁתַּתְּפוֹת הַפְּרוֹיִיקְטִים בְּהוֹצָאוֹת הַנְּהַלָּה וְכִלְלִיּוֹת

הַעֲמוֹתָה זֹקֶפֶת לְפְרוֹיִיקְטִים בְּהַקְמָה, בַּהֲתַאֵם לְהַחֲלֹטָה וְעֵדָת הַכִּסְפִּים וְסִיכּוּם עִם הַתּוֹרְמִים, הַשְּׁתַּתְּפוֹת בְּהוֹצָאוֹת הַנְּהַלָּה וְכִלְלִיּוֹת לְכִיסוּי הוֹצָאוֹתֶיהָ בְּקֶשֶׁר לְנִיְהוּל הַפְּרוֹיִיקְטִים. הַשִּׁיעוֹר הַמְמוּצָע הֵינּוּ כ- 10% מֵהַעֲלוֹת שֶׁל הַפְּרוֹיִיקְטִים לְבִנְיָה. לְגַבִּי חֶלֶק הַפְּרוֹיִיקְטִים לְרִכִּישַׁת צִיוד, שִׁיעוֹר הַשְּׁתַּתְּפוֹת נֶע בֵּין 5% - 3%. לְגַבִּי חֶלֶק מִפַּעּוּלוֹת תְּרֻבוֹת וְרוּחָה, שִׁיעוֹר הַשְּׁתַּתְּפוֹת נֶע בֵּין 3%-2%.

באור 2: - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

ח. התחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד

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.

ט. מסים ופטורים

הקרן מוכרת כמוסד ציבורי לצורך סעיפים 29(ו) 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			
2014		2015	
מטבע מקורי		מטבע מקורי	
במט"ח	בש"ח	במט"ח	בש"ח
\$	(שווי \$)	\$	(שווי \$)
אלפי דולר ארה"ב			
2,989	1,445	2,165	1,674
4,434		3,839	
0	0.02	0-0.01	0.01-0.03

מזומנים ופקדונות לזמן קצר

סך - הכל

שיעור הריבית השנתי

באור 4: - ניירות ערך סחירים

31 בדצמבר	
2014	2015
אלפי דולר ארה"ב	
100	120
249	260
1,767	1,726
2,116	2,106

ניירות ערך המוצגים לפי שווי השוק:

מניות

ניירות ערך המירים ותעודות סל

אגרות חוב

באור 5: - תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו

31 בדצמבר	
2014	2015
אלפי דולר ארה"ב	
26	14 (א)
100	100 (א)
306	306 (ב)
-	373 (א)
-	65 (א)
-	177 (א)
-	30 (א)
39	-
65	-
36	-
40	-
98	-
<u>710</u>	<u>1,065</u>

להלן ההרכב:

מוזיאון גוטמן - פרגמנט
 מרכז קהילתי נווה שרת - עת"א
 גן ילדים עקיבא ברון - עמותת בי"ס ומכון מדעים ויהדות אזור
 השרון
 אולם ספורט ביה"ס כפיר - עת"א
 ספריה ואודיטוריום בבי"ס עירוני א' - עת"א
 סטודיו מרכז ערבי יהודי - עת"א
 גן ילדים שז"ר 44 - עת"א
 אולם ספורט עירוני ז' - קרוגר
 מרכז מדעים עירוני ט' - קרצקי
 מעבדות מחשבים בי"ס גורדון וניצנים - עת"א
 גן ילדים שז"ר 7 - שונים ארה"ב
 אולם ספורט וספריה בי"ס דקל - גולד

(א) צפוי להתקבל במהלך שנת 2016.
 (ב) צפוי להתקבל במהלך שנת 2017 ואילך.

באור 6: - חייבים שונים

להלן ההרכב:

31 בדצמבר	
2014	2015
אלפי דולר ארה"ב	
1,080	1,162
264	295
4	4
-	15
-	615
21	14
<u>1,369</u>	<u>2,105</u>

קרן תל-אביב יפו בארה"ב (*)
 קרן תל-אביב יפו בקנדה (*)
 קרן תל-אביב יפו בגרמניה
 קרן תל-אביב יפו באנגליה
 חייבים בגין שומות מס שנים קודמות (**)
 חו"ז מס הכנסה

(*) נכון למועד חתימת הדוחות התקבלו הסכומים.
 (**) ראה באור 13 א'.

