

**מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בעפולה בע"מ (חל"צ)**

**דוחות כספיים**

**לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2016**

**מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בעפולה בע"מ (חל"צ)**

**דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2016**

**תוכן העיניים**

**עמוד**

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	דוחות על המצב הכספי
4	דוחות על הפעילויות
5	דוחות על השינויים בנכסים נטו
6	דוחות על תזרימי המזומנים
7-13	באורים לדוחות הכספיים

## דוח רואה החשבון המבקר לבעלי המניות של

### מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בעפולה בע"מ (חל"צ)

ביקרנו את הדוחות על המצב הכספי המצורפים של מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בעפולה בע"מ (חל"צ) (להלן - החברה) לימים 31 בדצמבר 2016 ו-2015 ואת הדוחות על הפעילויות הדוחות על השינויים בנכסים נטו והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון והנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דיעה 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 ביטחון 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 הדירקטוריון והנהלה של החברה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2016 ו-2015 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסיה נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

## מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בע"מ (חל"צ)

### דוחות על המצב הכספי

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>באור</u>	<u>נכסים</u>	
<u>2015</u>	<u>2016</u>			
<u>שקלים חדשים</u>				
			<u>נכסים שוטפים</u>	
2,971,625	4,091,910	4		בנקים והמחאות לגביה
1,426,761	2,150,410	5		הכנסות לקבל
17,223	25,308			חייבים שונים
<u>4,415,609</u>	<u>6,267,628</u>			<b>סך נכסים שוטפים</b>
			<u>נכסים לא שוטפים</u>	
1,084,993	1,125,414	6		עודף יעודה על עתודה בגין סיום יחסי עובד מעביד
1,254,439	1,128,392	3		רכוש קבוע
<u>2,339,432</u>	<u>2,253,806</u>			<b>סך נכסים לא שוטפים</b>
<u><b>6,755,041</b></u>	<u><b>8,521,434</b></u>			
			<u>התחייבויות ונכסים נטו</u>	
24,819	4,969			<u>התחייבויות שוטפות</u>
526,544	345,130			שיקים לפרעון
1,024,902	934,559			ספקים ונותני שירותים
557,774	645,753	7		עובדים
2,092,247	3,425,062			מוסדות וזכאים שונים
522,266	407,976			הכנסות מראש
<u>4,748,552</u>	<u>5,763,449</u>			הפרשה לחופשה
				<b>סך התחייבויות שוטפות</b>
			<u>נכסים והון</u>	
<u>1</u>	<u>1</u>	8		הון מניות
			<u>נכסים נטו</u>	
500,000	500,000	9		שיועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
252,049	1,129,593			לשימוש לפעילויות
1,254,439	1,128,391			ששימשו לרכוש קבוע
<u>2,006,488</u>	<u>2,757,984</u>			<b>סך נכסים נטו</b>
<u><b>6,755,041</b></u>	<u><b>8,521,434</b></u>			

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

<p style="text-align: center;"><u>גדעון פורת</u> חבר הדירקטוריון ת.ז. 050022326</p>	<p style="text-align: center;"><u>בלה וינר</u> חברת הדירקטוריון ת.ז. 014666484</p>	<p style="text-align: center;"><u>9 ביולי 2017</u> <u>תאריך אישור</u> <u>הדוחות הכספיים</u></p>
---	--	---

# מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בע"מ (חל"צ)

## דוחות על הפעילויות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר			
2015	2016		
שקלים חדשים	שקלים חדשים	באור	
			<b><u>מחזור הפעילויות</u></b>
22,835,243	15,855,863	11	הקצבות ממוסדות
179,739	189,669	12	הקצבות אחרות
3,354,052	4,865,633	13	הכנסות עצמיות
72,188	100,861	14	הכנסות שווי מתנדבים
<u>26,441,222</u>	<u>21,012,026</u>		<b>סך הכנסות</b>
			<b><u>הוצאות לפעילות</u></b>
23,043,145	17,623,176	15	הוצאות פעילות
812,195	883,613	16	פרויקט עיר ללא אלימות
<u>23,855,340</u>	<u>18,506,789</u>		<b>סך הוצאות לפעילות</b>
2,585,882	2,505,237		<b>הכנסות נטו מפעילויות</b>
2,510,820	2,506,290	17	הוצאות הנהלה וכלליות
75,062	(1,053)		<b>הכנסות (הוצאות) נטו לפני מימון</b>
61,761	82,893		הוצאות מימון, נטו
13,301	(83,946)		<b>הכנסות נטו (גרעון) לשנה</b>
-	835,442	10, ה'	הכנסות בגין הפרשים שנים קודמות עיריית עפולה
<u>13,301</u>	<u>751,496</u>		<b>הכנסות נטו</b>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

## מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בע"מ (חל"צ)

### דוחות על השינויים בנכסים נטו

סה"כ	שקיימת לגביהם הגבלה	שאינ לגביהם הגבלה			סקלים חדשים
		נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע	שיועדו על ידי מוסדות המלכ"ר	שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר	
באופן זמני					
1,983,742	-	1,181,139	500,000	302,603	<b>יתרות ליום 1 בינואר 2015</b>
					<b>תוספות במהלך השנה</b>
9,445	9,445	-	-	-	הקצבה מיועדת
13,301	-	-	-	13,301	הכנסות נטו לשנה
					<b>גריעות במהלך השנה</b>
-	(9,445)	9,445	-	-	סכומים ששחררו מנכסים נטו שהוגבלו ששימשו לרכוש קבוע
					העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה
-	-	285,675	-	(285,675)	סכומים ששימשו לרכישת רכוש קבוע
-	-	(221,820)	-	221,820	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
<b>2,006,488</b>	<b>-</b>	<b>1,254,439</b>	<b>500,000</b>	<b>252,049</b>	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2015</b>
					<b>תוספות במהלך השנה</b>
751,496	-	-	-	751,496	הכנסות נטו לשנה
					<b>גריעות במהלך השנה</b>
					העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה
-	-	119,243	-	(119,243)	סכומים ששימשו לרכישת רכוש קבוע
-	-	(245,291)	-	245,291	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
<b>2,757,984</b>	<b>-</b>	<b>1,128,391</b>	<b>500,000</b>	<b>1,129,593</b>	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2016</b>

# מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בע"מ (חל"צ)

## דוחות על תזרימי המזומנים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2015	2016	
שקלים חדשים		
		<b><u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u></b>
13,301	751,496	הכנסות נטו לשנה לפי דוח על הפעילויות
1,325,546	488,033	ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'
1,338,847	1,239,529	מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת
		<b><u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u></b>
(295,120)	(119,244)	רכישת נכסים קבועים
		<b><u>תזרימי מזומנים מפעולות מימון</u></b>
9,445	-	תרומות לרכוש קבוע
		<b><u>עליה במזומנים ושווי מזומנים</u></b>
1,053,172	1,120,285	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
1,918,453	2,971,625	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
2,971,625	4,091,910	
		<b><u>ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'</u></b>
		<b><u>הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u></b>
(204,279)	(40,421)	ירידה בעתודה לפיצויי פרישה נטו
221,820	245,291	פחת והפחתות
		<b><u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות</u></b>
(16,802)	(201,264)	ירידה בספקים ובהמחאות לפרעון
641,205	(731,734)	ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה
683,602	1,216,161	עליה בזכאים ויתרות זכות
1,325,546	488,033	

# מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בעפולה בע"מ (חל"צ)

## באורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר 2016

### באור 1 - כללי

#### 1.1 מידע כללי

א. החברה התאגדה ונרשמה כחברה בערבון מוגבל ביום 11 בינואר 1981. מספרה הרשום ברשם החברות הינו 510871551.

