

רשת המתנ"סים קרית - מוצקין

(ע"ר)

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2016

חיפה, 28.4.2017 ב' באייר תשע"ז

דוח רואה החשבון המבקר לוועד העמותה של

רשת המתנ"סים – קרית מוצקין (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של **רשת המתנ"סים – קרית מוצקין** (להלן-העמותה) לימים 31 בדצמבר 2016 ו- 2015 ואת הדו"ח על הפעילות, הדוח על השינויים בנכסים נטו והדוח על תזרימי המזומנים של העמותה לשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הוועד וההנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), תשל"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 מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ומידע 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.

הדוחות הכספיים הנ"ל ערוכים בערכים נומינליים. מידע בדבר סכומים מדווחים כאמור בתקני המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות, לא נכלל בדוחות כספיים אלו.

לדעתנו, פרט לאי הכללת המידע הנוכח בפסקה הקודמת, 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, את תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם התאריכים.

סיני באטאס
רואה חשבון



רשת המתנ"סים קרית - מוצקין (ע"ר)

מאזנים

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
ש"ח	ש"ח

ביאור

נכסים

רכוש שוטף

416,517	1,304,446
5,245,052	4,257,836
3,234,378	3,502,974
<u>8,895,947</u>	<u>9,065,256</u>

3

מזומנים ושווי מזומנים

המחאות לגביה ומוסדות אשראי

4

חייבים ויתרות חובה

4,047,608	3,863,369
-----------	-----------

5

רכוש קבוע, נטו

<u>12,943,555</u>	<u>12,928,625</u>
-------------------	-------------------

התחייבויות וגרעון בהון

התחייבויות שוטפות

1,016,524	861,261
2,139,693	3,098,557
6,348,838	6,955,629
2,336,900	2,131,103
3,928,416	2,940,654
<u>15,770,371</u>	<u>15,987,204</u>

6

אשראי מתאגידים בנקאיים

המחאות לפירעון

7

הכנסות מראש

8

התחייבויות כשל יחסי עובד - מעביד

9

זכאים ויתרות זכות

התחייבויות לזמן ארוך

864,943	678,472
1,122,351	1,020,290
<u>1,987,294</u>	<u>1,698,762</u>

10

הלוואות

11

התחייבויות בשל סיום יחסי עובד- מעביד, נטו

נכסים נטו:

(8,861,718)	(8,620,710)
4,047,608	3,863,369
<u>(4,814,110)</u>	<u>(4,757,341)</u>

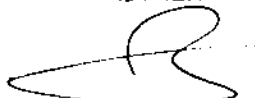
נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:

נכסים נטו ששימשו לפעילויות


נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע

<u>12,943,555</u>	<u>12,928,625</u>
-------------------	-------------------

גזבר/חבר ועד



יו"ר/מנכ"ל



הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

רשת המתנ"סים קרית – מוצקין (ע"ר)

דוח על הפעילות

לשנה שהסתיימה ביום		ביאור	
2015	2016		
ש"ח	ש"ח		
8,028,949	8,315,645	13	מחזור הפעילויות:
42,479,472	44,613,176	14	הקצבות ממוסדות הכנסות ממשותפים
<u>50,508,421</u>	<u>52,928,821</u>		
47,304,654	49,653,101	14	עלות הפעילות:
900,351	938,312		חוגים ופעילויות פחת פעילויות
<u>48,205,005</u>	<u>50,591,413</u>		
<u>2,303,416</u>	<u>2,337,408</u>		הכנסות נטו מפעילויות
1,731,574	1,977,377	15	הוצאות הנהלה וכלליות
571,842	360,031		הכנסות (הוצאות) נטו לפני מימון ואחרות
(46,712)	102,061		קיטון (גידול) בהפרשה לפיצויים - נטו
(473,337)	(405,323)		הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
51,793	56,769		הכנסות (הוצאות) נטו לאחר מימון
<u>51,793</u>	<u>56,769</u>		עודף הכנסות על הוצאות לשנה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

