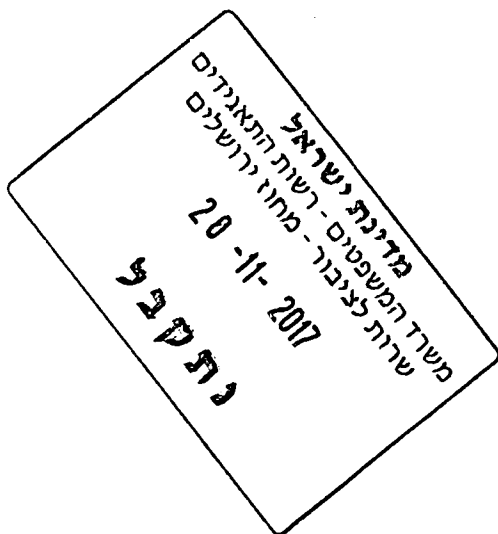


קרן תל-אביב יפו לפיתוח

(עמותה רשומה מס' 580006385)

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר, 2016



קרו תל-אביב יפו לפיתוח

(עמותה רשומה מס' 580006385)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר, 2016

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
21-26	א - ב	פעולות תרבות ופיתוח העיר
27	ג	הוצאות הנהלה וכלליות
28	ד	הוצאות הנציגויות בחו"ל
29	ה	הוצאות אחרות
30-32		סקירה על מצב הפרוייקטים בשלבי ביצוע ובשלבי תכנון ואופן מימונם

מדינת ישראל
משרד המשפטים - רשות התאגידים
שרות לציבור - מחוז ירושלים
20-11-2017
נתקבל

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, 2016 ו-2015 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 ולבצע במטרה להשיג מידה סבירה של בטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מיגמת 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, 2016 ו-2015 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

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

קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון

תל-אביב,
24 בספטמבר, 2017

ליום 31 בדצמבר		באור
2015	2016	
אלפי דולר ארה"ב		
3,710 (*)	3,879	3
2,106	2,223	4
107	101	'א10
219	206	'ב11
1,065	508	5
2,105	2,955	6
<u>9,312</u>	<u>9,872</u>	

נכסים שוטפים

מזומנים ושווי מזומנים
 ניירות ערך סחירים
 חייבים עבור פרויקטים בביצוע
 חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
 תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
 חייבים שונים

נכסים לא שוטפים

הקדש בנאמנות
 רכוש קבוע

129 (*)	129	7
33	43	8
<u>162</u>	<u>172</u>	
<u>9,474</u>	<u>10,044</u>	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חשבון / גזבר

הלה אורן
 מנכ"ל

יו"ר ההנהלה

(* סווג מחדש)

24 בספטמבר, 17
 תאריך אישור הדוחות הכספיים

מדינת ישראל
 משרד המשפטים - רשות התאגידים
 שירות לציבור - מחוז ירושלים
 20-11-2017
 נת קב"ל

ליום 31 בדצמבר		באור	
2015	2016		
אלפי דולר ארה"ב			
התחייבויות שוטפות			
תקבולים בחשבון תרומות:			
372	1,158	9	עבור פרויקטים בתכנון
3,527	2,928	'ב10	עבור פרויקטים בביצוע
5,086	5,003	'א11	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
1,169	2,398	12	זכאים שונים
<u>10,154</u>	<u>11,487</u>		
התחייבויות לא שוטפות			
49	22	13	התחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד
עודף (גרעון) בנכסים, נטו			
(1,080)	(1,788)	15	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
351	323	16	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע
<u>(729)</u>	<u>(1,465)</u>		סך-הכל גרעון בנכסים, נטו
<u>9,474</u>	<u>10,044</u>		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

סך הכל לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2015	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2016			נספח	באור
	סך הכל אלפי דולר ארה"ב	שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע	שלא קיימת לגביהם הגבלה		
					מחזור הפעילויות
9,253	6,783	-	6,783	17	תרומות
4,936	4,168	-	4,168		השתתפות עיריית תל-אביב יפו
940	1,183	-	1,183	18	הכנסות אחרות, נטו
15,129	12,134	-	12,134		
					נוסף (בניכוי)
					העברות להתאמת ההכנסות בגובה
					הביצוע של הפרוייקטים:
355	(557)	-	(557)		עבור פרוייקטים שהסתיימו
(1,250)	593	-	593		עבור פרוייקטים בביצוע
1,453	(786)	-	(786)		עבור פרוייקטים בתכנון
(1,186)	70	-	70		תרומות המוקדשות לפעולות
					תרבות ורווחה
14,501	11,454	-	11,454		הכנסות נטו למימון פרוייקטים
					עלות הפעילויות
(* 9,281)	5,995	-	5,995	א'	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים
(* 4,469)	4,604	38	4,566	ב'	פעולות תרבות ורווחה - ביצוע שוטף
13,750	10,599	38	10,561		
751	855	(38)	893		עודף (גרעון) מפעילויות
(* 759)	576	-	576	ג'	הוצאות הנהלה וכלליות
296	121	-	121	ד'	הוצאות הנציגויות בחו"ל
(* 160)	965	-	965	ה'	הוצאות אחרות
(464)	(807)	(38)	(769)		גרעון לפני הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(181)	71	10	61		הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(645)	(736)	(28)	(708)		גרעון לשנה
(84)	(729)	351	(1,080)		יתרת נכסים, נטו לתחילת השנה
(729)	(1,465)	323	(1,788)		יתרת נכסים, נטו לסוף השנה

(* סווג מחדש - ראה באור 2 י'.
הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2015	2016	
אלפי דולר ארה"ב		
		תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
(645)	(736)	גרעון לשנה
		התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת:
(355)	557	קיטון (גידול) בחשבון חייבים תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
1,250	(593)	גידול (קיטון) בתקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בביצוע
(1,453)	786	גידול (קיטון) בתקבולים בחשבון תרומות עבור פרויקטים בתכנון
1,186	(70)	גידול (קיטון) בתרומות המוקדשות לפעולות רבות ורווחה
20	13	פחת
149	67	הפסד ממימוש ושערוך ניירות ערך סחירים
46	(27)	גידול (קיטון) בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד
(736)	(850)	גידול בחייבים שונים
92	1,229	גידול בזכאים שונים
(446)	376	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת
		תזרימי מזומנים מפעילות השקעה
(10)	(23)	השקעה ברכוש קבוע
(139)	(184)	השקעה בניירות ערך סחירים, נטו
(149)	(207)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
(595)	169	<u>עלייה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים</u>
4,305	3,710	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</u>
3,710	3,879	<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 ובחו"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 ובחו"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. פריטים על שער החליפין של השקל לעומת הדולר של ארה"ב ושיעור השינוי בו:

