



ISRAELI & CO.
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (ISR.)
14, HERZL BLVD. JERUSALEM 9542901
TEL. 02-6522205 FAX 02-6525055
P.O.B. 9513 JERUSALEM 9109401



ישראלי ושות'
דואי חשבון

שד' הרצל 14, ירושלים 9542901
טל' 02-6522205, פקס. 02-6525055
ת.ד. 9513 ירושלים 9109401
דואר אלקטרוני: isr.cpa.2010@gmail.com

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)

דוחות כספיים לשנת 2020

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)

תוכן

עמוד

2	דין וחשבון המבקרים
3	מאזן
4	דו"ח על הפעילות
5	דו"ח על השינויים בנכסים נטו
6	דו"ח על תזרימי מזומנים
7 - 18	באורים לדו"חות הכספיים

דו"ח רואה חשבון המבקר
של
מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר) לימים 31 בדצמבר 2020 ו-2019 ואת דו"ח על הפעילות והדו"ח על השינויים בנכסים נטו ואת דו"ח על תזרימי מזומנים, לשנים שנסתיימו באותם תאריכים. דו"חות כספיים אלה הנם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דעה על דו"חות 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 מאתנו לתכנן את הביקורת ולבצע 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 22ב': 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 בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2020 ו-2019 ואת תוצאות פעילותיה ואת השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל.

ישראלי ושות'
רואי חשבון

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)

מאזן

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	<u>באור</u>
<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
		<u>רכוש שוטף</u>
-	976,849	מזומנים ושווי מזומנים
<u>5,601,381</u>	<u>4,273,733</u>	3 חייבים ויתרות חובה
<u>5,601,381</u>	<u>5,250,582</u>	
<u>3,940,255</u>	<u>3,922,563</u>	4 <u>רכוש קבוע</u>
<u>9,541,636</u>	<u>9,173,145</u>	
=====	=====	
<u>332,220</u>	-	<u>התחייבויות שוטפות</u>
<u>5,898,495</u>	<u>5,764,848</u>	אשראי לזמן קצר מבנקים
<u>6,230,715</u>	<u>5,764,848</u>	5 זכאים ויתרות זכות
<u>552,717</u>	<u>482,463</u>	<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
<u>95,150</u>	<u>56,350</u>	6 עתודה לפיצויים נטו
<u>647,867</u>	<u>538,813</u>	7 הלוואה זמן ארוך
<u>(1,277,201)</u>	<u>(1,053,079)</u>	<u>נכסים נטו</u>
<u>3,940,255</u>	<u>3,922,563</u>	לשימוש לפעילויות
<u>2,663,054</u>	<u>2,869,484</u>	ששימשו לרכוש קבוע
<u>9,541,636</u>	<u>9,173,145</u>	
=====	=====	

הדס עפרת - חבר הנהלה

אפי הוכשטיין - חבר הנהלה

הבאורים לדרי"ח הכספי מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
דו"ח על הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			
<u>2019</u> <u>ש"ח</u>	<u>2020</u> <u>ש"ח</u>	<u>באור</u>	
<u>הכנסות</u>			
17,613,794	11,355,660	11	הכנסות משתתפים
100,462	326,644	9	הכנסות משרותים לגופים לפעילויות
12,476,694	15,816,769	9	הקצבות מיועדות
<u>162,081</u>	<u>100,000</u>	10	תרומות והכנסות- מהקהילה וקרנות
<u>30,353,031</u>	<u>27,599,073</u>		
<u>עלות הפעילות</u>			
19,036,943	*15,933,737	11	פעילויות- שכר ונלוות
<u>9,303,432</u>	<u>10,144,438</u>	11	פעילויות- הוצאות אחרות
<u>28,340,375</u>	<u>26,078,175</u>	11	
2,012,656	1,520,898		עודף לפני הוצאות הנהלה וכלליות
<u>2,061,507</u>	<u>1,718,273</u>	12	<u>הוצאות הנהלה וכלליות</u>
(48,851)	(197,375)		הכנסות נטו לפני מימון ואחרות
<u>(169,517)</u>	<u>68,830</u>	13	<u>הכנסות (הוצאות) מימון</u> <u>ואחרות נטו</u>
(218,368)	(128,545)		גרעון לשנה
=====	=====		

* מהוצאות השכר קוזז מענק עידוד התעסוקה בסך 265,875 ₪.