רשת המתנ"סים קרית – מוצקין (ע"ר)

דוח על השינויים בנכסים נטו

סך הכל ש"ח	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה (גירעון נטו)		
	שימוש לרכוש קבוע ש"ח	שימוש לפעילויות ש"ח	
(4,865,903)	3,163,565	(8,029,468)	יתרה ליום 1 בינואר 2015
			תוספות במהלך השנה:
51,793	--	51,793	עודף לשנה
			העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה -
--	1,860,511	(1,860,511)	שימוש לרכוש קבוע
--	(976,468)	976,468	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
(4,814,110)	4,047,608	(8,861,718)	יתרות ליום 31 בדצמבר 2015
			תוספות במהלך השנה:
56,769	--	56,769	עודף לשנה
			גריעות במהלך השנה:
			העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה
--	819,981	(819,981)	שימוש לרכוש קבוע
--	(1,004,220)	1,004,220	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
(4,757,341)	3,863,369	(8,620,710)	יתרות ליום 31 בדצמבר 2016

הכיאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

רשת המתנ"סים קרית – מוצקין (ע"ר)

דוח על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום		
2015	2016	
ש"ח	ש"ח	
		תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
51,793	56,769	עודף (גרעון) השנה
1,705,658	1,990,512	התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים
		שווי מזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
1,757,451	2,047,281	מזומנים, נטו, שנבעו (ששימשו) מפעילות שוטפת
		תזרימי מזומנים מפעילות השקעה
--	--	מכירת רכוש קבוע
(1,860,511)	(819,981)	רכישת רכוש קבוע
(1,860,511)	(819,981)	מזומנים, נטו, ששימשו לפעילות השקעה
		תזרימי מזומנים מפעילות מימון
--	--	גידול (קיטון) באשראי לזמן קצר מבנקים
1,880,000	1,150,000	הלוואה שהתקבלה לזמן קצר
287,305	--	קבלת הלוואות לזמן ארוך
(1,876,612)	(1,489,371)	פירעון הלוואות
290,693	(339,371)	מזומנים, נטו, שנבעו (ששימשו) מפעילות מימון
187,633	887,929	עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים
228,884	416,517	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
416,517	1,304,446	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

רשת המתנ"סים קרית – מוצקין (ע"ר)

דוח על תזרימי המזומנים (המשך)

נספח א' – התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים ושווי המזומנים מפעילות שוטפת:

לשנה שהסתיימה ביום	
2015	2016
ש"ח	ש"ח

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים:

976,468	1,004,220	פחת
46,712	(102,061)	גידול (קיטון) בעתודה לפיצויים, נטו
(134,843)	54,023	גידול (קיטון) בעתודה לחופשה
9,067	(2,363)	שערך הלוואות
897,404	953,819	

שינויים כסעפי רכוש והתחייבויות:

657,965	(268,596)	(עליה) ירידה בחייבים ויתרות חובה
(1,031,604)	987,216	(עליה) ירידה בהמחאות לגביה
(217,318)	958,864	עליה (ירידה) בהמחאות לפירעון
106,686	606,791	עליה (ירידה) בהכנסות מראש
305,466	(259,820)	עליה (ירידה) בהתחייבות ביחסי עובד מעביד
987,059	(987,762)	עליה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות
808,254	1,036,693	
1,705,658	1,990,512	