31 בדצמבר		
2015	2016	
3.902	3.845	השער היציג בש"ח של \$1 ליום המאזן
3.8869	3.8406	השער הממוצע בש"ח של \$1 במשך השנה
0.33%	(1.46%)	שיעור השינוי בשער היציג של הדולר
221.1	220.7	מדד בגין חודש דצמבר
(0.9%)	(0.33%)	שיעור ירידת 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. 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.

ג. רכוש קבוע

הוצג בדוח על המצב הכספי לפי העלות. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה בהתאם לתקופת השימוש המשוערת בנכסים.

ד. 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 שוטפות". מדיניות ההנהלה היא לזקוף תרומות אלו להכנסות בשנה בה יוחל ביצוע 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".

ה. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה

התרומות נרשמות על-שם התורמים. הכספים משמשים כמקור למימון פעולות תרבות ורווחה.

ו. 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.

ז. 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.

במהלך תקופת הדוח החליטה הנהלת הקרן להגדיל את שיעור ההכנסות מתקורה על תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה.

להלן שיעורי השתתפות לשנת הדוח:

לגבי פעולות תרבות, שיעור השתתפות הינו עד - 10%.

לגבי חלק הפרוייקטים לרכישת ציוד, שיעור השתתפות נע בין 5% - 3%.

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 לא שוטפות. התחייבות העמותה לחופשה מכוסה במלואה על-ידי הפרשה הכלולה בסעיף זכאים שונים.

ט. מסים ופטורים

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

בתוקף היותה מוסד ציבורי, פטורה הקרן מתשלום מס הכנסה על הכנסותיה, 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 שלהן.

י. סווג מחדש

במהלך השנה שינתה הקרן את סווג הוצאות שכר בדוח על הפעילויות ויחסה חלק מההוצאות הכלולות בסעיף הנהלה וכלליות לסעיפי עלות הפעילויות על מנת לשקף נכונה את מהות פעילותם. מספרי ההשוואה סוגו מחדש לשם עקביות, כך שסכום של 799 אלפי דולר סווג מהוצאות הנהלה וכלליות לעלות הפעילויות בשנת 2015. בנוסף, סווג סך של 160 אלפי דולר מהוצאות הנהלה וכלליות להוצאות אחרות (ראה נספח ה') וסך של 129 אלפי דולר סווג ממזומנים ושווי מזומנים להקדש בנאמנות (ראה באור 7).

באור 3: - מזומנים ושווי מזומנים

31 בדצמבר			
2015		2016	
מטבע מקורי		מטבע מקורי	
במט"ח	בש"ח	במט"ח	בש"ח
\$	(\$ שווי)	\$	(\$ שווי)
אלפי דולר ארה"ב			
2,165	(* 1,545)	3,380	499
3,710		3,879	
0-0.01	0.01-0.03		

מזומנים ופקדונות לזמן קצר

סך - הכל

שיעור הריבית השנתי

(* סווג מחדש - ראה באור 2 י')

באור 4: - ניירות ערך סחירים

31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר ארה"ב	
120	120
260	262
1,726	1,841
2,106	2,223

ניירות ערך המוצגים לפי שווי השוק:

מניות

ניירות ערך המירים ותעודות סל

אגרות חוב

באור 5: - תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו

31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר ארה"ב	
373	208 (א)
306	300 (ב)
14	-
100	-
65	-
177	-
30	-
1,065	508

להלן ההרכב:

אולם ספורט ביה"ס כפיר - עת"א
 גן ילדים עקיבא ברוך - עת"א
 מוזיאון גוטמן - פרגמנט
 מרכז קהילתי נווה שרת - עת"א
 ספריה ואודיטוריום בבי"ס עירוני א' - עת"א
 סטודיו מרכז ערבי יהודי - עת"א
 גן ילדים שז"ר 44 - עת"א

(א) צפוי להתקבל במהלך שנת 2017.

(ב) צפוי להתקבל במהלך שנת 2018.

באור 6: - חייבים שונים

להלן ההרכב:

31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר ארה"ב	
1,162	1,539
295	671
4	7
15	499
615	236
14	3
2,105	2,955

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 (**)
 חייבים אחרים

(*) נכון למועד חתימת הדוחות התקבלו סכומים בסך של כ - 1,548 אלפי דולר.

(**) ראה נספח ה'.

באור 7: - הקדש בנאמנות

ההקדש מייצג עזבון שצווה להקמת גן ציבורי בת"א. יש חילוקי דעות בעניין ההקדש וקיימת תביעה כספית כנגד הקרן אשר מתבררת בבית משפט.

באור 8: - רכוש קבוע

להלן ההרכב:

31 בדצמבר 2015	31 בדצמבר, 2016				
עלות מופחתת	עלות מופחתת	פחת נצבר אלפי דולר ארה"ב	עלות	% הפחת	
20	28	113	141	6-15	ריהוט משרדי
1	-	84	84	15	כלי רכב
12	10	174	184	25-33	ציוד מחשב
-	5	-	5	10	שיפורים במושכר
<u>33</u>	<u>43</u>	<u>371</u>	<u>414</u>		

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

עודף תקבולים	הוצאות שבוצעו	תרומות שהתקבלו	
אלפי דולר ארה"ב			
<u>1,158</u>	<u>8</u>	<u>1,166</u>	ליום 31 בדצמבר, 2016
<u>372</u>	<u>1</u>	<u>373</u>	ליום 31 בדצמבר, 2015

