

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרוליין
גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)

דוחות כספיים לשנת 2019



ISRAELI & CO.
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (ISR.)
14, HERZL BLVD. JERUSALEM 95429
TEL. 02-6522205 FAX 02-6525055
P.O.B. 9513 JERUSALEM 91094
ISR.CPA.2010@GMAIL.COM



ישראלי ושות'
רואי חשבון
שד' הרצל 14, ירושלים 95429
טל' 02-6522205, פקס. 02-6525055
ת.ד. 9513 ירושלים 91094

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרוליין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)

תוכן

עמוד

2	דין וחשבון המבקרים
3	מאזן
4	דו"ח על הפעילות
5	דו"ח על השינויים בנכסים נטו
6	דו"ח על תזרים מזומנים
7 - 19	באורים לדו"חות הכספיים

דו"ח רואה חשבון המבקר
של
המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרולין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרולין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ) לימים 31 בדצמבר 2019 ו-2018 ואת דו"ח על הפעילויות הדו"ח על השינויים בנכסים נטו ואת דו"ח על תזרימי מזומנים, לשנים שנסתיימו באותם תאריכים. דו"חות כספיים אלה הנם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דעה על דו"חות אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג 1973. על פי תקנים אלה נדרש מאתנו לתכנן את הביקורת ולבצענה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדו"חות הכספיים הצגה מוטעית מהותית, ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדו"חות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון וההנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדו"חות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

כאמור בבאור ג'2: הדוחות הכספיים מוצגים בערכים נומינלים היסטוריים ולא בסכומים מדווחים בהתאם לתקן חשבונאות מספר 12.

לדעתנו, פרט לאמור בפיסקה הקודמת, הדו"חות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2019 ו-2018 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל.

ישראלי ושות'
רואי חשבון

12 ביולי 2020, ירושלים.

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרולין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
מאזן

<u>31 בדצמבר</u> <u>2018</u> <u>ש"ח</u>	<u>31 בדצמבר</u> <u>2019</u> <u>ש"ח</u>	<u>באור</u>	
1,340,035	1,324,972	3	<u>רכוש שוטף</u>
<u>2,122,215</u>	<u>2,628,034</u>	4	מזומנים ושווי מזומנים
<u>3,462,250</u>	<u>3,953,006</u>		חייבים ויתרות חובה
365,421	377,045	5	השקעות
<u>2,528,578</u>	<u>2,315,463</u>	6	רכוש קבוע
<u>2,893,999</u>	<u>2,692,508</u>		
<u>6,356,249</u>	<u>6,645,514</u>		
=====	=====		
<u>2,535,208</u>	<u>2,978,544</u>	7	<u>התחייבויות שוטפות</u> זכאים ויתרות זכות
			<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
<u>650,488</u>	<u>615,209</u>	8	עתודה לפיצויים נטו
			<u>נכסים נטו</u>
			נכסים נטו שלא קיימת
			לגביהם הגבלה:
74,696	159,253		לשימוש לפעילויות
200,000	200,000		שיועדו על-ידי מוסדות החברה
<u>2,528,578</u>	<u>2,315,463</u>		ששימשו לרכוש קבוע
<u>2,803,274</u>	<u>2,674,716</u>		
<u>367,279</u>	<u>377,045</u>		שקיימת לגביהם הגבלה קבועה
<u>3,170,553</u>	<u>3,051,761</u>		סה"כ נכסים נטו
<u>6,356,249</u>	<u>6,645,514</u>		
=====	=====		

והא כנ"ל

מר רודמן יחיאל - חבר הנהלה

מרכז קהילתי
ע"ש גרוס רוממה בע"מ (חל"צ)
ח.פ. 510729544



מר חמד רחמים - יו"ר הנהלה

הבאורים לדו"חות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרוליין גרוס רוממה, ירושלים
דו"ח על הפעילות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			
2018 ש"ח	2019 ש"ח	באור	
<u>מחזור הפעילות</u>			
286,734	302,178	10	הקצבות לא מיועדות
*8,177,949	8,728,562	10	הקצבות מיועדות
<u>3,576,731</u>	<u>3,621,874</u>	11	הכנסות ממשתתפים
12,041,414	12,652,614		
(11,136,261)	(11,428,956)	11	הוצאות לפעולות שוטפות
905,153	1,223,658		הכנסות נטו מפעילויות
(1,592,458)	(1,535,179)	12	הוצאות הנהלה וכלליות
(687,305)	(311,521)		(הוצאות) נטו לפני מימון
(21,655)	(12,032)	13	(הוצאות) מימון נטו
(708,960)	(323,553)		(הוצאות) נטו אחרי מימון
<u>*59,553</u>	<u>67,318</u>	14	הכנסות אחרות נטו
(649,407)	(256,235)		גרעון לשנה
=====	=====		