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 1 - כללי

- א. העמותה נוסדה ביום 9 באפריל 1995, והחלה לפעול בחודש ספטמבר 1995.
- ב. המטרות העיקריות הן:
 - פעולה קהילתית בקרב האוכלוסייה בתחום הרשות המקומית על רבדיה השונים: הגיל הרך, נוער, מבוגרים וקשישים. פעולה קהילתית, חינוכית, חברתית ותרבותית להעלאת ערך האדם, למען פיתוח חברה דמוקרטית ופלורליסטית.
- ג. העמותה רשומה במוסד ציבורי ללא כוונת רווח כהגדרתו בחוק. מספרה הרשום של העמותה הינו 58-0263762.
- ד. הכנסות העמותה נובעות מהכנסות עצמיות ומהקצבות העירייה, החברה למתנסים, וגופים מתקצבים נוספים.
- ה. המבנים והקרקע לפעילות העמותה, הועמדו לרשותה ע"י עיריית קרית – מוצקין, לתקופה ארוכה.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

- א. הדו"ח הכספי נערך לפי עקרונות חשבוניים מקובלים הנהוגים בתאגידים שאין מטרתם הפקת רווחים לרבות כללי החשבונאות והדיווח הכספי על-ידי מלכ"רים שנקבעו על-ידי לשכת רואי החשבון בישראל בגילוי דעת מספר 69 ועל-ידי המוסד הישראלי לתקינה חשבונאית בתקן חשבונאות מספר 5 כדלקמן:

ב. רכוש קבוע

- * הרכוש הקבוע מוצג לפי העלות, בניכוי פחת שנצבר.
- * הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה, על בסיס משך השימוש המשוער של נכסים.

שיעורי הפחת השנתיים הם:

שיעור הפחת השנתיים	%
ציוד אלקטרוני	15
מחשבים	33
רהיטים וציוד משרדי	6-10
ציוד ומתקנים	10-15

ג. הכנסות מראש

העמותה רושמת את הכנסותיה על בסיס מצטבר. לפיכך, ההכנסות שהתקבלו בשנת 2016 ומתייחסות לפעילות של החברה בשנת 2017, נזקפו להכנסות מראש.

ד. עתודה לפיצויי פיטורין

- 1. העתודה לפיצויי פיטורין מחושבת עבור כל העובדים שיש בגינם התחייבות לפיצויים לפי שנות עבודה ועל בסיס המשכורת האחרונה.
- 2. ההתחייבות לפיצויים בגין מרבית העובדים מכוסה בחלקה על-ידי תשלומים ע"ח פוליסות ביטוח מנהלים בחברות ביטוח ועל-ידי הפרשות לקרנות פנסיה על שם העובדים.

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

- ה. בסיס הדיווח**
- הדו"חות של העמותה ערוכים על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית בערכים נומינליים מידע בדבר השפעת השינויים בכח הקניה הכללי של המטבע הישראלי על הדו"חות הכספיים עד ליום 31 בדצמבר 2003 ועד בכלל, כאמור בגילויי הדעת של לשכת רואי חשבון בישראל ובתקן חשבונאות מספר 12 של המוסד הישראלי לתקינה חשבונאית, לא נכלל בדו"חות כספיים אלה.
- ו. שימוש באומדנים בהכנת הדוחות הכספיים**
- הכנת הדוחות הכספיים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, דורשת מההנהלה שימוש באומדנים והערכות המשפיעים על סכומי הנכסים וההתחייבויות המוצגים בדוחות הכספיים, על הגילוי בדבר נכסים מותנים והתחייבויות תלויות לתאריכי הדוחות הכספיים ועל סכומי הכנסות והוצאות בתקופות המדווחות. התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מאומדנים אלה.
- ז. הפרשה לחובות מסופקים**
- הפרשה לחובות מסופקים נקבעת באופן ספציפי - בגין חובות שלפי הערכת ההנהלה, גבייתם מוטלת בספק.
- ח. מיסים על הכנסה**
- העמותה כמוסד ללא כוונת רווח, אינה זכאית להחזר מס ערך מוסף ששולם על תשומות, המס ששולם נכלל כסעיפי הוצאה אליהם הוא מתייחס.
- ט. מתכונת הצגת דוחות רווח והפסד (דוח פעילות)/סיווג סעיפי רווח והפסד**
- לאור אופייה של פעילות העמותה, מציגה העמותה את דוחות הפעילות שלה במתכונת הנגזרת מאופי הפעילות כאמור, דהיינו - ההכנסות מהפעולות מרוכזות כקבוצה אחת, והעלויות וההוצאות מרוכזות בקבוצה אחרת.
- י. מנהל תקין**
- לעמותה אישור ניהול תקין מאת רשם העמותות.