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
דו"ח על השינויים בנכסים נטו

<u>סה"כ</u> <u>ש"ח</u>	<u>שקיימת לגביהם</u> <u>הגבלה בעלת</u> <u>אופי זמני</u> <u>ש"ח</u>	<u>ששימשו</u> <u>לרכוש</u> <u>קבוע</u> <u>ש"ח</u>	<u>לשימוש</u> <u>לפעילויות</u> <u>ש"ח</u>	
2,729,007	-	4,050,597	(1,321,590)	יתרה יום 31.12.2018
(218,368)	-	-	(218,368)	(גרעון) לשנת 2019
152,415	152,415	-	-	הקצבה לפיתוח *
-	(152,415)	274,497	(122,082)	העברת סכומים לרכוש קבוע
<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(384,839)</u>	<u>384,839</u>	הוצאות פחת
2,663,054	-	3,940,255	(1,277,201)	יתרה יום 31.12.2019
(128,545)	-	-	(128,545)	(גרעון) לשנת 2020
334,975	334,975	-	-	הקצבה לפיתוח *
-	(334,975)	394,044	(59,069)	העברת סכומים לרכוש קבוע
<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(411,736)</u>	<u>411,736</u>	הוצאות פחת
<u>2,869,484</u>	<u>-</u>	<u>3,922,563</u>	<u>(1,053,079)</u>	יתרה יום 31.12.2020
=====	=====	=====	=====	
				<u>*הקצבות לפיתוח</u>
				<u>2019</u> <u>ש"ח</u>
				<u>2020</u> <u>ש"ח</u>
				עיריית ירושלים
				=====

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
דו"ח על תזרימי מזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2019</u> <u>ש"ח</u>	<u>2020</u> <u>ש"ח</u>	
(218,368)	(128,545)	<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u> גרעון לשנה
<u>175,904</u>	<u>1,535,483</u>	<u>התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי</u> <u>המזומנים מפעילות שוטפת (ראה נספח)</u>
(42,464)	1,406,938	תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
152,415	334,975	<u>תזרימי מזומנים לפעילות השקעה</u>
(274,497)	(394,044)	הקצבה לפיתוח
(122,082)	(59,069)	רכישת נכסים קבועים
(45,400)	(38,800)	<u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u>
<u>209,946</u>	<u>(332,220)</u>	ירידה בהלוואות
<u>164,546</u>	<u>(371,020)</u>	(ירידה) עליה באשראי לזמן קצר מבנקים
-	976,849	מזומנים ושווי מזומנים
-	-	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
-	976,849	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף שנה
=====	=====	
67,081	(70,254)	<u>נספח: התאמות הדרושות להצגת מזומנים</u>
384,839	411,736	<u>ושווי מזומנים מפעילות שוטפת</u> הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרים מזומנים
		(ירידה) עליה בעודף עתודה על יעודה
		הוצאות פחת
41,688	1,327,648	<u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות</u>
(317,704)	(133,647)	קיטון בחייבים ויתרות חובה
<u>175,904</u>	<u>1,535,483</u>	קיטון בזכאים ויתרות זכות
=====	=====	

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

1. כללי

- א. מרכז תרבות העמים לנוער בירושלים(ע"ר), אשר שינה את שמו למינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר) נרשם כעמותה לפי חוק העמותות התש"מ 1980 ביום 25 בינואר 1983.
- ב. העמותה הוכרה כמוסד ציבורי על ידי נציבות מס הכנסה על פי סעיף 9 (2) לפקודת מס הכנסה. לעמותה אישור מוסד ציבורי לעניין תרומות בר תוקף (לפי סעיף 46 לפקודת מס הכנסה). ללא הגבלת תוקף בזמן.
- ג. מטרת העמותה להוות "מינהל קהילתי" לשכונות " גינות העיר" ליזום פעולה קהילתית, חינוכית, חברתית ותרבותית לטיפוח האדם והקהילה ולפיתוח קהילה דמוקרטית ופלורליסטית רב גונית, ועידוד וביצוע פעולות רווחה לטובת כלל הקהילה והאוכלוסייה, תוך שיתוף התושבים ומעורבותם.
- ד. החברה למתנ"סים משלמת באופן ישיר את שכר המנהל.
- ה. התחייבויות תלויות – כנגד המרכז הקהילתי לא מתנהלת כל תביעה משפטית או כל הליך משפטי אחר.
- ו. השפעת נגיף הקורונה – נכון למועד פרסום הדוח פוקד 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. לאור זאת חלה ירידה משמעותית בהיקף הפעילות של העמותה.
- השפעת המשבר העולמי מוצגת וכלולה בדוחות הכספיים לרבות הפרשות ככל שהיו נדרשות. מענקי סיוע ככל שהתקבלו מוצגים בדוחות הכספיים על בסיס מזומן.