*מוין מחדש

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרוליין גרוס רוממה, ירושלים
דו"ח על השינויים בנכסים נטו

<u>סה"כ</u> <u>ש"ח</u>	<u>קרן</u> <u>שהוגבלה</u> <u>זמנית</u> <u>ש"ח</u>	<u>קרן</u> <u>זכויות</u> <u>עובדים</u> <u>ש"ח</u>	<u>קרן</u> <u>חנה גולן</u> <u>ש"ח</u>	<u>ששימשו</u> <u>לרכוש קבוע</u> <u>ש"ח</u>	<u>לשימוש</u> <u>לפעילות</u> <u>ש"ח</u>	
3,675,604	-	200,000	367,279	2,720,689	387,636	יתרה ל- 31.12.2017 תוספות במהלך השנה
144,356	144,356	-	-	-	-	הקצבה שיועדה לרכוש קבוע
(649,407)	-	-	-	-	(649,407)	גריעות במהלך השנה גרעון לשנת 2018
-	(144,356)	-	-	259,109	(114,753)	ששימשו לרכוש קבוע
-	-	-	-	(451,220)	451,220	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
3,170,553	-	200,000	367,279	2,528,578	74,696	יתרה ל- 31.12.2018 תוספות במהלך השנה
137,443	137,443	-	-	-	-	הקצבה מעיריית ירושלים שיועדה לרכוש קבוע
(256,235)	-	-	-	-	(256,235)	גריעות במהלך השנה גרעון לשנת 2019
-	(137,443)	-	-	233,863	(96,420)	ששימשו לרכוש קבוע
-	-	-	9,766	-	(9,766)	העברה לקרן חנה גולן
-	-	-	-	(446,978)	446,978	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
3,051,761 =====	- =====	200,000 =====	377,045 =====	2,315,463 =====	159,253 =====	יתרה ל- 31.12.2019

<u>2018</u>	<u>2019</u>	* הקצבות מ-:
144,356	137,443	עיריית ירושלים
=====	=====	

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרוליין גרוס רוממה, ירושלים
דו"ח על תזרימי מזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2018 ש"ח	2019 ש"ח	
(649,407)	(256,235)	<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
		גרעון לשנה
144,356	137,443	בתוספת סכומים שהתקבלו עבור
(505,051)	(118,792)	רכישת רכוש קבוע
		<u>התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי</u>
1,061,421	337,592	<u>המזומנים מפעילות שוטפת (ראה נספח)</u>
556,370	218,800	<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
		<u>תזרימי מזומנים לפעילות השקעה</u>
(259,109)	(233,863)	רכישת נכסים קבועים
-	-	מכירת ניירות ערך
(259,109)	(233,863)	
297,261	(15,063)	(ירידה) עליה במזומנים ושווי מזומנים
		יתרת מזומנים ושווי מזומנים
1,092,289	1,340,035	לתחילת השנה
1,389,550	1,324,972	
=====	=====	
		<u>נספח: התאמות הדרושות להצגת מזומנים</u>
		<u>ושווי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
		הוצאות והכנסות שאינן כרוכות בתזרים מזומנים
1,249	(11,625)	שערוך ניירות ערך
(44,238)	(35,279)	ירידה בעודף עתודה על יעודה
451,220	446,978	הוצאות פחת
		<u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות</u>
581,790	(505,818)	(גידול) קיטון בחייבים ויתרות חובה
71,400	443,336	גידול בזכאים ויתרות זכות
1,061,421	337,592	
=====	=====	

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרוליין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