באור 7: - רכוש קבוע

להלן ההרכב:

31 בדצמבר 2014	31 בדצמבר, 2015				
עלות מופחתת	עלות מופחתת	פחת נצבר אלפי דולר ארה"ב	עלות	% הפחת	
24	20	110	130	6-15	ריהוט משרדי
5	1	83	84	15	כלי רכב
14	12	165	177	25-33	ציוד מחשב
43	33	358	391		

באור 8: - תקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בתכנון (פרטים - ראה עמוד 29)

עודף תקבולים	הוצאות שבועו	תרומות שהתקבלו	
אלפי דולר ארה"ב			
372	1	373	התחייבויות עבור פרויקטים בתכנון - מוצג בהתחייבויות שוטפות: ליום 31 בדצמבר, 2015
1,825	52	1,877	ליום 31 בדצמבר, 2014

באור 9: - תקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בביצוע (פרטים - ראה עמוד 28)

עודף תקבולים (הוצאות)	הוצאות שבועו	תרומות שהתקבלו	
אלפי דולר ארה"ב			
(107)	1,256	1,149	א. חייבים עבור פרויקטים בביצוע: - מוצג ברכוש שוטף: ליום 31 בדצמבר, 2015
(354)	1,289	935	ליום 31 בדצמבר, 2014
3,527	5,273	8,800	ב. התחייבויות עבור פרויקטים בביצוע - מוצג בהתחייבויות שוטפות: ליום 31 בדצמבר, 2015
2,524	4,039	6,563	ליום 31 בדצמבר, 2014

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה

31 בדצמבר		
2014	2015	
אלפי דולר ארה"ב		
9	4	בית הנוער - תל ברוך
19	82	בית התזמורת
3	3	בית ספר גבעת התמרים
16	16	מרכז הולנד - מועדוניות
30	29	נאמנים לדורות - אוזן קשבת
18	18	בית הנערה - גבעת הוד
2	2	קרן חסידי אומות העולם
5	5	עירוני א' - ספריה
279	307	בי"ס עמיאל - רמב"ם
10	7	האקדמיה לשחמט
135	141	קפה אירופה
76	84	מועדוניות
7	7	גן מקרא קודש
176	177	מלגות מיכאלי
9	9	מרכז קשישים נווה גולן
45	35	ציוד גני ילדים - קמיאל
246	336	תיכון עירוני ו'
92	90	חמד"ע - שוורץ
2	2	גמילה מסמים
2	2	משחקה - רחוב ראשל"צ
62	62	סייעות רופאי שיניים
38	38	בית ונצואלה - גן החושים
3	3	בי"ס עירוני יא'
12	12	בית הולנד
36	36	תנופה להישגים
26	45	מרכז יהודי-ערבי
2	2	בית מרק רובינסון
46	46	טיפול שיניים
13	13	מתנדבים
1	1	קרן אבי לפידות
64	15	סיוע משפטי לניצולי שואה
4	4	תיכון עירוני ז'
25	25	קהילה גאה
8	8	בי"ס נופים
197	202	מרכז חתירה - תיקונים
29	47	קרן אכפת
4	3	בי"ס ברושים
22	25	בית פתוח לניצולי שואה
13	6	קרן ילדים יתומים
119	119	בית ונצואלה - תפעול
2	2	זלינגר - בר מצווה
11	11	פינות העשרה - הקישון 62
12	7	טיפול שיניים לקשישים
20	20	פינות העשרה - אנגליה
4	4	מועדון צעירים - שכונת עזרא
2	2	ספריית גן לוינסקי
1,956	2,114	להעברה לעמוד הבא

באור 10: - תרומות מיועדות (המשך)

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה (המשך)

31 בדצמבר		
2014	2015	
אלפי דולר ארה"ב		
1,956	2,114	העברה מעמוד קודם
499	213	מלגות דיור - אוניברסיטת תל אביב
163	192	מרכז חתירה - []
3	3	בית אריאלה - ספרייה
66	85	מרכז גליקמן - ייעוץ משפטי
8	3	IN SALAM IN SHALOM
1	1	גן ילדים - בן יהודה 193
16	8	מרכז מרש"ל לעיוור
10	10	תוכנית לילה לבני נוער - []
8	8	מפתן אלון - HIRTH
6	6	מרכז העצמה בי"ס דקל
8	8	גן ילדים הצבי
2	2	מרכז המוסיקה בית פרנקפורט
2	1	בית פרנקפורט - הפעלה
25	24	מקום בלב
1	1	כסא גלגלים
23	3	בין שני עולמות
3	3	גינון וחיות
540	750	אמץ שכונה
7	7	Window of the future
6	1	ערב אלתרמן
1	1	סיוע בדיור למשפחות נזקקות
1	1	גן ילדים למדן
1	1	גן ילדים הדר יוסף
1	2	בית ספר לחרשים ניב
34	37	כפר שלם
4	-	[]
16	16	בית ספר יחדיו
3	3	פרויקט סולמות
124	93	פרויקט שימור GETTY
10	5	מעון יום - יוניטף
17	52	קפה אירופה - בלקן
52	52	טיפול שיניים לקשישים - VITERBI
22	15	קרן נאסן לניצולי שואה
75	300	פארק החוף ביפו
5	10	גשרים
10	10	מרכז משה דיין
-	48	Broad Nutritional
-	26	מלגות סטודנטים נווה שאנן
-	4	מלגות דיור בוגרי פנימיה
-	200	חמד"ע - מרכז לחינוך מדעי
-	273	חמד"ע הפעלה - Hensley
-	13	יד ריבה
-	3	גני"ל קולון
-	1	אבות ובנים - כדורגל
-	134	מרכז להורות ומשפחה
-	25	מרכז יצחק רבין
-	6	מלגות []
-	127	עזבון []
3,729	4,901	להעברה לעמוד הבא