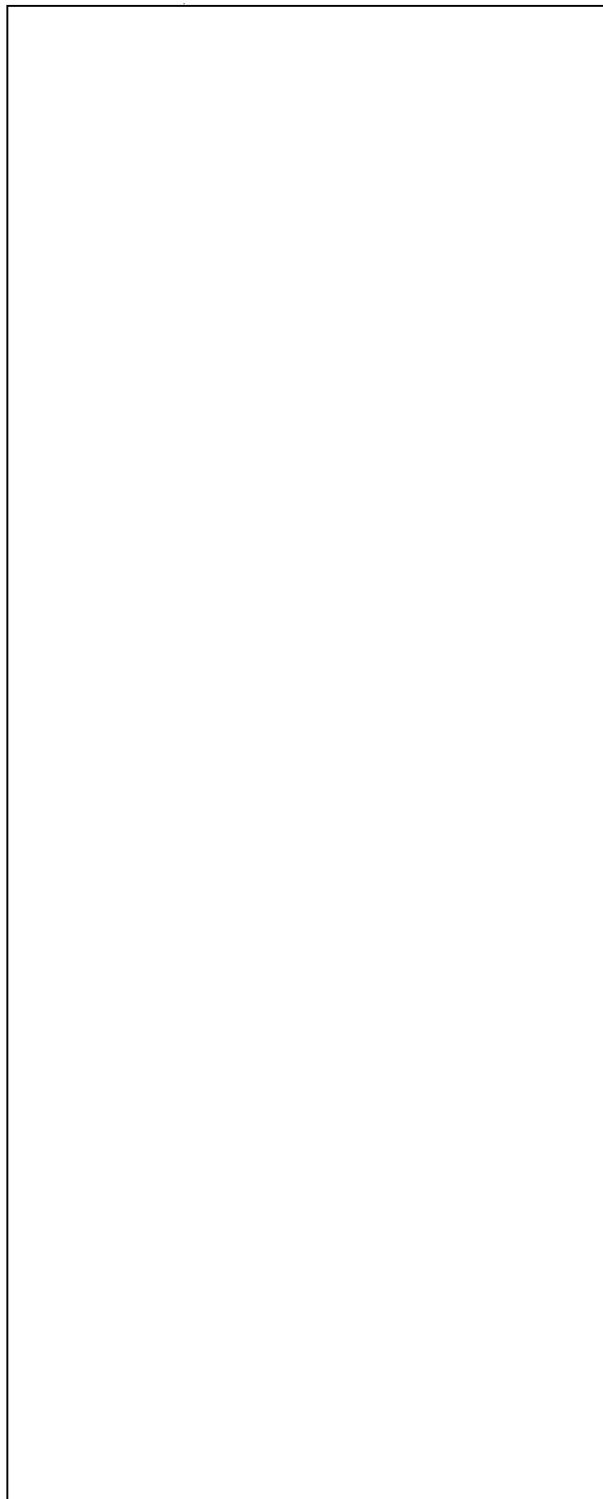
התחייבויות עבור פרויקטים בתכנון
- מוצג בהתחייבויות שוטפות:

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

עודף תקבולים (הוצאות)	הוצאות שבוצעו	תרומות שהתקבלו	
אלפי דולר ארה"ב			
<u>(101)</u>	<u>272</u>	<u>171</u>	א. חייבים עבור פרויקטים בביצוע: - מוצג ברכוש שוטף: ליום 31 בדצמבר, 2016
<u>(107)</u>	<u>1,256</u>	<u>1,149</u>	ליום 31 בדצמבר, 2015
<u>2,928</u>	<u>5,698</u>	<u>8,626</u>	ב. התחייבויות עבור פרויקטים בביצוע - מוצג בהתחייבויות שוטפות: ליום 31 בדצמבר, 2016
<u>3,527</u>	<u>5,273</u>	<u>8,800</u>	ליום 31 בדצמבר, 2015

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה

31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר ארה"ב	
82	71
3	2
16	11
29	24
18	11
2	2
5	4
307	314
141	167
84	34
7	4
177	181
9	9
35	46
336	299
90	93
2	36
2	1
62	39
38	33
12	16
36	23
45	69
2	1
46	43
13	9
4	2
25	23
8	8
47	62
3	1
25	25
6	7
119	107
2	1
11	9
7	1
20	20
4	4
2	2
213	219
192	129
3	3
85	88
3	2
2,378	2,255