מטרתיה העיקריות של החברה בהתאם לתזכירה הינן:

1. לארגן, להפעיל ולנהל מרכזים קהילתיים ותוכניות התחדשות בעפולה (להלן: "המרכזים").
2. להפעיל ולנהל את המרכזים באופן שיהיה בו כדי מילוי המטרות המוצבות בפני המרכזים.
3. לפתח, לעודד כל סוגי מלאכה, ספורט, משחקים, נופש ושעשועים וכן פעולות תרבות וחינוך, ולהקים את כל המתקנים, בתי מלאכה ומעבדות, אשר יהיו כרוכים בביצוע דברים אלה.

ב. מוקדי הפעילות העיקריים של החברה הם בשני מבנים אשר הועמדו לרשותה של החברה על ידי הסוכנות היהודית והמגבית המאוחדת ללא תמורה ובהתאם למטרות החברה ולייעוד המבנים:

1. - בית אשכול בעפולה עילית.
2. - בית פוזנק בגבעת המורה.

חלק נוסף מהפעילות מבוצע במבנים אחרים שהועמדו לרשות החברה ללא תמורה ובהתאם למטרות החברה וייעוד המבנים ע"י עיריית עפולה, ופעילות משפחתונים נעשית אף בבתים פרטיים.

### באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

להלן עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדו"חות הכספיים:

א. הדו"חות הכספיים נערכו בהתאם לתקן חשבונאות מספר 5 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות בדבר כללי חשבונאות ודיווח כספי על ידי מלכ"רים. על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית.

#### ב. מזומנים ושווי מזומנים

מזומנים ופיקדונות בבנקים שהתקופה עד למועד פדיונם ממועד ההשקעה בהם, לא עלתה על שלשה חודשים.

#### ג. מטבע חוץ

נכסים והתחייבויות הנקובים במטבע חוץ או הצמודים אליו הוצגו לפי שער יציג ליום המאזן.

31/12/2015

31/12/2016

4.2468

4.0438

אירו €

#### ד. רכוש קבוע

1. רכוש קבוע שנרכש לפני 1 בינואר 1997, נרשם כהוצאה תקופתית שוטפת (הפתחתה מלאה) בשנת הרכישה.

2. רכוש קבוע שנרכש מ-1 בינואר 1997 מוצג כרכוש קבוע על בסיס העלות ההיסטורית ובניכוי פחת שנצבר.

3. שיעורי הפחת הם על פי אורך החיים הכלכלי המשוער והמקובל על פי תקנות מס הכנסה.

#### ה. צדדים קשורים

החברה הציגה בביאור 11 את הפעילות שנבעה עם צדדים קשורים, וזאת בהתאם לגילוי דעת 29 של לשכת רואי חשבון בישראל, ובהתאם לדרישת בעלי המניות ודרישת רשם הקדשות.

#### הגדרת צד קשור

1. חבר דירקטוריון.
2. נושא משרה בחברה.
3. קרובו של כל אחד מהם.
4. תאגיד אשר חבר דירקטוריון או נושא משרה בחברה או קרובו של כל אחד מהם מחזיק בעשרה אחוזים או יותר מהון המניות של התאגיד.

#### ו. הכרה בהכנסות והוצאות

1. הכנסות והוצאות נרשמו על בסיס מצטבר.
2. לא ניתן בדוחות הכספיים ביטוי לשירותים שהתקבלו ללא תמורה.

# מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בעפולה בע"מ (חל"צ)

## באורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר 2016

באור 3 - רכוש קבוע

סה"כ	מבנים ושיפוצים	מחשבים וציוד נלווה	ריהוט ציוד ואביזרים	
שקלים חדשים				
5,226,740	1,358,339	1,188,216	2,680,185	עלות יתרה ליום 1 בינואר 2016
119,244	13,107	14,469	91,668	תוספות במשך השנה
<u>5,345,984</u>	<u>1,371,446</u>	<u>1,202,685</u>	<u>2,771,853</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2016
				<u>פחת שנצבר</u>
3,972,301	993,058	1,013,119	1,966,124	יתרה ליום 1 בינואר 2016
245,291	55,852	74,673	114,766	פחת השנה
<u>4,217,592</u>	<u>1,048,910</u>	<u>1,087,792</u>	<u>2,080,890</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2016
<u><b>1,128,392</b></u>	<u><b>322,536</b></u>	<u><b>114,893</b></u>	<u><b>690,963</b></u>	עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר 2016
				<u>עלות</u>
4,931,620	1,319,792	985,346	2,626,482	יתרה ליום 1 בינואר 2015
295,120	38,547	202,870	53,703	תוספות במשך השנה
<u>5,226,740</u>	<u>1,358,339</u>	<u>1,188,216</u>	<u>2,680,185</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2015
				<u>פחת שנצבר</u>
3,750,481	937,184	961,933	1,851,364	יתרה ליום 1 בינואר 2015
221,820	55,874	51,186	114,760	פחת השנה
<u>3,972,301</u>	<u>993,058</u>	<u>1,013,119</u>	<u>1,966,124</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2015
<u><b>1,254,439</b></u>	<u><b>365,281</b></u>	<u><b>175,097</b></u>	<u><b>714,061</b></u>	עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר 2015

# מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בעפולה בע"מ (חל"צ)

## באורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר 2016

ליום 31 בדצמבר		
2015	2016	
שקלים חדשים		באור
50,933	56,378	
17,006	16,203	ב'2
920,088	1,300,092	ג'2
727,811	913,476	
1,255,787	1,805,761	
<b>2,971,625</b>	<b>4,091,910</b>	

### באור 4 - בנקים והמחאות לגביה

מזומנים בבנקים במטבע ישראלי  
מזומנים בבנקים באירו  
פקדונות בבנקים במטבע ישראלי  
המחאות לגביה  
כרטיסי אשראי

### באור 5 - הכנסות לקבל

31,772	62,368	10, ה'2	החברה למתנ"סים
1,369,573	2,082,582	10, ה'2	עיריית עפולה
25,416	5,460	11	משרד הרווחה והשירותים החברתיים באמצעות החברה למתנ"סים
<b>1,426,761</b>	<b>2,150,410</b>		

### באור 6 - עודף יעודה על עתודה בגין סיום יחסי עובד מעביד

כספי יעודה לפיצויים מופקדים בקרן מרכזית לפיצויי פיטורין בכלל פנסיה וגמל בע"מ. עתודה זו כוללת הפרשות בגין כל העובדים, למעט חלק מהעובדים שמבוטחים באמצעות מבטחים.

### הפרשה בגין סיום יחסי עובד מעביד

(956,418)	(914,579)	עתודה לפצויי פרישה, חופש ומחלה
2,041,411	2,039,993	יעודה שהופקדה
<b>1,084,993</b>	<b>1,125,414</b>	

בגין ההפרשות השוטפות לסיום יחסי עובד מעביד לעובדי החברה, מועברים הכספים למבטחים וקרנות התגמולים השונות מדי חודש.

כל עובדי החברה חתומים על סעיף 14 לחוק פיצויי פיטורים.

העתודה כוללת את התחייבות החברה לתשלום פיצויים לעובדיה עד לתאריך החלת סעיף 14 עליהם.

### באור 7 - מוסדות וזכאים שונים

549,683	645,753	מוסדות בגין שכר
8,091	-	אחרים
<b>557,774</b>	<b>645,753</b>	

### באור 8 - הון מניות

הון המניות כולל 100 מניות בנות ערך נקוב של 0.0001 ש"ח. מכיוון שהתוצאות מוצגות בשקלים שלמים, עוגל הון המניות לשקל 1.

# מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בעפולה בע"מ (חל"צ)

## באורים לדוחות הכספיים

### ליום 31 בדצמבר 2016

#### באור 9 - קרן הקמת מרכז גיל הרך

החברה החליטה להקים קרן ייעודית בסך 500,000 ש"ח לשם הקמת והפעלה של מרכז גיל הרך לילדים והורים ייעודו למרכז לימודי חינוכי ושיפוץ מבנה הספרייה בגבעת המורה.

#### באור 10 - צדדים קשורים

בהתאם לגילוי דעת 29 של לשכת רואי חשבון בישראל, ובהתאם לדרישת בעלי המניות ודרישת רשם ההקדשות, נדרשת החברה להציג את הפעילות שנבעה עם צדדים קשורים.

לחברה צדדים קשורים כדלהלן:

1. עיריית עפולה.
2. הסוכנות היהודית.
3. המגבית המאוחדת לישראל. בשנת הדוח לא הייתה פעילות עם המגבית המאוחדת.
4. החברה למתנ"סים - מרכזים קהילתיים בישראל בע"מ (חל"צ)

#### להלן פירוט העיסקאות עם הצדדים הקשורים בשנת הדוח:

לשנה שנסתיימה ביום		
31 בדצמבר		
2015	2016	
<b>שקלים חדשים</b>		
403,940	702,467	החברה למתנ"סים הקצבות
67,735	51,745	משרד הרווחה והשירותים החברתיים באמצעות החברה למתנ"סים הקצבות
8,006	11,040	הסוכנות היהודית הקצבות
20,233,522	12,942,356	עיריית עפולה הקצבות מיועדות
2,189,775	2,200,000	עיריית עפולה הקצבות בלתי מיועדות
-	835,442	עיריית עפולה הקצבות בגין שנים קודמות

#### יתרות עם צדדים קשורים

ליום 31 בדצמבר		
2015	2016	
<b>שקלים חדשים</b>		
31,772	62,368	החברה למתנ"סים - מרכזים קהילתיים בישראל בע"מ (חל"צ)
25,416	5,460	משרד הרווחה והשירותים החברתיים באמצעות החברה למתנ"סים
1,369,573	2,082,582	עיריית עפולה הכנסות לקבל

כל ההכנסות/העסקאות/יתרות עם צדדים קשורים פורטו בדוחות הכספיים, בביאורים וברשימות, תוך ציון שמות הצדדים הקשורים, ובכל מקום שלא הוזכר שמם הסכומים אינם מתייחסים אליהם.

# מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בעפולה בע"מ (חל"צ)

## באורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר 2016

לשנה שנסתיימה ביום			
31 בדצמבר			
2015	2016		
שקלים חדשים		באור	
			<b><u>באור 11 - הקצבות ממוסדות</u></b>
403,940	702,467	10, ה'2	מהחברה למתנ"סים
2,189,775	2,200,000	10, ה'2	מעיריית עפולה (לא יעודי)
20,233,522	12,942,356	10, ה'2	מעיריית עפולה (יעודי)
8,006	11,040	10, ה'2	מהסוכנות היהודית
<b>22,835,243</b>	<b>15,855,863</b>		
			<b><u>באור 12 - הקצבות אחרות</u></b>
42,004	62,728		<b>ג'וינט ישראל</b>
			<b>מוסדות ושונים</b>
			משרד הרווחה והשירותים החברתיים באמצעות החברה
67,735	51,745	10, ה'2	למתנ"סים
15,000	-		מכון וינגייט
30,000	-		מרכז פדגוגי בית ספר נש"ד
25,000	50,000		האגודה למלחמה בסרטן
-	18,767		התזמורת הפילהרמונית הישראלית
-	6,429		האגודה לעידוד
137,735	126,941		
<b>179,739</b>	<b>189,669</b>		
			<b><u>באור 13 - הכנסות עצמיות</u></b>
389,050	370,772		אמנות ותרבות
86,399	178,210		השכלה ויהדות
1,911,301	2,046,456		ספורט
882,569	2,089,688		חברה
128	2,202		עיר ללא אלימות
84,605	178,305		לא יעודי
<b>3,354,052</b>	<b>4,865,633</b>		