בִּאֻר 10: - תְּרוּמוֹת מִיַּעֲדוֹת (הַמֶּשֶׁךְ)

א. תְּרוּמוֹת הַמוֹקְדָּשׁוֹת לַפְּעוּלוֹת תְּרֻבוֹת וְרוּחָה (הַמֶּשֶׁךְ)

31 בדצמבר		
2014	2015	
אלפי דולר ארה"ב		
3,729	4,901	העברה מעמוד קודם
-	20	נקודת איזון
-	11	Nature Corner - בית אריאלה
-	31	מבוגר משמעותי
-	37	פינת ליטוף
-	5	עירוני ח' ראשית
22	-	שיפוץ גן לונדון - []
132	-	מלגות דיור - המכללה האקדמית
2	-	מלגות דיור - סמינר הקיבוצים
2	-	רווחה חינוכית []
1	-	בתי ספר שונים - []
6	-	מועדון קשישים - קוסאר
29	81	אחרים
<u>3,923</u>	<u>5,086</u>	

ב. חִיבִים עֲבוֹר תְּרוּמוֹת הַמוֹקְדָּשׁוֹת לַפְּעוּלוֹת תְּרֻבוֹת וְרוּחָה

31 בדצמבר		
2014	2015	
אלפי דולר ארה"ב		
4	4	גן ילדים השחר
4	5	רווחה - אורי
133	138	מוזיאון א"י
1	1	THE RICKSHOW RUN
3	3	פנימיית בית הילד
-	5	עיר לבנה pop-up
-	1	סדנאות האופרה
-	5	בתי ספר שונים - יובל חינוך
-	40	מלגות דיור - המכללה האקדמית
-	6	מלגות דיור - סמינר הקיבוצים
-	4	מועדון קשישים - קוסאר
-	4	לולה בר
-	2	מרכז רב שירותים אביבים
1	-	מרכז להורות ומשפחה
35	-	מלגות - []
2	-	גימנסיה הרצליה
59	-	חמד"ע - מרכז לחינוך מדעי
-	1	אחרים
<u>242</u>	<u>219</u>	

באור 11: - זכאים שונים

31 בדצמבר		
2014	2015	
אלפי דולר ארה"ב		
73	263	שיקים לפרעון
28	50	עובדים ומוסדות בגין שכר
130	129	הפרשה לחופשה ודמי מחלה
70	117	ספקים ונותני שירותים
730	159	עיריית תל-אביב-יפו *
20	214	הפרשה לתביעות
-	211	אורט סינגלובסקי - בגין תרומה
26	26	הוצאות לשלם ואחרים
<u>1,077</u>	<u>1,169</u>	

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

באור 12: - התחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד

- 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 13: - תביעות תלויות והתקשרויות

- א. שומות מס במחלוקת
- לקרן הוצאו שומות ניכויים לשנים 2007-2010 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 במעמדו כעצמאי של מנכ"ל הקרן לשעבר. הקרן הגישה 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 בתקופת הדוח את סכום השומה בסך כ-578 אלפי דולר. ביום ה-9 בדצמבר, 2014 הגישה הקרן ערעור לבית המשפט העליון, שאף הוא נדחה, אך צוין שיש לערוך התחשבות מול המנכ"ל לשעבר, למניעת כפל מס.
- לדעת הנהלת הקרן, בהתבסס על חוות דעתם של יועציה המשפטיים, עומדות לקרן טענות מבוססות של תשלום כפל מס בגין אותה הכנסה וכן, תביעה למס ערך מוסף להחזר מע"מ ששולם בגין דמי ניהול.