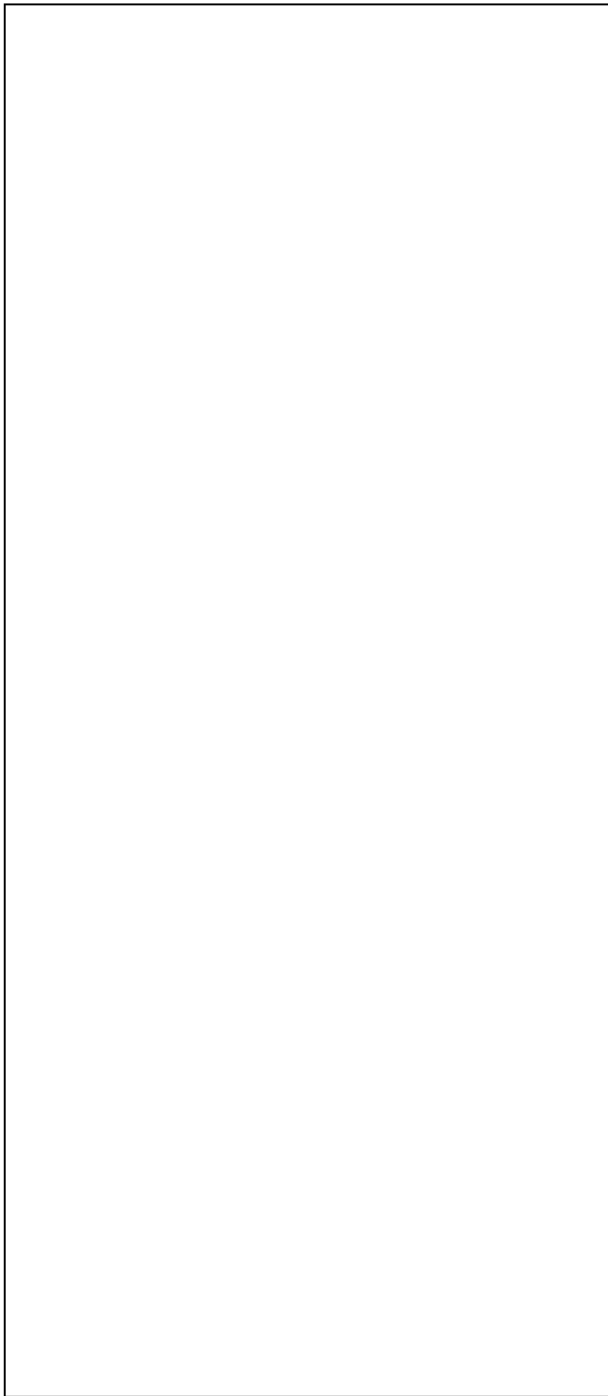


להעברה לעמוד הבא

באור 11: - תרומות מיועדות (המשך)

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה (המשך)

31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר ארה"ב	
2,378	2,255
11	1
31	53
5	1
8	10
10	5
8	10
6	38
8	8
2	1
24	2
3	1
3	3
750	420
7	3
1	5
1	6
2	2
37	34
16	15
3	3
93	36
5	10
52	29
52	73
300	320
10	10
10	10
48	45
26	22
4	2
200	367
273	246
13	13
3	2
1	11
134	65
25	1
127	127
-	39
-	44
-	6
-	11
4,690	4,365

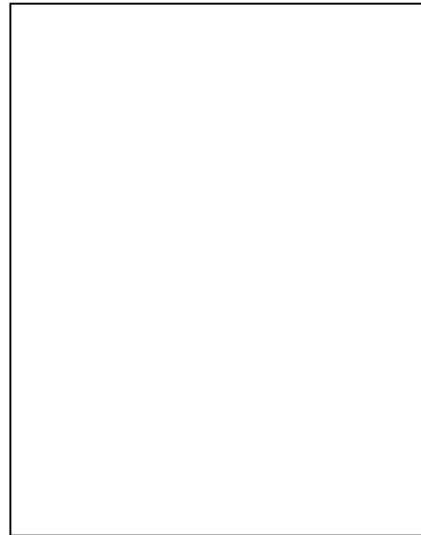


להעברה לעמוד הבא

באור 11: - תרומות מיועדות (המשך)

א. תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה (המשך)

31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר ארה"ב	
4,690	4,365
-	452
-	3
-	18
-	35
4	-
7	-
3	-
15	-
202	-
15	-
6	-
20	-
37	-
87	130
<u>5,086</u>	<u>5,003</u>



אזורים

ב. חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה

31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר ארה"ב	
4	4
5	4
138	67
1	2
3	4
5	5
40	47
6	9
4	4
4	5
2	2
-	4
-	44
5	-
2	5
<u>219</u>	<u>206</u>



באור 12: - זכאים שונים

31 בדצמבר		
2015	2016	
אלפי דולר ארה"ב		
-	4	מס הכנסה ניכויים
263	139	שיקים לפרעון
50	43	עובדים ומוסדות בגין שכר
129	103	הפרשה לחופשה ודמי מחלה
117	164	ספקים ונותני שירותים
159	1,019	עיריית תל-אביב-יפו (*)
214	794	הפרשי מס המתייחסים לשני מנכלים לשעבר
211	109	בגין תרומה
26	23	הוצאות לשלם ואחרים
<u>1,169</u>	<u>2,398</u>	

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

באור 13: - 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 בסעיף (א) לעיל.

באור 14: - תביעות תלויות והתקשרויות

התקשרויות

- יתרת התחייבויות הקרן לגבי פרויקטים בביצוע ובתכנון ליום הדיווח מסתכמת בסך 36,641 אלפי דולר ארה"ב (שנה קודמת - בסך 25,588 אלפי דולר).
- התחייבויות הקרן מכוסות על-ידי התחייבויות מקבילות של תורמים ועיריית תל-אביב יפו (פרטים - ראה עמודים 30-31 להלן).

באור 15 - גרעון בנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה

לתאריך המאזן הצטבר בקרן גרעון בנכסים. 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. הנהלת הקרן פועלת להגדלת מקורות ההכנסה שלה על פני השנים הקרובות על מנת לכסות את הגרעון שנוצר.

באור 16 - נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע

להלן ההרכב:

31 בדצמבר		ריבית שנתית %
2015	2016	
אלפי דולר ארה"ב		
29	28	5
48	46	4
187	164	5
87	85	3
<u>351</u>	<u>323</u>	

קרן
קרן
מכון לערכים - סובריצר
קרן קרוון

על-פי ההסכם עם התורמים, הכנסות מהשקעות הנובעות מנכסי הקרנות לעיל משמשות לכיסוי הוצאות החזקה שוטפות.

באור 17 - תרומות

להלן ההרכב:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר ארה"ב	
8,422	5,675
831	1,108
<u>9,253</u>	<u>6,783</u>

תרומות שנתקבלו בחו"ל
תרומות מגופים פרטיים בישראל

באור 18 - הכנסות אחרות, נטו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר ארה"ב	
934	1,181
6	2
<u>940</u>	<u>1,183</u>

מהשתתפות הפרוייקטים בהוצאות הנהלה וכלליות (ביאור 2 ז)
ממכרזים
סך - הכל

באור 19 - צדדים קשורים

יתרות מאזניות:

31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר ארה"ב	
159	1,019
<u>745</u>	<u>508</u>

זכאים שונים - עיריית ת"א-יפו

חייבים בגין פרויקטים שהסתיימו - עיריית ת"א-יפו

באור 19: - צדדים קשורים (המשך)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר ארה"ב	
4,936	4,168
(222)	(217)

הכנסות (עלויות) מדוחות על הפעילויות:

השתתפות עיריית ת"א-יפו *

שכר ונלוות למנכ"ל

* ראה באור 2 ו' לעיל.