רשת המתנ"סים קרית – מוצקין (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

ליום 31 בדצמבר		
2015	2016	
ש"ח	ש"ח	
42,256	36,854	קופות
374,261	1,267,592	חח"ד בנק
416,517	1,304,446	

ביאור 4 - חייבים ויתרות חובה

ליום 31 בדצמבר		
2015	2016	
ש"ח	ש"ח	
--	44,078	עיריית מוצקין
41,491	--	החברה למתנ"סים
1,564,020	2,072,763	לקוחות וחייבים
976,873	593,042	הוצאות מראש
100,000	--	מקדמות לספקים
478,430	721,352	הכנסות לקבל
73,564	71,739	אחרים
3,234,378	3,502,974	

ביאור 5 - רכוש קבוע

עלות מופחתת	עלות מופחתת	פחת שנצבר	עלות	
ליום 31 בדצמבר	ליום 31 בדצמבר			
2015	2016	ש"ח	ש"ח	
ש"ח	ש"ח			
31,438	31,681	1,214,790	1,246,471	מטה משרדים
1,582,125	1,530,996	1,913,107	3,444,103	ציוד ונכסים מתנ"ס
628,180	671,451	2,839,987	3,511,438	ספורטלי
105,022	73,561	765,420	838,981	היכל הספורט
141,793	115,844	297,222	413,066	ספריה
1,390,205	1,165,121	3,178,810	4,343,931	פארק
86,720	58,180	112,320	170,500	רכב
82,125	216,639	664,170	880,809	תיאטרון
4,047,608	3,863,369	10,985,930	14,849,299	

רשת המתנ"סים קרית – מוצקין (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 6 - אשראי מתאנידים בנקאיים

א. ההרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
ש"ח	ש"ח
--	--
586,524	598,261
430,000	263,000
1,016,524	861,261

משיכת יתר בבנק
הלוואות לז"ק
חלויות שוטפות - הלוואות ז"א

ביאור 7 - הכנסות מראש

ההרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
ש"ח	ש"ח
6,348,838	6,955,629

הכנסות ממשותפים בחוגים ופעילויות

ביאור 8 - התחייבויות בשל יחסי עובד - מעביד

ההרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
ש"ח	ש"ח
1,372,235	1,382,618
670,528	400,325
294,137	348,160
2,336,900	2,131,103

עובדים
מוסדות ניכויים
הפרשה לחופשה

ביאור 9 - זכאים ויתרות זכות

ההרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
ש"ח	ש"ח
2,758,176	1,623,880
1,091,130	1,310,702
79,110	--
--	6,072
3,928,416	2,940,654

ספקים ונותני שירותים
הוצאות לשלם
עיריית מוצקין
החברה למתנ"סים

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 10 - הלוואות לזמן ארוך

ההרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
ש"ח	ש"ח
1,294,943 (430,000)	941,472 (263,000)
864,943	678,472

הלוואות לזמן ארוך
בניכוי : חלויות שוטפות

ההלוואות לא צמודות, נושאות ריבית ממוצעת של $4.25\% - 6.3\% + P$

ביאור 11 - עתודה לפיצויים בשל סיום יחסי עובד מעביד

א. ההרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
ש"ח	ש"ח
1,120,761 1,590	1,018,677 1,613
1,122,351	1,020,290

התחייבות בגין פיצויים
יעודות שהופקדו

ב. התחייבות העמותה בגין תשלומי פיצויים, מכוסה על ידי יתרת ההתחייבות הנ"ל ועל ידי תשלומים שוטפים לקופות פנסיה ופיצויים על שם העובדים. הכספים המופקדים בקופות הנ"ל, אינם בשליטת ו/או בניהול העמותה ולפיכך לא קיבלו ביטוי בדוחות הכספיים.