ב. התקשרויות

- יתרת התחייבויות הקרן לגבי פרויקטים בביצוע ובתכנון ליום הדיווח מסתכמת בסך 25,588 אלפי דולר ארה"ב (שנה קודמת - בסך 16,953 אלפי דולר).
- התחייבויות הקרן מכוסות על-ידי התחייבויות מקבילות של תורמים ועיריית תל-אביב יפו (פרטים - ראה עמודים 28-29 להלן).

באור 14: - עודף (גרעון) בנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה

לתאריך המאזן הצטבר בקרן גרעון בנכסים, נטו בסך 729 אלפי דולר (ראה באור 21 להלן). בשנים קודמות היה לקרן עודף שיועד 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 15: - נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע

להלן ההרכב:

31 בדצמבר		ריבית שנתית	
2014	2015		
אלפי דולר ארה"ב		%	
28	29	5	קרן איטה ודוד קאופמן
47	48	4	קרן ע"ש מרתה פדאק שנאפאק
182	187	5	מכון לערכים - סובריצר
81	87	3	קרן קרוון
<u>338</u>	<u>351</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 16: - תרומות

להלן ההרכב:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2014	2015	
אלפי דולר ארה"ב		
8,785	8,422	תרומות שנתקבלו בחו"ל
1,130	831	תרומות מגופים פרטיים בישראל
<u>9,915</u>	<u>9,253</u>	

באור 17: - הכנסות אחרות, נטו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2014	2015	
אלפי דולר ארה"ב		
746	934	מהשתתפות הפרוייקטים בהוצאות הנהלה וכלליות [באור 2 ז']
11	6	ממכרזים
<u>757</u>	<u>940</u>	סך - הכל

באור 18: - צדדים קשורים

יתרות מאזניות:

31 בדצמבר		
2014	2015	
אלפי דולר ארה"ב		
730	159	זכאים שונים - עיריית ת"א-יפו
<u>136</u>	<u>745</u>	חיבים בגין פרויקטים שהסתיימו - עיריית ת"א-יפו

באור 18: - צדדים קשורים (המשך)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2014	2015
אלפי דולר ארה"ב	

הכנסות (עלויות) מדוחות על הפעילויות:

4,031	4,936
(263)	(222)

השתתפות עיריית ת"א-יפו (*)
שכר ונלוות למנכ"ל

(* ראה באור 2 ו' לעיל.)

באור 19: - הודעה על תרומות מעל 20 אלפי ש"ח בהתאם לדרישת רשם העמותות

הקרן מגייסת תרומות בארץ ומחוץ לארץ (ראה באור 16) 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 20: - תנאי הצמדה של יתרות כספיות

31 בדצמבר, 2015

סה"כ יתרות	יתרות לא כספיות	סה"כ יתרות כספיות	יתרות שקליות שאינן צמודות	במטבע חוץ או בהצמדה לו (*)
אלפי דולר ארה"ב				
3,839	-	3,839	1,674	2,165
2,106	380	1,726	1,726	-
1,391	-	1,391	1,332	59
2,105	-	2,105	629	1,476
9,441	380	9,061	5,361	3,700
33	33	-	-	-
9,474	413	9,061	5,361	3,700
8,985	-	8,985	318	8,667
1,169	-	1,169	1,169	-
10,154	-	10,154	1,487	8,667
49	-	49	49	-
10,203	-	10,203	1,536	8,667

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 20: - תנאי הצמדה של יתרות כספיות (המשך)

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				

רכוש שוטף

4,434	-	4,434	1,445	2,989	מזומנים ושווי מזומנים
2,116	349	1,767	1,700	67	ניירות ערך סחירים
1,306	-	1,306	503	803	חייבים עבור תרומות
1,369	-	1,369	21	1,348	חייבים שונים

סך הכל רכוש שוטף

9,225	349	8,876	3,669	5,207
-------	-----	-------	-------	-------

רכוש קבוע, נטו

43	43	-	-	-
----	----	---	---	---

סך הכל נכסים

9,268	392	8,876	3,669	5,207
-------	-----	-------	-------	-------

התחייבויות שוטפות

8,272	-	8,272	292	7,980	תקבולים בחשבון תרומות זכאים שונים
1,077	-	1,077	1,077	-	

סך הכל התחייבויות שוטפות

9,349	-	9,349	1,369	7,980
-------	---	-------	-------	-------

התחייבויות לזמן ארוך

3	-	3	3	-
---	---	---	---	---

סך הכל התחייבויות

9,352	-	9,352	1,372	7,980
-------	---	-------	-------	-------

(* בעיקר בדולר ארה"ב.)

באור 21: - אירוע לאחר תאריך המאזן

לאחר תאריך המאזן החליטה הנהלת הקרן להגדיל את ההכנסות מתקורה באמצעות פעולות הכוללות העלאת שיעור התקורה על תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה.