1. כללי

- א. המרכז הקהילתי שוכן בבנין שברחוב זכרון יעקב 5 רוממה, ירושלים.
- ב. המרכז כפוף להנהלה ציבורית המורכבת מנציגי תושבי השכונה, עיריית ירושלים ומשרד החינוך.
- ג. קרן ירושלים בעלת מניות בחברה (בעלת מניות ניהול).
- ד. בביאורים לדו"חות הכספיים תופיע בהמשך חברה המקיימת פעילות עם החברה ושמה יופיע בקיצור כדלקמן:
החברה למתנ"סים - מרכזים קהילתיים בישראל בע"מ (חל"צ) - תקרא בהמשך "החברה למתנ"סים".
- ה. החברה למתנ"סים משלמת באופן ישיר את שכר מנהל המרכז.
 - ו. התחייבויות תלויות – אין כנגד המינהל הקהילתי תביעה משפטית כלשהיא.
 - ז. אירועים לאחר תאריך המאזן – במהלך הרבעון הראשון של שנת 2020 פקד את העולם אירוע בעל השלכות מאקרו כלכליות שמקורו בהתפשטות נגיף הקורונה ברחבי העולם. מדינות רבות, לרבות ישראל, נוקטות בצעדים משמעותיים, בניסיון למנוע את התפשטות הנגיף. במסגרת זו פורסמו תקנות תברואתיות אשר הוציא משרד הבריאות בדבר איסור התקהלות, הגבלות על תנועות אזרחים, התכנסויות וסגירת מקומות בילוי. בהתאם, נכון למועד הדוח, הופחתה משמעותית פעילות העמותה. לאור זאת צפויה בתקופה הקרובה ירידה במחזורי ההכנסות של העמותה, שהיקפה תלויה בפרק הזמן בו ימשך בו ימשיך מצב זה.
 - ח. מיזוג לעמותה חדשה – ביום 24 במרץ 2014 הוקמה העמותה מינהל קהילתי רוממה (ע"ר) בכוונה למזג לתוכה את כל פעילות החל"צ מרכז קהילתי ע"ש רוממה בע"מ. בתאריך 12 ביולי 2018 נתקבל אישור מרשם העמותות על קליטת מרכז קהילתי ע"ש גרוס רוממה בע"מ לתוך מנהל קהילתי רוממה (ע"ר). בשל עינינים טכניים כגון העברת כל העובדים לעמותה החדשה, המשיכה כל הפעילות להתנהל במרכז קהילתי ע"ש גרוס רוממה בע"מ עד 31.12.19. החל מ 1.1.2020 כל הפעילויות השוטפות מתנהלות במסגרת מינהל קהילתי רוממה (ע"ר). כאשר במסגרת המרכז הקהילתי בע"מ מתנהלת רק פעילות של סגירת יתרות כגון קבלת תקבולים מחייבים ותשלומים לזכאים.

2. עיקרי המדיניות החשבונאית

- א. הדו"ח הכספי ערוך בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים.
- ב. הדו"ח הכספי ערוך בהתאם לבסיס הצבירה.
- ג. בשנת 1997 פורסם גילוי דעת 69 של לשכת רואי החשבון בדבר כללי חשבונאות ודוח כספי ע"י מלכ"רים. הדו"חות הכספיים החל משנת 1997 נערכו בהתאם לכללי גילוי הדעת.
- ד. הדו"חות הכספיים מוצגים בסכומים נומינליים היסטוריים ולא בסכומים מדווחים בהתאם לתקן חשבונאות מספר 12 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרולין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

3. מזומנים ושווי מזומנים*

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
6,982	6,982	קופה קטנה
<u>1,333,053</u>	<u>1,317,990</u>	עו"ש
<u>1,340,035</u>	<u>1,324,972</u>	
=====	=====	

4. חייבים ויתרות חובה

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
1,214,205	1,936,034	עיריית ירושלים
205,199	310,200	משרד הבריאות
2,540	13,000	חברת אריאל
100,136	83,436	החברה למתנ"סים
265,683	70,330	הכנסות לקבל
<u>334,452</u>	<u>215,034</u>	המחאות לגביה וכרטיסי אשראי
<u>2,122,215</u>	<u>2,628,034</u>	
=====	=====	

5. השקעות *

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
49,515	48,786	פקדון עו"ש קרן חנה גולן
<u>315,906</u>	<u>328,259</u>	ניירות ערך
<u>365,421</u>	<u>377,045</u>	
=====	=====	

*מיון מחדש

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרולין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