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

2. עיקרי מדיניות החשבונאית

- א. הדו"חות הכספיים ערוכים על-פי תקן מספר 5 של המוסד לתקינה חשבונאית בדבר כללי חשבונאות ודיווח כספי ע"י מלכ"רים.
- ב. הדו"חות הכספיים מוצגים בסכומים נומינלים היסטוריים ולא בסכומים מדווחים בהתאם לתקן חשבונאות מספר 12 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.
- ג. מיום 12/4/07 ועד ל- 31/12/08 השקיעה קרן ירושלים בשיפוץ מבני מרכז תרבות העמים לנוער סך של כ- 9.5 מליון ₪, סכום זה שולם ישירות לספקים על-ידי קרן ירושלים ואינו נכלל בדו"חות הכספיים של המרכז. המרכז הקהילתי עצמו רשם הוצאה בסך 236,000 ₪ ב- 2007 ו-987,000 ₪ ב- 2009 (מתוכם 660,000 ₪ העברה לקרן ירושלים) עבור השיפוץ. סכומים אלה כלולים בדו"חות הכספיים של המרכז בשנים 2007 - 2009 בסעיף רכוש קבוע - שיפוצים במושכר.
- ד. בשנת 2018 השקיע המינהל הקהילתי בשיפוץ מבנה הפלמ"ח 53 סך 906,795 ₪, בנוסף השקיעה קרן ירושלים סך 1,159,525 ₪ ישירות בשיפוץ המבנה, סכום זה לא נכלל בספר המינהל הקהילתי.

- ה. הכנסות בשווי כסף
בהתאם לדיווח מנהלי העמותה מתקיימת במסגרת המינהל הקהילתי פעילות ענפה של מתנדבים ופעילים במגוון נושאים ותחומים קהילתיים בסדר גודל של כ- 2,000 שעות חודשיות, כ-24,000 שעות שנתיות.

3. חייבים ויתרות חובה

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
312,106	173,151	חברה למתנ"סים
3,421,329	3,037,537	עיריית ירושלים
345,647	475,803	הכנסות לקבל
-	131,645	חו"ז קרן ירושלים
79,625	-	הוצאות מראש
<u>1,442,674</u>	<u>455,597</u>	המחאות לגביה וכרטיסי אשראי
<u>5,601,381</u>	<u>4,273,733</u>	
=====	=====	

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

4. רכוש קבוע

<u>עלות</u>	<u>ציוד</u> <u>וריהוט</u> <u>ש"ח</u>	<u>מחשבים</u> <u>ותכנה</u> <u>ש"ח</u>	<u>שיפורים</u> <u>במושכר</u> <u>ש"ח</u>	<u>סה"כ</u> <u>ש"ח</u>
1.1.2020	615,640	309,457	5,792,890	6,717,987
רכישות 2020	28,080	-	365,964	394,044
יתרה 31.12.20	643,720	309,457	6,158,854	7,112,031
<u>פחת</u>				
1.1.20	421,402	300,381	2,055,949	2,777,732
פחת 2020	28,419	2,112	381,205	411,736
יתרה 31.12.20	449,821	302,493	2,437,154	3,189,468
<u>עלות מופחתת</u>				
ליום 31.12.20	193,899	6,964	3,721,700	3,922,563
=====	=====	=====	=====	=====
<u>עלות</u>	<u>ציוד</u> <u>וריהוט</u> <u>ש"ח</u>	<u>מחשבים</u> <u>ותכנה</u> <u>ש"ח</u>	<u>שיפורים</u> <u>במושכר</u> <u>ש"ח</u>	<u>סה"כ</u> <u>ש"ח</u>
1.1.2019	615,640	301,655	5,526,195	6,443,490
רכישות 2019	-	7,802	266,695	274,497
יתרה 31.12.19	615,640	309,457	5,792,890	6,717,987
<u>פחת</u>				
1.1.19	392,385	298,843	1,701,665	2,392,893
פחת 2019	29,017	1,538	354,284	384,839
יתרה 31.12.19	421,402	300,381	2,055,949	2,777,732
<u>עלות מופחתת</u>				
ליום 31.12.19	194,238	9,076	3,736,941	3,940,255
=====	=====	=====	=====	=====