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

הקרן מגייסת תרומות בארץ ומחוץ לארץ (ראה באור 17) בסכומים העולים על 20 אלפי ש"ח. לפרטים באשר לשמות התורמים ראה סקירה על מצב הפרוייקטים בשלבי ביצוע ושלבי תכנון ואופן מימונם (עמודים 29-30).

באור 21: - תנאי הצמדה של יתרות כספיות

31 בדצמבר, 2016				
סה"כ יתרות	יתרות לא כספיות	סה"כ יתרות כספיות	יתרות שקליות שאינן צמודות	במטבע חוץ או בהצמדה לו (*
אלפי דולר ארה"ב				
3,879	-	3,879	499	3,380
2,223	382	1,841	1,841	-
815	-	815	797	18
2,955	-	2,955	239	2,716
9,872	382	9,490	3,376	6,114
129	-	129	129	-
43	43	-	-	-
10,044	425	9,619	3,505	6,114
9,089	-	9,089	213	8,876
2,398	-	2,398	2,398	-
11,487	-	11,487	2,611	8,876
22	-	22	22	-
11,509	-	11,509	2,633	8,876

רכוש שוטף

מזומנים ושווי מזומנים
ניירות ערך סחירים
חייבים עבור תרומות
חייבים שונים

סך הכל רכוש שוטף

הקדש בנאמנות

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, 2015					
סה"כ יתרות	יתרות לא כספיות	סה"כ יתרות כספיות	יתרות שקליות שאינן צמודות	במטבע חוץ או בהצמדה (לו*)	
אלפי דולר ארה"ב					
3,710	-	3,710	1,545	2,165	<u>רכוש שוטף</u>
2,106	380	1,726	1,726	-	מזומנים ושווי מזומנים
1,391	-	1,391	1,332	59	ניירות ערך סחירים
2,105	-	2,105	629	1,476	חייבים עבור תרומות
					חייבים שונים
9,312	380	8,932	5,232	3,700	סך הכל רכוש שוטף
129	-	129	129	-	<u>הקדש בנאמנות</u>
33	33	-	-	-	רכוש קבוע, נטו
9,474	413	9,061	5,361	3,700	סך הכל נכסים
8,985	-	8,985	318	8,667	<u>התחייבויות שוטפות</u>
1,169	-	1,169	1,169	-	תקבולים בחשבון תרומות
10,154	-	10,154	1,487	8,667	זכאים שונים
49	-	49	49	-	סך הכל התחייבויות שוטפות
10,203	-	10,203	1,536	8,667	<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
					סך הכל התחייבויות

(* בעיקר בדולר ארה"ב.)

באור 22 - דוחות כספיים בערכים נומינליים היסטוריים לצרכי מס

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

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי ש"ח	

נכסים

נכסים שוטפים		
14,483 (*)	14,914	מזומנים ושווי מזומנים
8,218	8,547	ניירות ערך
418	388	חייבים עבור פרויקטים בביצוע
855	792	חייבים עבור תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
4,156	1,953	תורמים עבור פרויקטים שהסתיימו
8,213	11,356	חייבים שונים
<u>36,343</u>	<u>37,950</u>	סך-הכל רכוש שוטף

נכסים לא שוטפים

497 (*)	497	הקדש בנאמנות
130	162	רכוש קבוע
<u>36,970</u>	<u>38,609</u>	

התחייבויות

התחייבויות שוטפות		
1,452	4,452	תקבולים בחשבון תרומות:
13,762	11,258	עבור פרויקטים בתכנון
19,846	19,235	עבור פרויקטים בביצוע
4,561	9,219	תרומות המוקדשות לפעולות תרבות ורווחה
		זכאים שונים
<u>39,621</u>	<u>44,164</u>	סך-הכל התחייבויות שוטפות

התחייבויות לזמן ארוך

191	84	התחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד
		עודף (גרעון) בנכסים, נטו
(4,212)	(6,881)	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
1,370	1,242	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע
<u>(2,842)</u>	<u>(5,639)</u>	סך-הכל גרעון בנכסים, נטו
<u><u>36,970</u></u>	<u><u>38,609</u></u>	

(* סווג מחדש.)

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 2015	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2016	
	שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע	שלא קיימת לגביהם הגבלה
	סך הכל	אלפי ש"ח

מחזור הפעילויות

35,654	25,836	-	25,836	תרומות
19,260	15,795	-	15,795	השתתפות עיריית תל-אביב יפו
3,671	4,312	-	4,312	הכנסות אחרות, נטו

58,585	45,943	-	45,943
--------	--------	---	--------

נוסף (בניכוי)

1,395	(2,203)	-	(2,203)	העברות להתאמת ההכנסות בגובה הביצוע של הפרוייקטים:
(4,905)	2,475	-	2,475	עבור פרויקטים שהסתיימו
5,645	(3,000)	-	(3,000)	עבור פרויקטים בביצוע
(4,675)	548	-	548	עבור פרויקטים בתכנון
				תרומות המוקדשות לפעולות תרבות רווחה

56,045	43,763	-	43,763	הכנסות נטו למימון פרויקטים
--------	--------	---	--------	----------------------------

עלות הפעילויות:

(* 35,926)	22,848	-	22,848	פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים
(* 17,331)	17,543	148	17,395	פעולות תרבות ורווחה - ביצוע שוטף

53,257	40,391	148	40,243
--------	--------	-----	--------

2,788	3,372	(148)	3,520	עודף (גרעון) מפעילויות
-------	-------	-------	-------	------------------------

(* 2,943)	2,202	-	2,202	הוצאות הנהלה וכלליות
1,155	465	-	465	הוצאות הנציגויות בחו"ל
(* 642)	3,713	-	3,713	הוצאות אחרות

(1,952)	(3,008)	(148)	(2,860)	גרעון לפני הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
---------	---------	-------	---------	---------------------------------------

(552)	211	20	191	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
-------	-----	----	-----	----------------------------

(2,504)	(2,797)	(128)	(2,669)	גרעון לשנה
---------	---------	-------	---------	------------

(338)	(2,842)	1,370	(4,212)	יתרת נכסים נטו לתחילת השנה
-------	---------	-------	---------	----------------------------

(2,842)	(5,639)	1,242	(6,881)	יתרת נכסים נטו לסוף השנה
---------	---------	-------	---------	--------------------------