רשת המתנ"סים קרית – מוצקין (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 12 - נכסים תלויים

העמותה הינה צד בזכייה בפס"ד בעקבות תביעת לשון הרע שהוגשה כנגד מר זרובינסקי יבגני (הוצאת דיבה כנגד אחד ממנהליה של העמותה). בעקבות פסק הדין , העמותה זכאית לקבלת פיצוי בסך של כ- 260 אש"ח .
כנגד החייב נפתח תיק בהוצל"פ בגין כל סכום החוב בפסק הדין.
לדעת יועציה המשפטיים של העמותה סיכויי הנבייה הינם נמוכים ולפיכך לא נעשתה הפרשה בדוחות הכספיים.

ביאור 13 - הקצבות ממוסדות

לשנה שנסתיימה ביום	
2015	2016
ש"ח	ש"ח
803,445	714,266
4,867,000	5,129,100
1,490,965	1,645,083
6,357,965	6,774,183
462,451	407,376
363,088	71,820
--	--
42,000	--
--	348,000
867,539	827,196
8,028,949	8,315,645

החברה למתנ"סים
הקצבות מיועדות

הרשות המקומית
הקצבה רגילה
הקצבות מיועדות

משרדי ממשלה
משרדי החינוך והמדע
משרד התרבות והספורט
משרד הקליטה
משרד הרווחה
משרד המשפטים-עזבונוות**

** על פי החלטת הועדה הציבורית לקביעת ייעודם של עזבונוות לטובת המדינה במשרד המשפטים, קיבלה העמותה אישור להקצבה בסך של 348 אש"ח, בשל השתתפות בתוכנית חינוכית בבתי הספר להקניית ערכי סובלנות וחמלה כלפי בעלי חיים.

רשת המתג"סים קרית – מוצקין (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 14 - הכנסות והוצאות

עודף (גרעון)		הוצאות		הכנסות		
2015	2016	2015	2016	2015	2016	
ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	
1,619,728	1,838,633	--	--	1,619,728	1,838,633	מטה
(794,530)	(917,729)	1,394,721	1,481,746	600,191	564,017	אומנות ותרבות
8,798	(46,833)	500,021	434,206	508,819	387,373	השכלה
(892,626)	(626,405)	3,751,534	1,752,696	2,858,908	1,126,291	ספורט (*)
1,423,394	1,460,790	5,843,012	6,065,944	7,266,406	7,526,734	ספורטלי
2,342,184	2,572,097	11,607,476	13,860,332	13,949,660	16,432,429	חברה ונוער
(885,249)	(914,355)	2,175,484	2,192,339	1,290,235	1,277,984	ספריה
(357,284)	378,154	8,792,532	9,277,797	8,435,248	9,655,951	חי פארק גן חיות
(148,401)	(358,328)	1,026,837	994,946	878,436	636,618	קשישים
856,960	562,021	---	---	856,960	562,021	פעילות באולמות
30,793	(672,325)	12,213,037	13,593,095	12,243,830	12,920,770	היכל התיאטרון
3,203,767	3,275,720	47,304,654	49,653,101	50,508,421	52,928,821	

(*) בשנת הדוח הועתקה פעילות מגזר הספורט "לעמותה לקידום הספורט בקרית מוצקין", שיוחדה לארגון והפעלת פעילויות ספורט לסוגיהן ומיניהן. ההכנסות וההוצאות נובעות בעיקרן בגין הקצבות שהועברו ע"י הרשות המקומית לפעילות העמותה לקידום הספורט בקרית מוצקין.