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	
2014	2015
אלפי ש"ח	

נכסים

2014	2015	
17,244	14,980	<u>רכוש שוטף</u>
8,229	8,218	מזומנים ושווי מזומנים
1,377	418	ניירות ערך
941	855	חייבים עבור פרויקטים בביצוע
2,761	4,156	חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
5,324	8,214	תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
		חייבים שונים
<u>35,876</u>	<u>36,841</u>	סך-הכל רכוש שוטף
157	129	<u>רכוש קבוע</u>
<u>36,033</u>	<u>36,970</u>	

התחייבויות

2014	2015	
7,097	1,452	<u>התחייבויות שוטפות</u>
9,816	13,762	תקבולים בחשבון תרומות:
15,257	19,846	עבור פרויקטים בתכנון
4,189	4,561	עבור פרויקטים בביצוע
		תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
		זכאים שונים
<u>36,359</u>	<u>39,621</u>	סך-הכל התחייבויות שוטפות

התחייבויות לזמן ארוך

2014	2015	
12	191	התחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד
(1,652)	(4,212)	<u>עודף (גרעון) בנכסים, נטו</u>
1,314	1,370	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
(338)	(2,842)	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע
<u>36,033</u>	<u>36,970</u>	סך-הכל גרעון בנכסים, נטו

בִּאֲוָר 22: - דוּחוֹת כִּסְפִּיִּים בְּעֵרְכֵיכֶם נּוֹמִינָלִיִּים הִיסְטוֹרִיִּים לְצֵרְכֵי מִס (הַמִּשְׁךְ)

ד. דוּחוֹת מְשׁוּלְבִים עַל הַפְעִילוּיֹת וְהַשִּׁנּוּיִים בְּנִכְסִים, נְטוּ

סך הכל לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2015	
	סך הכל ש"ח	שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע אלפי

סך הכל לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014	סך הכל ש"ח	שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע אלפי	שלא קיימת לגביהם הגבלה	
35,457	35,654	-	35,654	תרומות
14,790	19,260	-	19,260	השתתפות עיריית תל-אביב יפו
2,967	3,671	-	3,671	הכנסות אחרות, נטו
53,214	58,585	-	58,585	
				נוסף (בניכוי)
				העברות להתאמת ההכנסות בגובה הביצוע של הפרוייקטים:
(328)	1,395	-	1,395	עבור פרויקטים שהסתיימו
(6,551)	(4,905)	-	(4,905)	עבור פרויקטים בביצוע
(388)	5,645	-	5,645	עבור פרויקטים בתכנון
(1,362)	(4,675)	-	(4,675)	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות רווחה
44,585	56,045	-	56,045	הכנסות נטו למימון פרויקטים
				עלות הפעילויות:
23,573	33,743	-	33,743	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים
16,531	16,410	-	16,410	פעולות תרבות ורווחה - ביצוע שוטף
40,104	50,153	-	50,153	
4,481	5,892	-	5,892	עודף מפעילויות
5,349	6,689	-	6,689	הוצאות הנהלה וכלליות
1,114	1,155	-	1,155	הוצאות הנציגויות בחו"ל
(1,982)	(1,952)	-	(1,952)	גרעון לפני הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
1,430	(552)	56	(608)	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(552)	(2,504)	56	(2,560)	עודף (גרעון) לשנה
214	(338)	1,314	(1,652)	יתרת נכסים נטו לתחילת השנה
(338)	(2,842)	1,370	(4,212)	יתרת נכסים נטו לסוף השנה