(* סווג מחדש . ראה באור 2 י')

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים

נספח א' לדוח הכנסות והוצאות

א. פרוייקטים שהסתיימו

מבנים ופרוייקטים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2015	2016	
אלפי דולר		
42	13	הקונסרבטוריון הישראלי - קרן אריסון
7	1	גינת חיים חפר - ורטהיימר
6	1	שבילי אופניים - קק"ל
967	20	חמד"ע קומה 2 - המסלי
632	1	ספריה ואודיטוריום עירוני א' - סיימון
72	7	ספריה בעירוני י"א - גליקוט
1,284	9	ספריה ואינטרנט קפה - AJCC - פישר
816	1	אולם ספורט בי"ס כפיר - אדמס
803	1	סטודיו במרכז ערבי יהודי - שונים
75	1	חזית ספריה עירוני א' - עת"א
133	9	הצטיידות ספריה ואינטרנט קפה - AJCC
329	3	גן ילדים בשז"ר 44 - עת"א
-	1,197	גן ילדים ברחוב בורמה - קרן קלור
-	28	חמד"ע קומה 3 - תורמים שונים
-	52	מרכז מוגרבי במוזיאון א"י - שלב התכנון - מוגרבי
-	30	גן ילדים ברמת החייל - ריקליס
-	5	מרכז העצמה עמיאל רמב"ם - רות ביגון
-	323	אולם ספורט בי"ס אנוך - Brener
-	8	גן ילדים אבוקה - BLACK
66	-	ספריה בבית אריאלה - פייקולקס
7	-	כיתת אומנות בב"ס תקומה - שונים ישראל
13	-	מרכז מדעים איתמר בן אבי - שונים ארה"ב
20	-	ספריה בב"ס דזינגוף - קינג
55	-	סינמטק - מארק ריץ'
75	-	פיתוח תיכון עירוני י"א - BBG
3	-	גן ילדים נצח ישראל - רבינוביץ'
3	-	ספריה בב"ס יחדיו - גרימבאום
(* 316)	129	משכורת ותוספות סוציאליות
(* 26)	13	נסיעות ואירוח חו"ל
<u>5,751</u>	<u>1,852</u>	סה"כ פרויקטים שהסתיימו

(* סווג מחדש. ראה ביאור 2 י')

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים (המשך)

נספח א' לדוח הכנסות והוצאות

ב. פרויקטים בביצוע

לשנה שהסתיימה ביום
31 בדצמבר

2015	2016
אלפי דולר	
214	60
65	210
80	791
19	361
5	105
1,631	619
89	1,391
12	75
-	49
-	42
-	47
74	-
1,006	-
111	-
(* 202)	290
(* 17)	29
3,525	4,069

מבנים ופרוייקטים

תיכונט - ב"ס אלתרמן - ווסטון
מרכז סוזן דלל למחול - קרן דלל
Velodrome - אדמס
ספריה בב"ס כפיר - שוקור
מעבדה ב"ס ארן - גליקוט
שיפוץ מקלטים בבתי ספר - שונים ארה"ב
מרכז תשושי נפש פיינשטיין - הירש
מרכז לתשושי נפש - חכמי ישראל - עת"א
מרכז יום לתשושי נפש בת ציון - גולדריך
תל נורדאו - פורשטיין
מרכז מורשת - עת"א
חמד"ע קומה 3 - תורמים שונים
גן ילדים ברחוב בורמה - קרן קלור
מרכז העצמה עמיאל רמב"ם - רות ביגון
משכורת ותוספות סוציאליות
נסיעות ואירוח חו"ל

סך הכל פרויקטים בביצוע

(* סווג מחדש. ראה ביאור 2 י').

פעולות פיתוח העיר - מבנים וגנים (המשך)

נספח א' לדוח הכנסות והוצאות

ג. פרויקטים בתכנון

לשנה שהסתיימה ביום

31 בדצמבר

2015	2016
אלפי דולר	
-	2
-	1
-	1
1	-
4	-
-	64
-	6
<u>5</u>	<u>74</u>
<u>9,281</u>	<u>5,995</u>

מבנים ופרוייקטים

מעון יום לחסרי דיור - דהרי
 גן ילדים שז"ר 46 - פייקולקס
 ספריה בעמאל רמב"ם - רות ביגון
 הצטיידות מעבדות עירוני ה' - הירש
 פרויקטים שונים - הדפסות, צילומים ותוכניות
 משכורת ותוספות סוציאליות
 נסיעות ואירוח חו"ל

סך-הכל פרויקטים בתכנון

סך-הכל הוצאות לפעולות פיתוח העיר

פעולות תרבות ורווחה

פרוייקטים בביצוע שוטף

נספח ב' לדוח הכנסות והוצאות

לשנה שהסתיימה ביום		
31 בדצמבר		
2015	2016	
אלפי דולר		
61	51	עמותת יד-ביד
8	6	רווחה - אורי
125	187	מלגות - בר נתן
756	457	חמד"ע - מרכז לחינוך מדעי
19	18	קפה אירופה
5	5	מועדון צעירים - שכונת עזרא
49	106	תיכון עירוני ו'
6	2	מעון יום - יוניטף
25	27	בתי ספר שונים - יובל חינוך
55	17	קרן אלכסנדר - מוזיאון ארץ ישראל
12	61	בית התזמורת
552	546	חמד"ע - שוורץ - רייזמן
8	13	בית ונצואלה - תפעול
4	6	בית ספר תקומה
39	60	מרכז יהודי-ערבי - סובל
9	13	בית פתוח לניצולי שואה
13	15	קרן שייברון
63	12	סיוע משפטי לניצולי שואה
69	4	הכנסות להעברה
23	55	קרן אכפת
42	51	מרכז גליקמן - ייעוץ משפטי
13	34	בי"ס עמיאל - רמב"ם
19	25	סיוע בדיוור משפחות נזקקות
30	29	מרכז מרש"ל לעיוור
41	49	מועדוניות
329	298	מלגות דויר - המכללה האקדמית
526	386	מלגות דויר - אוניברסיטת תל אביב
21	22	טיפול שיניים לקשישים - שנבורן
9	9	ציוד גני ילדים - קמיאל
290	580	אמץ שכונה
17	3	אגודת הסופרים
69	69	מרכז להורות ומשפחה
91	258	עיר לבנה
5	4	פנימיית בית הנוער
21	25	עירוני ח' - ראשית
20	2	בין שני עולמות
4	1	תאטרון הקאמרי
2	1	לולה בר
354	24	בי"ח איכילוב
11	17	רווחה חינוכית - גל שרעבי
31	57	פריקט שימור GETTY
18	23	מלגות דויר - סמינר הקיבוצים
10	1	בית ונצואלה - קלישר
3,874	3,629	להעברה לעמוד הבא