משכורות ונלוות הכלולות
בהוצאות הנ"ל ובהנה"כ

2015	2016	
ש"ח	ש"ח	
738,345	852,038	מטה
973,178	1,075,158	אומנות ותרבות
463,569	381,706	השכלה
2,837,971	164,704	ספורט(*)
2,965,359	3,089,044	ספורטלי
7,465,488	9,105,970	חברה ונוער
1,375,510	1,424,718	ספריה
3,525,471	3,897,339	חי פארק גן חיות
832,698	792,886	קשישים
---	---	פרסום
---	---	פעילות באולמות
2,739,610	2,943,218	היכל התיאטרון
23,917,199	23,726,781	

רשת המתנ"סים קרית – מוצקין (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 15 - הוצאות מכירה הנהלה וכלליות

התרכב:

לשנה שהסתיימה ביום		
2015	2016	
ש"ח	ש"ח	
738,345	852,038	שכר עבודה והוצאות נלוות
50,495	13,289	אחזקה, ניקיון ושמירה
76,117	65,908	פחת
11,863	12,533	חשמל ומים
43,447	58,853	דואר, טלפון ומשלוחים
42,219	57,808	משרדיות ומזכירות
183,381	172,373	שירותים מקצועיים
64,193	89,910	השתלמויות והדרכה
110,485	102,790	שי ומתנות בחגים
237,792	214,373	מיסים ואגרות
85,084	105,696	פרסום וביטוח
28,981	27,774	כיבודים ואירוח
59,172	104,032	אחזקת רכב
-	100,000	חובות אבזדים
<u>1,731,574</u>	<u>1,977,377</u>	

רשת המתנ"סים קרית - מוצקין (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

ביאור 17 -

צדדים קשורים

17.1 בהתאם לתקן 29 של לשכת רואי חשבון בישראל ובהתאם לדרישת בעלי המניות ודרישת רשם ההקדשות נדרשת החברה להציג את הפעילות שנבעה מעסקאות עם צדדים קשורים.
 לחברה צדדים קשורים בדלהלן:
 1. עיריית קרית - מוצקין
 2. החברה למתנ"סים

17.2 להלן פירוט העיסקאות עם צדדים הקשורים ומשרדי ממשלה בשנת הדו"ח

לשנה שהסתיימה ביום		
2015	2016	
ש"ח	ש"ח	
4,867,000	5,129,100	הכנסות בלתי מיועדות מעיריית קרית-מוצקין
1,490,965	1,645,083	הכנסות מיועדות מעיריית קרית-מוצקין
803,445	714,266	הכנסות מיועדות מחברה למתנ"סים
462,451	407,376	משרדי החינוך והמדע
42,000	--	משרד הרווחה
--	71,820	משרד התרבות
363,088	--	משרד התרבות והספורט
--	348,000	משרד המשפטים - עיזבונות
8,028,949	8,315,645	

17.3 נכון ליום 31 בדצמבר יתרות הצדדים הקשורים הינן כדלהלן:

ליום 31 בדצמבר		
2015	2016	
ש"ח	ש"ח	
(79,110)	44,078	עיריית קרית - מוצקין יתרת חוב (זכות)
41,491	(6,072)	החברה למתנ"סים יתרת חוב (זכות)
(37,619)	38,006	

17.4 המרכז הקהילתי פועל במבנים שהועמדו לרשותו על-ידי עיריית קרית-מוצקין ללא תמורה.

17.5 החברה למתנ"סים שילמה באופן ישיר הקצבות המיועדות לביצוע פרויקטים, וכן סיפקה למרכז הקהילתי שירותי ייעוץ והדרכה שוטפים ללא תמורה. כמו כן שילמה בשנת הדוח את שכרו של המנכ"ל מטעמה.

17.6 מעבר לנתונים המוצגים בביאור זה, לא היה לרשות המתנ"סים בשנת הדו"ח עסקאות עם צד קשור נוסף.