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים

נספח א' לדוח הכנסות והוצאות

א. פרויקטים שהסתיימו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2014	2015	
אלפי דולר		
17	42	מבנים ופרוייקטים
63	7	הקונסרבטוריון הישראלי - קרן אריסון
-	6	גינת חיים חפר
-	66	שבילי אופניים - קק"ל
-	967	ספריה בבית אריאלה
-	632	חמד"ע קומה 2 - המסלי
-	72	ספריה ואודיטוריום עירוני א' - סיימון
-	7	ספריה בעירוני י"א -
-	1,284	כיתת אומנות בב"ס תקומה - שונים ישראל
-	13	ספריה ואינטרנט קפה - AJCC
-	816	מרכז מדעים איתמר בן אבי - שונים ארה"ב
-	20	אולם ספורט בי"ס כפיר
-	803	ספריה בב"ס דיזינגוף -
-	55	סטודיו במרכז ערבי יהודי - שונים
-	75	סינמטק
-	75	פיתוח תיכון עירוני י"א - BBG
-	75	חזית ספריה עירוני א' - עת"א
-	133	הצטיינות ספריה ואינטרנט קפה - AJCC
-	3	גן ילדים נצח ישראל
-	3	ספריה בב"ס יחדיו
-	329	גן ילדים בשז"ר 44 - עת"א
500	-	המכללה האקדמית ביפו - ווסטון
7	-	מרכז קשישים מוצא 6 - קרוליטו
1	-	גני"ל רחוב יהודה הנשיא - קהילת פאלם ביץ'
17	-	כיתת מדעים בי"ס דקל - BROAD
3	-	מרכז מדעים עירוני ט'
(20)	-	מרכז חתירה - (החזר הוצאות)
2	-	ספריה בי"ס מגן
17	-	בי"ס תקומה - חזיתות - עיריית תל-אביב
953	-	אשכול גנים בשכונת עזרא - קרן היסוד ברזיל
400	-	טיפת חלב בורלא 27 - עיריית תל אביב
65	-	גינה אקולוגית בי"ס כפיר
57	-	גינה אקולוגית בי"ס מגן
207	-	גן ילדים שז"ר 7 - שונים ארה"ב
971	-	גן ילדים עיר שמש 77
30	-	גן ילדים קולן - עיריית קולן
143	-	גן ילדים כוכב הצפון -
2	-	חדר מדעים בי"ס מגן
149	-	שיפוץ בלו מפילד
3	-	אולם ספורט בי"ס תקומה
276	-	אולם ספורט וספריה בי"ס דקל
4	-	גימנסיה הרצליה
15	-	ספריה בב"ס נופי ים - קוסאר
1	-	מרכז לקשיש
3,883	5,408	סה"כ פרויקטים שהסתיימו

פְּעוּלוֹת פִּיתוּחַ הָעִיר - מְבָנִים וְגִנִּים (הַמְשָׁךְ)

נִסְפַּח א' לְדוּחַ הַכְּנָסוֹת וְהוֹצָאוֹת

ב. פְּרוֹיֵקְטִים בְּבִיצוּעַ

מְבָנִים וּפְרוֹיֵקְטִים

לשנה שהסתיימה ביום	
31 בדצמבר	
2014	2015
אלפי דולר	
131	74
99	1,006
27	214
-	65
-	80
-	19
-	111
-	5
-	1,631
-	89
-	12
248	-
131	-
245	-
65	-
118	-
182	-
452	-
155	-
218	-
45	-
213	-
85	-
105	-
2,519	3,306

חמד"ע קומה 3 - תורמים שונים
 גן ילדים ברחוב בורמה - קרן קלור
 תיכונט - בי"ס אלתרמן []
 מרכז סוזן דלל למחול - קרן דלל
 Velodrome []
 ספריה בבי"ס כפיר - []
 מרכז העצמה עמיאל רמב"ם - []
 מעבדה בי"ס ארן []
 שיפוץ מקלטים בבתי ספר - שונים ארה"ב
 מרכז תשושי נפש פיינשטיין - []
 מרכז לתשושי נפש - חכמי ישראל - עת"א
 גן ילדים בשז"ר 44 - עת"א
 גן ילדים ברמת החייל []
 ספריה בבית אריאלה []
 חמד"ע קומה 2 - המסלי
 מרכז מדעים איתמר בן אבי - שונים ארה"ב
 אולם ספורט בי"ס כפיר []
 ספריה ואודיטוריום עירוני א' []
 ספריה בבי"ס דיזינגוף - []
 ספריה בעירוני י"א - []
 כיתת אומנות בבי"ס תקומה - שונים ישראל
 חדר מוסיקה בבי"ס יחדיו - G2 קנדה
 ספריה ואינטרנט קפה - AJCC []
 סטודיו במרכז ערבי יהודי - שונים

סך הכל פרויקטים בביצוע

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים (המשך)

נספח א' לדוח הכנסות והוצאות

ג. פרוייקטים בתכנון

לשנה שהסתיימה ביום	
31 בדצמבר	
2014	2015
אלפי דולר	
-	1
49	-
25	-
1	-
7	4
82	5
6,484	8,719

מבנים ופרוייקטים

הצטיידות מעבודות עירוני ה' -
 מרכז לתשושי נפש פיינשטיין
 מרכז לתשושי נפש - חכמי ישראל - עת"א
 מרכז יום לתשושי נפש בת ציון
 פרוייקטים שונים - הדפסות, צילומים ותוכניות