6. רכוש קבוע

סה"כ ש"ח	מחשבים ש"ח	ריהוט וציוד ש"ח	שיפוצים ש"ח	נכסים שנצברו עד 31.12.96 ש"ח	עלות
10,743,849	768,675	1,763,773	6,315,639	1,895,762	1.1.19
<u>233,863</u>	<u>16,895</u>	<u>62,714</u>	<u>154,254</u>	-	רכישות 2019
<u>10,977,712</u>	<u>785,570</u>	<u>1,826,487</u>	<u>6,469,893</u>	<u>1,895,762</u>	31.12.19
					<u>פחת נצבר</u>
8,215,271	751,837	1,177,169	4,390,503	1,895,762	1.1.19
<u>446,978</u>	<u>9,759</u>	<u>97,086</u>	<u>340,133</u>	-	פחת 2019
<u>8,662,249</u>	<u>761,596</u>	<u>1,274,255</u>	<u>4,730,636</u>	<u>1,895,762</u>	31.12.19
					<u>עלות מופחתת</u>
2,315,463	23,974	552,232	1,739,257	-	31.12.19 ליום
=====	=====	=====	=====	=====	
סה"כ ש"ח	מחשבים ש"ח	ריהוט וציוד ש"ח	שיפוצים ש"ח	נכסים שנצברו עד 31.12.96 ש"ח	עלות
10,484,740	758,324	1,693,944	6,136,710	1,895,762	1.1.18
<u>259,109</u>	<u>10,351</u>	<u>69,829</u>	<u>178,929</u>	-	רכישות 2018
<u>10,743,849</u>	<u>768,675</u>	<u>1,763,773</u>	<u>6,315,639</u>	<u>1,895,762</u>	31.12.18
					<u>פחת נצבר</u>
7,764,051	736,676	1,079,466	4,052,147	1,895,762	1.1.18
<u>451,220</u>	<u>15,162</u>	<u>97,703</u>	<u>338,355</u>	-	פחת 2018
<u>8,215,271</u>	<u>751,838</u>	<u>1,177,169</u>	<u>4,390,502</u>	<u>1,895,762</u>	31.12.18
					<u>עלות מופחתת</u>
2,528,578	16,837	586,604	1,925,137	-	31.12.18 ליום
=====	=====	=====	=====	=====	

פחת נצבר

עד שנת 1997 היה נהוג במתנ"ס לזקוף את כל הסכומים שהוצאו לרכוש קבוע להוצאות (כלומר הפחתה מלאה של הרכוש קבוע) ולכן הרכוש קבוע שנצבר עד 31.12.96 בסך 1,895,762 ש"ח הופחת במלואו.
החל מ - 1.1.97 בהתאם להנחיות גילוי דעת 69 של לשכת רואי חשבון נזקפים התשלומים עבור רכישת ציוד ונכסים לסעיף רכוש קבוע והפחת בגינם הוא בהתאם לאורך חיי הנכס.

שיעורי הפחת שנקבעו:

10%	שיפוצים במבנה
15%	ציוד אלקטרוני
7%	ריהוט וציוד

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרולין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

7. זכאים ויתרות זכות

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
1,335,923	1,812,181	המחאות לפרעון וספקים
717,439	802,513	מוסדות ועובדים
264,156	132,530	הכנסה מראש
50,267	51,787	הפרשה להבראה
<u>167,423</u>	<u>179,533</u>	הפרשה לחופשה
2,535,208	2,978,544	
=====	=====	

8. עתודה לפיצויים נטו

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
1,015,312	1,024,108	עתודה לפיצויים *
(364,824)	(408,899)	בניכוי קופה מרכזית
650,488	615,209	
=====	=====	

* יתרת ההתחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד הכלולה במאזן מייצגת את יתרת ההתחייבות שאינה מכוסה ע"י הפקדות בקרנות פנסיה.

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרוליין גרוס רוממה, ירושלים(חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

9. צדדים קשורים

לחברה צדדים קשורים כדלהלן:

- א. עיריית ירושלים
- ב. חברת אריאל(חברת בת של עיריית ירושלים)
- ג. החברה למתנ"סים - מרכזים קהילתיים בישראל בע"מ (חל"צ)
(להלן: החברה למתנ"סים)
- ד. קרן ירושלים- בעלת מניות בחברה.