פעולות תרבות ורווחה

נספח ב' לדוח הכנסות והוצאות

פרוייקטים בביצוע שוטף (המשך)

לשנה שהסתיימה ביום		
31 בדצמבר		
2015	2016	
אלפי דולר		
3,874	3,629	העברה מעמוד קודם
5	4	קרן לטיפוח אדריכלות נוף
27	3	כפר שלם
8	11	מבוגר משמעותי
3	3	בי"ס עירוני י"א
2	2	פינת ליטוף
1	5	נאמנים לדורות - אוזן קשבת
1	2	מלגות דיור בוגרי פנימיה
3	7	האקדמיה לשחמט
(69)	265	מרכז חתירה - תיקונים
-	1	עירוני א' - ספרייה
-	1	מפתן אלון - HIRTH
-	4	קרן ע"ש מרתה פדאק שנאפאק
-	5	תוכנית לילה לבני נוער - סובל
-	59	נקודת איזון
-	2	תכנית "גשרים"
-	3	סייעות רופאי שיניים
-	13	תנופה להישגים
-	10	בי"ס נופים
-	1	בית ספר גבעת התמרים
-	1	גן ילדים - בן יהודה 193
-	7	עזבון ברוך מאיר ז"ל
-	4	גן ילדים קרית שלום - בית בטבע
-	28	מכון לערכים - סובריצר
-	5	בית ונצואלה - גן החושים
-	2	פנימיית בית הילד
-	1	בית הולנד
-	22	קפה אירופה - בלקן
-	1	THE RICKSHOW RUN
-	4	מרכז פיסגה
-	7	בית הנערה - גבעת הוד
-	2	בית אריאלה - ספרייה
-	25	מרכז יצחק רבין
-	1	אבות ובנים - כדורגל
-	1	פינות העשרה - אנגליה
-	2	קרן איטה ודוד קאופמן
-	1	בית פרנקפורט - הפעלה
-	1	פרויקט אופנה - בית בעיר
-	3	Windows of the future
-	4	מתנדבים
-	18	מרכז העצמה בי"ס דקל
3,855	4,170	להעברה לעמוד הבא

פעולות תרבות ורווחה

נספח ב' לדוח הכנסות והוצאות

פרוייקטים בביצוע שוטף (המשך)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2015	2016	
אלפי דולר		
3,855	4,170	העברה מעמוד קודם
-	10	Nature Corner – בית אריאלה
-	5	בית בובות – בית אריאלה
-	3	טיפול שיניים – סובל
-	35	פינת ליטוף לחולי דמנציה
-	2	תיכון עירוני ז'
-	3	בי"ס ברושים
-	1	מגדל עומר
-	1	קהילה גאה
-	1	בית ספר יחדיו
-	1	זלינגר – בר מצווה
-	3	Broad Nutritional
-	5	צמיד – סובל
-	5	מרכז הולנד – מועדוניות
-	1	גמילה מסמים
-	4	נפגעי סמים רוטשילד 2
-	1	מרכז קשישים נווה גולן
-	4	מלגות סטודנטים נווה שאנן
-	4	חמד"ע - כיתת פיסיקה – קרסו
-	27	חמד"ע הפעלה – Hensley
-	8	גני"ל קולון
-	2	פינות העשרה – הקישון 62
29	-	סדנאות האופרה
35	-	מרכז חתירה – דניאל עמיחי
8	-	קרן ילדים יתומים - קרמסקי
1	-	מקום בלב
25	-	נוער במשפחה
1	-	תיאטרון גשר
16	-	חצר נשית
22	-	שיפוץ גן לונדון – רולנד כהן
5	-	מועדון קשישים - קוסאר
143	-	קונסבטוריון
1	-	עזבון רוברטה שטוק
6	-	Sos Animal Resque
4	-	משפחת ביטון
3	-	כסא גלגלים
7	-	Hoops 4 Kids
1	-	פסלים סביבתיים
31	-	TED X
39	-	קרן פטרושקה
(* 216)	275	משכורת ותוספות סוציאליות
(* 21)	33	נסיעות ואירוח חו"ל
<u>4,469</u>	<u>4,604</u>	סך הכל הוצאות לפעולות תרבות ורווחה

(* סווג מחדש. ראה ביאור 2 י')

נספח ג' לדוח הכנסות והוצאות

הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		תקציב	
2015	2016	2016	
אלפי דולר			
426 (*) (**)	316	324	משכורת ותוספות סוציאליות
3	15	20	שכר-טרחה מבקר פנימי
49	(1)	70	משפטיות וייעוץ
26	27	30	בקורת חשבונות
22	32	20	אירוח, כיבודים ונסיעות בארץ
64	2	10	פרסומים ויחסי ציבור
8	4	4	נסיעות ואירוח חו"ל
54	65	60	החזקת רכב וחניה
10	12	15	דואר, טלפון ושליחויות
69	71	35	שכר דירה, צרכי משרד ושירותים מקצועיים
5	5	10	ביטוחים
3	4	5	השתלמויות מקצועיות ושונות
20	13	-	פחת
-	11	10	פיתוח אתר אינטרנט
<u>759</u>	<u>576</u>	<u>613</u>	סך-הכל הוצאות לשנה

(* סווג מחדש. ראה ביאור 2 י')

(**) כולל התאמת הפרשה לעובדים שעזבו.