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

2014	2015
אלפי דולר	
59	29
62	61
7	8
168	125
854	756
25	19
5	5
180	49
43	35
21	25
53	55
7	12
45	8
6	8
5	4
43	39
17	9
1	13
14	63
30	69
3	1
53	42
47	13
13	19
19	30
39	25
303	329
632	526
7	21
1	9
415	290
6	17
64	69
2	1
17	16
23	21
9	20
8	4
3	2
188	354
2	11
7	31
12	18

3,518

3,261

סדנאות האופרה
עמותת יד-ביד
רווחה
מלגות -
חמד"ע - מרכז לחינוך מדעי
קפה אירופה
מועדון צעירים - שכונת עזרא
תיכון עירוני ו'
מרכז חתירה
בתי ספר שונים
קרן אלכסנדר - מוזיאון ארץ ישראל
בית התזמורת
קרן ילדים יתומים
בית ונצואלה - תפעול
בית ספר תקומה
מרכז יהודי-ערבי
בית פתוח לניצולי שואה
קרן שייברון
סיוע משפטי לניצולי שואה
הכנסות להעברה
מקום בלב
מרכז גליקמן - יעוץ משפטי
בי"ס עמיאל - רמב"ם
סיוע בדיור משפחות נזקקות
מרכז מרש"ל לעיוור
נוער במשפחה
מלגות דיור - המכללה האקדמית
מלגות דיור - אוניברסיטת תל אביב
טיפול שניניים לקשישים
ציוד גני ילדים
אמץ שכונה
אגודת הסופרים
מרכז להורות ומשפחה
תיאטרון גשר
חצר נשית
עירוני ח' - ראשית
בין שני עולמות
תאטרון הקאמרי
בי"ח איכילוב
רווחה חינוכית
פרויקט שימור GETTY
מלגות דיור - סמינר הקיבוצים

להעברה לעמוד הבא

פעולות תרבות ורווחה

נספח ב' לדוח הכנסות והוצאות

פרוייקטים בביצוע שוטף (המשך)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2014	2015
אלפי דולר	
3,518	3,261
11	6
743	552
40	23
21	22
4	5
-	143
-	41
-	10
-	1
-	91
-	5
-	3
-	6
-	5
-	27
-	8
-	2
-	1
-	4
-	3
-	7
-	1
-	31
-	1
-	39
-	3
-	(69)
1	-
13	-
60	-
3	-
1	-
2	-
14	-
2	-
9	-
110	-
8	-
27	-
57	-
6	-
32	-
3	-
14	-
4,699	4,232

העברה מעמוד קודם
מעון יום - יוניטף
חמד"ע - []
קרן אכפת
שיפוץ גן לונדון - []
מועדון קשישים - []
קונסבטוריון
מועדוניות
בית ונצואלה - []
[]
עיר לבנה - pop up
פנימיית בית הנוער
בי"ס עירוני י"א
Sos Animal Resque
קרן לטיפוח אדריכלות נוף
כפר שלם
מבוגר משמעותי
פינת ליטוף
נאמנים לדורות - אוזן קשבת
[]
כסא גלגלים
Hoops 4 Kids
פסלים סביבתיים
TED X
מלגות דיוור בוגרי פנימיה
קרן פטרושקה
האקדמיה לשחמט
מרכז חתירה - תיקונים
קפה אירופה - בלקן
THE RICKSHOW RUN
מרכז פיסגה
בית הנערה - גבעת הוד
בית אריאלה - ספריה למחול
DOC AVIV
סינימטק
גימנסיה הרצליה
מרכז מנהיגות נוער
פרויקט סולמות
פעילות הגאראז'
מוזיאון א"י - ימיני
Windows of the future
מתנדבים
מלגות מיכאלי
אנסמבל סולני ת"א
רווחה חינוכית - גל שרעבי

סך הכל הוצאות לפעולות תרבות ורווחה

נספח ג' לדוח הכנסות והוצאות

הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		תקציב 2015	
2014	2015		
אלפי דולר			
1,142	1,161	1,100	משכורת ותוספות סוציאליות
1	3	5	שכר-טרחה מבקר פנימי
62	49	75	משפטיות וייעוץ (*)
26	26	30	בקורת חשבונות
12	22	20	אירוח, כיבודים ונסיעות בארץ
11	64	10	פרסומים ויחסי ציבור
75	72	80	נסיעות ואירוח חו"ל
46	54	35	החזקת רכב וחניה
14	10	15	דואר, טלפון ושליחויות
46	69	40	שכר דירה, צרכי משרד ושירותים מקצועיים
9	5	10	ביטוחים
1	3	5	השתלמויות מקצועיות ושוונות
29	20	30	פחת
-	160	-	שומות מס בגין שנים קודמות (**)
-	-	15	פיתוח אתר אינטרנט
<u>1,474</u>	<u>1,718</u>	<u>1,470</u>	סך-הכל הוצאות לשנה

(* בשנת הדוח יוחסו 11 אלפי דולר לפרוייקטים (בשנה קודמת יוחסו 14 אלפי דולר לפרוייקטים).
(** ראה באור 13 א').