פרוט העסקאות עם צדדים קשורים:

	2019	ב ד צ מ ב ר	31	
	<u>הקצבות</u>	<u>הכנסות</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
	<u>לרכוש קבוע</u>	<u>(באור 10)</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
	<u>(עמוד 5)</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
<u>עסקאות אחרות</u>				
תשלום 75% משכרן של רכזת רכש אמן, רכזת ניידת אמן ורכזת פרויקטים, תשלום 25% משכרה של מזכירת אמן, תשלום שכר מלא של מנהל אמן והספרנית.	-	13,000	5,501,271	חברת אריאל
-	137,443	5,501,271		עיריית ירושלים
תשלום שכר מנהל (באור 1ה')	-	1,259,510		החברה למתנ"סים

	2018	ב ד צ מ ב ר	31	
	<u>הקצבות</u>	<u>הכנסות</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
	<u>לרכוש קבוע</u>	<u>(באור 10)</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
	<u>(עמוד 5)</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
<u>עסקאות אחרות</u>				
תשלום שכרן של ספרנית אומנות וספרנית רגילה. מנהלת ניידת אומנות, רכזת אומנות ניידת ורכזת אומנות המזון (ראה באור 1ז').	-	2,540	4,845,263	חברת אריאל
תשלום שכרן של רכזת אומנות, מזכירת אומנות (ראה באור 1ו').	144,356	4,845,263		עיריית ירושלים
תשלום שכר מנהל (באור 1ה')	-	1,247,726		החברה למתנ"סים
-	-	14,034		קרן ירושלים

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרוליין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

יתרות צדדים קשורים:

31 בדצמבר 2019

יתרת חו"ז - חובה

(באור 4)

ש"ח

שם

1,936,034	עיריית ירושלים
83,436	החברה למתנ"סים
13,000	חברת אריאל

31 בדצמבר 2018

יתרת חו"ז - חובה

(באור 4)

ש"ח

שם

1,214,205	עיריית ירושלים
100,136	החברה למתנ"סים
2,540	חברת אריאל

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרוליין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

10. הכנסות מהקצבות ותרומות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019				
הקצבות מיועדות ש"ח	הקצבות לא מיועדות ש"ח	הכנסות אחרות ש"ח	סה"כ ש"ח	
5,018,187	302,178	180,906	5,501,271	עיריית ירושלים
1,247,870	-	11,640	1,259,510	החברה למתנ"סים
13,000	-	-	13,000	חברת אריאל
-	-	-	-	קרן ירושלים
2,449,505	-	-	2,449,505	אחרים
8,728,562	302,178	**192,546	9,223,286	
=====	=====	=====	=====	

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2018				
הקצבות מיועדות ש"ח	הקצבות לא מיועדות ש"ח	הכנסות אחרות ש"ח	סה"כ ש"ח	
4,349,409	286,734	209,120	4,845,263	עיריית ירושלים
1,247,726	-	-	1,247,726	החברה למתנ"סים
2,540	-	-	2,540	חברת אריאל
14,034	-	-	14,034	קרן ירושלים
2,564,240	-	-	2,564,240	אחרים
8,177,949	286,734	**209,120	8,673,803	
=====	=====	=====	=====	

* ראה באור 10א
 ** ראה באור 14

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרולין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

10א. הכנסות מאחרים

לשנה שהסתיימה ביום		
31 בדצמבר		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
88,301	-	ג'וינט
266,716	83,288	המכללה האקדמית בצלאל
20,000	20,000	משפחת יהושע- מילגות
1,342,155	1,331,843	משרד הבריאות
385,607	373,883	משרד הרווחה
407,661	625,491	משרד התרבות
30,800	-	עדן
-	15,000	קרן שלם
<u>23,000</u>	<u>-</u>	מפעל הפיס
2,564,240	2,449,505	
=====	=====	

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרולין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