### **באור 14 - שווי מתנדבים**

העמותה מפעילה את פעילותה בעזרת מתנדבים. העמותה רשמה את עלות שירותי עבודת המתנדבים כהכנסות בשווי כסף מחד, ובעלות שכר עובדים מאידך. על פי תחשיב שעות התנדבות כפול שכר מינימום.

# מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בעפולה בע"מ (חל"צ)

## באורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר 2016

לשנה שנסתיימה ביום	
31 בדצמבר	
2015	2016
<b>שקלים חדשים</b>	

### באור 15 - הוצאות פעילות

#### אומנות ותרבות

515,864	711,425	אמנות ותרבות - משכורות ונלוות
72,188	100,862	אמנות ותרבות - שווי מתנדבים
446,262	280,288	אמנות ותרבות - הוצאות לפעילות (כולל הסעות)
11,092	12,264	אמנות ותרבות - פחת ציוד
<u>1,045,406</u>	<u>1,104,839</u>	

#### השכלה ויהדות

1,531,591	552,664	השכלה ויהדות - משכורות ונלוות
45,089	145,966	השכלה ויהדות - הוצאות לפעילות (כולל הסעות)
8,873	9,812	השכלה ויהדות - פחת ציוד
<u>1,585,553</u>	<u>708,442</u>	

#### ספורט

2,461,215	2,527,496	ספורט - משכורות ונלוות
889,840	696,174	ספורט - הוצאות לפעילות (כולל הסעות)
16,637	18,397	ספורט - פחת ציוד
<u>3,367,692</u>	<u>3,242,067</u>	

#### חברה

15,674,810	10,800,322	חברה - משכורות ונלוות
1,112,533	1,451,952	חברה - הוצאות לפעילות
112,968	156,114	חברה - הסעות
144,183	159,440	חברה - פחת ציוד
<u>17,044,494</u>	<u>12,567,828</u>	
<u><b>23,043,145</b></u>	<u><b>17,623,176</b></u>	סך עלות הפעילויות

### באור 16 - פרויקט עיר ללא אלימות

681,268	831,551	עיר ללא אלימות - משכורות ונלוות
130,927	52,062	עיר ללא אלימות - פעילות
<u>812,195</u>	<u>883,613</u>	

# מרכזים לקהילה ולהתחדשות השכונות בע"מ (חל"צ)

## באורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר 2016

לשנה שנסתיימה ביום		
31 בדצמבר		
2015	2016	
שקלים חדשים		
		<b>באור 17 - הוצאות הנהלה וכלליות</b>
		שכר עבודה ונלוות
446,462	538,625	רכזי בית ומנהליים
715,328	619,269	עובדי אחזקה וסדרנים
430,708	519,757	מזכירות
(138,262)	(154,711)	הקטנת התחייבות בגין סיום יחסי עובד מעביד
1,454,236	1,522,940	סך שכר עבודה ונלוות
384,555	412,515	אחזקת מבנים
59,022	62,835	משרדיות ושירותי מחשב
272,586	273,703	הנהלת חשבונות וביקורת חשבונות
6,996	6,960	משפטיות
14,859	11,329	דואר בולים ומשלוחים
28,581	16,657	טלפון ותקשורת
58,570	12,365	פרסום
128,577	104,035	חשמל ומים
14,700	-	שירותים מקצועיים
1,850	-	נסיעות
20,212	-	ביטוחים
18,371	36,453	שונות
1,130	1,120	אגרה לרשם החברות
5,540	-	ספרות מקצועית והשתלמויות
41,035	45,378	פחת
<b>2,510,820</b>	<b>2,506,290</b>	