נספח ד' לדוח הכנסות והוצאות

הוצאות הנציגויות בחו"ל

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2014	2015
אלפי דולר	
113	174
72	51
85	70
25	1
<u>295</u>	<u>296</u>

הוצאות נציגות הקרן בארה"ב

הוצאות נציגות הקרן בגרמניה

הוצאות נציגות הקרן בקנדה

הוצאות נציגות הקרן באנגליה

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

1. פרויקטים בביצוע

סך-הכל לפרוייקט	מקורות המימון						תאריך חזוי-לגמר הפרוייקט	עלות הפרוייקט		
	יתרת התחייבות			התקבל עד 31.12.2015				השקעה עד 31.12.2015	התחייבויות לעתיד	סך-הכל
	סך - הכל	מעיריית תל-אביב יפו	מתורמים	סך-הכל	מעיריית תל-אביב יפו	מתורמים				
2,300	1,245	952	293	1,055	898	157	8/16	2,300	1,195	1,105
130	74	9	65	56	56	-	5/16	130	19	111
210	172	172	-	38	38	-	8/16	210	170	40
2,640	1,491	1,133	358	1,149	992	157		2,640	1,384	1,256
4,700	1,182	932	250	3,518	1,768	1,750	6/17	4,700	1,609	3,091
2,500	1,577	1,577	-	923	93	830	2/17	2,500	2,360	140
2,500	2,050	2,050	-	450	-	450	4/17	2,500	2,499	1
580	430	290	140	150	-	150	10/16	580	561	19
5,270	4,863	2,635	2,228	407	-	407	3/18	5,270	5,205	65
10,150	9,154	5,150	4,004	996	-	996	7/17	10,150	10,070	80
230	173	117	56	57	-	57	9/16	230	225	5
700	319	134	185	381	66	315	2/17	700	459	241
1,920	2	-	2	1,918	-	1,918	8/16	1,920	289	1,631
28,550	19,750	12,885	6,865	8,800	1,927	6,873		28,550	23,277	5,273
31,190	21,241	14,018	7,223	9,949	2,919	7,030		31,190	24,661	6,529

חייבים עבור פרויקטים בביצוע

גן ילדים ברחוב בורמה - קרן קלור
 מרכז העצמה עמיאל רמב"ם -
 מרכז לתשושי נפש - חכמי ישראל - עת"א

סה"כ חייבים

התחייבויות עבור פרויקטים בביצוע

חמד"ע קומה 3 - תורמים שונים
 מרכז לתשושי נפש פיינשטיין -
 מרכז יום לתשושי נפש בת ציון -
 ספריה בביה"ס כפיר -
 מרכז סוזן דלל למחול - קרן דלל
 Velodrome
 מעבדה בי"ס ארן -
 תיכונט - בי"ס אלטרמן -
 שיפוף מקלטים בבתי ספר - שונים ארה"ב

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						
יתרת התחייבויות				התקבל עד 31.12.2015			תאריך חזוי לגמר הפרוייקט	השקעה עד 31.12.2015		שקעה עד 31.12.2015
סך-הכל לפרוייקט	סך - הכל	מעיריית תל-אביב יפו	מתורמים	סך-הכל	מעיריית תל-אביב יפו	מתורמים		סך-הכל	התחייבויות לעתיד	
370	220	220	-	150	-	150	11/16	370	370	-
415	335	215	120	80	-	80	9/16	415	415	-
143	-	-	-	143	-	143	8/16	143	142	1
928	555	435	120	373	-	373		928	927	1

התחייבויות

תל נורדאו
א. ספורט בל"ס אנוך
הצטיידות מעבדות עירוני ה' -

סה"כ התחייבויות בתכנון

סקירה על מצב פרויקטים בשלבי ביצוע ושלבי תכנון ואופן מימנם

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

עלות משוערת
של הפרוייקט

פרטים

1,666
92
195
175
3,844
3,500
1,800
3,690

מרכז מורשת העיר הלבנה
שדרוג ספריה בית פרנקפורט
ספריה עמיאל רמב"ם
שיפוץ מקלטים בבתי ספר - דנסט
מרכז מוגרבי במוזיאון ארץ ישראל
שבילי אופניים - קק"ל
גן ילדים שז"ר 46
מעון למחוסרי דור

F:\W2000\w2000\52376\m\15\12.docx