11. הכנסות והוצאות מפעולות שוטפות

לשנה שהסתיימה ביום
 31 בדצמבר 2019

<u>הכנסות</u> <u>שוטפות</u>	<u>הוצאות</u> <u>שוטפות</u>	<u>עודף/</u> <u>(גרעון)</u>	
			<u>אומנות</u>
559,735	458,346	101,389	חטיבה קהילתית
1,904,952	1,691,136	213,816	לימודי תעודה
448,936	414,363	34,573	כללי
2,913,623	2,563,845	349,778	סה"כ אומנות
1,295,689	1,302,583	(6,894)	גיל רך ונוער
1,766,603	1,720,313	46,290	נכים ואוכלוסיות מיוחדות
673,763	492,471	181,292	מסורת תרבות וספורט
219,302	162,615	56,687	אורבני ובטחון
417,492	417,021	471	ספורט - בריאות
2,052,883	1,846,102	206,781	מעון
442,307	386,835	55,472	גיל שלישי
6,868,039	6,327,940	540,099	
1,535,834	1,453,650	82,184	שלוחת בעלז
1,032,940	1,083,521	(50,581)	שלוחת נווה חמד
2,568,774	2,537,171	31,603	
12,350,436	11,428,956	921,480	
=====	=====	=====	

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרוליין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

11. הכנסות והוצאות מפעולות שוטפות - המשך

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2018			
<u>הכנסות</u> <u>שוטפות</u>	<u>הוצאות</u> <u>שוטפות</u>	<u>עודף</u> <u>(גרעון)</u>	
			<u>אומנות</u>
81,956	131,270	(49,314)	חובבים ו+55
389,571	284,948	104,623	ניידת אומנות
1,150,210	1,020,473	129,737	לימודי תעודה
1,490,342	1,716,142	(225,800)	כללי
3,112,079	3,152,833	(40,754)	סה"כ אומנות
1,362,518	1,301,099	61,419	גיל רך ונוער
1,733,082	1,608,660	124,422	נכים ואוכלוסיות מיוחדות
737,030	598,903	138,127	מסורת תרבות וספורט
300,128	272,484	27,644	אורבני ובטחון
320,094	317,380	2,714	ספורט - בריאות
1,981,351	1,860,227	121,124	מעון
582,134	468,381	113,753	גיל שלישי
7,016,337	6,427,134	589,203	
702,539	657,608	44,931	שלוחת בעלז
923,725	898,686	25,039	שלוחת נווה חמד
1,626,264	1,556,294	69,970	
11,754,680	11,136,261	618,419	
=====	=====	=====	

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרוליין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

הרכב הכנסות מפעולות שוטפות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
8,177,949	8,728,562	הקצבות מיועדות
<u>3,576,731</u>	<u>3,621,874</u>	הכנסות ממשתתפים
11,754,680	12,350,436	
=====	=====	

הרכב הוצאות מפעולות שוטפות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
7,291,654	6,629,299	הוצאות שכר
<u>3,844,607</u>	<u>4,799,657</u>	הוצאות אחרות
11,136,261	11,428,956	
=====	=====	

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרולין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

12. הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
779,434	793,640	שכר ונלוות
15,861	15,347	תקשורת
16,993	21,583	ביקורת
500,973	406,482	אחזקה
36,988	12,810	משפטיות
1,614	1,133	אגרות, מיסים וקנסות
21,561	34,573	שי לעובדים וכיבודים
30,408	57,722	ביטוח
22,233	17,367	פרסום
60,617	68,176	משרדיות
16,419	16,951	השתלמויות
<u>89,357</u>	<u>89,395</u>	פחת
1,592,458	1,535,179	
=====	=====	

13. הוצאות (הכנסות) מימון נטו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
22,904	26,175	עמלות בנק וכרטיסי אשראי
(1,249)	(14,143)	הכנסות ריבית ורווח ניירות ערך
21,655	12,032	
=====	=====	

המרכז הקהילתי על שם יוסף וקרולין גרוס רוממה, ירושלים (חל"צ)
באורים לדו"חות הכספיים

14. הכנסות אחרות (שלא מפעילות/ עבור שנה קודמת)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2018</u>	<u>2019</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
-	11,640	<u>הקצבות מגופים*</u>
**209,120	**180,906	<u>החברה למתנ"סים</u>
<u>209,120</u>	<u>192,546</u>	<u>עיריית ירושלים- ארנונה</u>
59,553	55,677	<u>הכנסות אחרות ממשותפים</u>
<u>268,673</u>	<u>248,223</u>	<u>דמי שימוש חדרים</u>
(209,120)	(180,906)	<u>הוצאות ארנונה</u>
<u>59,553</u>	<u>67,318</u>	
=====	=====	

* ראה באור 10.

מרכז קהילתי
ע"ש גרוס רוממה בע"מ (חל"צ)
ח.פ. 510729544

והאניין



מינהל קהילתי רוממה (ע"ר)
580587988