נספח ד' לדוח הכנסות והוצאות

הוצאות הנציגויות בחו"ל

לשנה שהסתיימה ביום	
31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר	
174	44
51	29
70	28
1	20
<u>296</u>	<u>121</u>

הוצאות נציגות הקרן בארה"ב

הוצאות נציגות הקרן בגרמניה

הוצאות נציגות הקרן בקנדה

הוצאות נציגות הקרן באנגליה

נספח ה' לדוח הכנסות והוצאות

הוצאות אחרות

לשנה שהסתיימה ביום	
31 בדצמבר	
2015	2016
אלפי דולר	
160	965

הפרשי שומות מס בגין שנים קודמות

מייצג הפרשי מס בגין שומות לשני מנהלי "הקרן" לשעבר שהועסקו כעצמאים לפי הסכמי עבודה, כאשר מנגד הוצאו שומות מס וניכויים תוך ביטול ההכרה בהסכמי העבודה.

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

1. פרויקטים בביצוע

מקורות המימון							תאריך חזוי לגמר הפרוייקט	עלות הפרוייקט			
סך-הכל לפרוייקט	יתרת התחייבות			התקבל עד 31.12.2016				סך-הכל	התחייבויות לעתיד	השקעה עד 31.12.2016	
	סך - הכל	מעיריית תל-אביב יפו	מתורמים	סך-הכל	מעיריית תל-אביב יפו	מתורמים					
230	172	115	57	58	-	58	3/17	230	120	110	מעבדה ב"ס ארן - גליקוט
1,711	1,711	1,711	-	-	-	-	12/18	1,711	1,664	47	מרכז מורשת - עת"א
210	97	97	-	113	113	-	5/17	210	95	115	מרכז לתשושי נפש - חכמי ישראל - עת"א
2,151	1,980	1,923	57	171	113	58		2,151	1,879	272	סה"כ חייבים
התחייבויות עבור פרויקטים בביצוע											
2,500	624	624	-	1,876	1,046	830	8/17	2,500	968	1,532	מרכז תשושי נפש פיינשטיין - הירש
2,500	2,008	2,008	-	492	42	450	1/19	2,500	2,452	48	מרכז יום לתשושי נפש בת ציון - גולדריך
580	100	100	-	480	190	290	3/17	580	201	379	ספריה בב"ס כפיר - שוקור
5,270	4,724	2,496	2,228	546	139	407	9/18	5,270	4,995	275	מרכז סוזן דלל למחול - קרן דלל
18,421	16,987	7,457	9,530	1,434	438	996	7/18	18,421	17,550	871	Velodrome - אדמס
370	195	195	-	175	25	150	4/17	370	328	42	תל נורדאו - פורשטיין
762	101	101	-	661	83	578	2/19	762	461	301	תיכונט - ב"ס אלתרמן - ווסטון
4,959	1,997	1,380	617	2,962	1,099	1,863	6/17	4,959	2,709	2,250	שיפוץ מקלטים בבתי ספר - שונים ארה"ב
35,362	26,736	14,361	12,375	8,626	3,062	5,564		35,362	29,664	5,698	סה"כ התחייבויות
35,802	27,005	14,573	12,432	8,796	3,175	5,621		35,802	29,879	5,923	סה"כ בביצוע

סְקִירָה עַל מִצַּב פְּרוֹיֵקְטִים בְּשֻׁלְבֵי בִּיצוּעַ וּשְׁלֵבֵי תַכְנוּן וְאוֹפֵן מִימוֹנָם (בְּאַלְפֵי דוֹלָרִים)

2. פְּרוֹיֵקְטִים בְּתַכְנוּן

מְקוֹרוֹת הַמִּימוֹן							עֲלוֹת הַפְּרוֹיֵקְט				
יִתְרַת הַתַּחֲיִיבוּת				הַתְּקַבֵּל עַד 31.12.2016			תַּאֲרִיךְ חֲזוּי לַגְּמֵר הַפְּרוֹיֵקְט	סך-הַכֵּל	הַתַּחֲיִיבוּת לְעֵתִיד	הַשְּׁקֵעָה עַד 31.12.2016	
סך-הַכֵּל לַפְּרוֹיֵקְט	סך - הַכֵּל	מְעִירֵית תֵּל-אֲבִיב יֶפֶן	מְתוֹרְמִים	סך-הַכֵּל	מְעִירֵית תֵּל-אֲבִיב יֶפֶן	מְתוֹרְמִים					
50	-	-	-	50	-	50	8/17	50	50	-	
286	-	-	-	286	-	286	11/17	286	285	1	
1,996	1,696	1,196	500	300	-	300	10/19	1,996	1,995	1	
454	224	224	-	230	-	230	2/18	454	454	-	
3,789	3,589	1,026	2,563	200	-	200	12/18	3,789	3,784	5	
195	95	95	-	100	-	100	10/17	195	194	1	
6,770	5,604	2,541	3,063	1,166	-	1,166		6,770	6,762	8	

הַתַּחֲיִיבוּת

שִׁדְרוּג סִפְרִיָּה בְּבֵית פֶּרְנַקְפוּרְט - הִירֶשׁ
 הַצְּטִיָּדוֹת מְעַבְדוֹת עִירוֹנֵי ה' - הִירֶשׁ
 גֵּן יְלָדִים שִׁז"ר 46 - פִּיִּקוֹלְקֶס
 מְעַבְדַת מְדַעִים עִירוֹנֵי ט' - קֶרְצָקִי
 מַעוֹן יוֹם לַחֲסָרֵי דִיּוֹר - דַּהֲרֵי
 סִפְרִיָּה בְּעִמְיָאל רַמב"ם - רוֹת בִּיגוֹן

סִה"כ הַתַּחֲיִיבוּת בְּתַכְנוּן

סקירה על מצב פרויקטים בשלבי ביצוע ושלבי תכנון ואופן מימנם

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

עלות משוערת
של הפרוייקט

	<u>פרטים</u>
3,901	בית תמי
5,774	חמד"ע קומה 4
369	אודיטוריום ב"ס אומנויות אריסון
520	ככר יוניצ'מן
2,081	סיוע לילדים בדרום העיר
15,605	בית הכנסת הגדול
780	ככר גיתית
1,352	עיר גדולה לילדים קטנים - Urban 95



F:\W2000\w2000\52376\m\16\12.docx