רכוש קבוע מוצג לפי עלות בניכוי פחת שנצבר.
הפחת מחושב בשיטת "הקו הישר"
שיעורי הפחת שנקבעו:
ריהוט וציוד משרדי 15% - 6%
מחשבים ותכנה 33%
שיפורים במושכר 10% - 4%

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

5. זכאים ויתרות זכות

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
936,458	1,770,220	הכנסות מראש
2,629,570	1,948,973	המחאות לפרעון וספקים
<u>2,332,467</u>	<u>2,045,655</u>	מוסדות ועובדים
5,898,495	5,764,848	
=====	=====	

6. עתודה לפיצויים נטו

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
552,717	482,463	עתודה לפיצויים *
=====	=====	

* יתרת ההתחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד הכלולה במאזן מייצגת את יתרת ההתחייבות שאינה מכוסה על ידי הפקדות בקרנות פנסיה.

7. הלוואות לזמן ארוך

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
95,150	56,350	הלוואה מקרן גרוסמן
=====	=====	

8. צדדים קשורים

לעמותה צדדים קשורים כדלהלן:

א. עיריית ירושלים

ב. החברה למתנ"סים - מרכזים קהילתיים בישראל בע"מ (חל"צ)
(להלן: החברה למתנ"סים)

ג. קרן הקדש

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

פרוט העסקאות עם צדדים קשורים:

שם	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020		
	הקצבות לרכוש קבוע		הכנסות
	(עמוד 5)	(באור 9/10)	
	ש"ח	ש"ח	
עיריית ירושלים	334,975	14,607,791	
החברה למתנ"סים	-	1,411,955	תשלום שכר מנהל (באור 1ה')
קרן הקדש	-	100,000	

שם	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019		
	הקצבות לרכוש קבוע		הכנסות
	(עמוד 5)	(באור 9/10)	
	ש"ח	ש"ח	
עיריית ירושלים	152,415	11,244,052	
החברה למתנ"סים	-	1,272,739	תשלום שכר מנהל (באור 1ה')
קרן הקדש	-	50,000	

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

יתרות צדדים קשורים:

שם	ליום יתרת	31	בדצמבר	2020
	חובת	חוי"ז-	יתרת חוז- זכות	
	(באור 3)		(באור 5)	
	ש"ח		ש"ח	
עיריית ירושלים	3,037,537	-		
החברה למתנ"סים	173,151	-		

שם	ליום יתרת	31	בדצמבר	2019
	חובת	חוי"ז-	יתרת חוז- זכות	
	(באור 3)		(באור 5)	
	ש"ח		ש"ח	
עיריית ירושלים	3,421,329	-		
החברה למתנ"סים	312,106	-		

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

9. הכנסות משרותים לגופים לפעילויות

<u>לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2020</u>				
<u>סה"כ</u>	<u>הכנסות</u>	<u>הקצבות</u>	<u>הכנסות משרותים</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>אחרות</u>	<u>לא מיועדות</u>	<u>לגופים לפעילויות</u>	
	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
14,607,791	84,988	326,644	14,196,159	עיריית ירושלים
1,411,955	-	-	1,411,955	חברה למתנ"סים
208,655	-	-	208,655	קרן ירושלים
16,228,401	84,988	326,644	15,816,769	
=====	=====	=====	=====	

<u>לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2019</u>				
<u>סה"כ</u>	<u>הכנסות</u>	<u>הקצבות</u>	<u>הכנסות משרותים</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>אחרות</u>	<u>לא מיועדות</u>	<u>לגופים לפעילויות</u>	
	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
11,244,052	93,927	100,462	11,049,663	עיריית ירושלים
1,272,739	-	-	1,272,739	חברה למתנ"סים
154,292	-	-	154,292	קרן ירושלים
12,671,083	93,927	100,462	12,476,694	
=====	=====	=====	=====	

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

10. תרומות והכנסות מהקהילה וקרנות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
50,000	100,000	קרן הקדש**
*112,081	-	תרומות והכנסות מהקהילה
<u>162,081</u>	<u>100,000</u>	
=====	=====	

* ראה באור 10א
** ראה באור 8

10א. תרומות והכנסות מהקהילה

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
19,921	-	קרן תני
<u>92,160</u>	-	פי.אי.אף
<u>112,081</u>	-	
=====	=====	

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

11. הכנסות והוצאות מפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום
31 בדצמבר 2020

<u>הכנסות</u> <u>שוטפות</u> <u>ש"ח</u>	<u>הוצאות</u> <u>שוטפות</u> <u>ש"ח</u>	<u>עודף</u> <u>(גרעון)</u> <u>ש"ח</u>	
3,708,652	3,296,860	411,792	חוגים
496,278	447,389	48,889	תרבות וגוונים
13,841,785	13,296,510	545,275	גיל הרך
1,344,656	1,294,971	49,685	גמלאים
968,394	969,281	(887)	שלוחת רחביה
197,500	177,114	20,386	שלוחת ניות
			שלוחת קטמון -
994,083	930,393	63,690	ומרכז הכוון
4,016,361	4,007,277	9,084	קהילה
1,704,720	1,658,380	46,340	נוער
<u>27,272,429</u>	<u>26,078,175</u>	<u>1,194,254</u>	
=====	=====	=====	

לשנה שהסתיימה ביום
31 בדצמבר 2019

<u>הכנסות</u> <u>שוטפות</u> <u>ש"ח</u>	<u>הוצאות</u> <u>שוטפות</u> <u>ש"ח</u>	<u>עודף</u> <u>(גרעון)</u> <u>ש"ח</u>	
4,702,831	3,790,669	912,162	חוגים
997,358	993,357	4,001	תרבות וגוונים
16,714,229	15,967,167	747,062	גיל הרך
2,121,881	1,818,896	302,985	גמלאים
780,367	776,597	3,770	שלוחת רחביה
286,899	289,408	(2,509)	שלוחת ניות
311,195	273,233	37,962	שלוחת קטמון
2,790,742	2,988,948	(198,206)	קהילה
1,547,068	1,442,099	104,969	נוער
<u>30,252,569</u>	<u>28,340,375</u>	<u>1,912,194</u>	
=====	=====	=====	

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

הרכב הכנסות מפעולות שוטפות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
17,613,794	11,355,660	הכנסות ממשתתפים
12,476,694	15,816,769	הכנסות משרותים לגופים לפעילויות
<u>162,081</u>	<u>100,000</u>	תרומות והכנסות-מהקהילה וקרנות
30,252,569	27,272,429	
=====	=====	

12. הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
779,131	523,500	משכורות ונלוות
461,546	372,623	אחזקת מבנה, חשמל ומים
70,380	73,973	דואר וטלפון
136,564	108,540	משרדיות ומחשוב
42,399	67,745	ביקורת, הנה"ח ומיכון
22,213	13,680	השתלמויות
89,090	68,548	ביטוחים
75,345	33,360	כיבודים ומתנות
-	44,568	אגרות וקנסות
<u>384,839</u>	<u>411,736</u>	פחת
2,061,507	1,718,273	
=====	=====	

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

13. הכנסות (הוצאות) מימון ואחרות נטו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
<u>2019</u>	<u>2020</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
-	174,437	מענק בגין קורונה
(93,927)	(84,988)	הוצאות ארנונה
93,927	84,988	הקצבת עיריה - החזר ארנונה
(179,437)	(110,332)	הוצאות ריבית ובנקאיות
<u>9,920</u>	<u>4,725</u>	הכנסות ריבית - והפרשי שער
(169,517)	68,830	
=====	=====	

מינהל קהילתי גינות העיר (ע"ר)
באורים לדו"חות הכספיים

נספח צדדים קשורים (נושא משרה משותפים)

להלן רשימה של גופים, שלמרכז הקהילתי לא היתה כל פעילות עימם או עסקאות כלשהם, אך הם מוגדרים כצדדים קשורים בשל נושאי משרה משותפים חברי וועד המנהל של מרכז תרבות מכהנים כנושאי משרה כגופים אלה:

1. עמותה ישראלית פדריציית סן פרנסיסקו.
2. עמותת פנים להתחדשות פנים בישראל.
3. הקדש על פפיטה ויהודה האזרחי.
4. עמותת "זהות לחיים".
5. מינהל קהילתי דרום.
6. מינהל קהילתי בית צפפה.
7. מינהל קהילתי בקעה.
8. המרכז הבין תרבותי ירושלים.
9. עמותת אדיוקיישין פור לייף.
10. איגוד העובדים הסוציאליים.
11. עמותת לקידום העבודה הסוציאלית.
12. עמותת גנת.
13. עמותת עדן.
14. עמותת סאן רייז.
15. ג'יי.סי.סי. גלובל.