

1

11

דוחות כספיים של

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2009

תוכן העניינים

עמוד

2

דוח רואה החשבון המבקר

3-4

מאזנים

5

דוחות על הפעילויות

6

דוחות על השינויים בנכסים נטו

7-8

דוחות על תזרימי המזומנים

9-18

באורים לדוחות הכספיים

שלמה גרוס ושות'

דוח רואה החשבון המבקר לחברי העמותה של

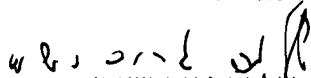
מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של מתן משקיעים בקהילה (ע"ר) (להלן "העמותה") לימים 31 בדצמבר 2009 ו- 2008 ואת הדוחות על הפעילויות והדוחות על השינויים בנכסים נטו של העמותה והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הועד המנהל 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), 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 מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הועד המנהל של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

כמוסבר בבאור 2, הדוחות הכספיים הנ"ל מוצגים בערכים נומינליים היסטוריים, ואינם מוצגים כפי שנקבע בתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות בסכומים מדווחים.

לדעתנו, פרט לאמור לעיל בדבר בסיס ההצגה של הדוחות הכספיים, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2009 ו- 2008 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסיה נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים - זאת בערכים נומינליים היסטוריים.


שלמה גרוס ושות'
רואי חשבון

תל אביב
3 במאי 2010

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

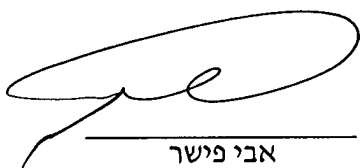
מאזנים

ליום 31 בדצמבר		באור	
2008	2009		
שקלים חדשים	שקלים חדשים		
32,604,110	31,567,012	3	<u>רכוש שוטף</u>
1,996,963	1,374,769		מזומנים ושווי מזומנים
166,479	-	4	תרומות, הקצבות ומענקים לקבל
74,200	69,225	5	קרן IPA
<u>34,841,752</u>	<u>33,011,006</u>		חייבים אחרים ויתרות חובה
<u>173,731</u>	<u>138,367</u>	6	<u>רכוש קבוע</u>
<u><u>35,015,483</u></u>	<u><u>33,149,373</u></u>		סה"כ נכסים

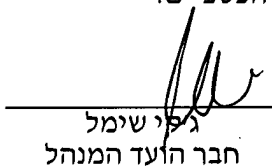
הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

ליום 31 בדצמבר			
2008	2009	באור	
שקלים חדשים	שקלים חדשים		
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
2,490,544	185,491	7	ספקים ונותני שרותים
334,816	775,162	8	זכאים שונים ויתרות זכות
<u>2,825,360</u>	<u>960,653</u>		
			<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
80,732	4,406	9	עתודות לזכויות עובדים בעת פרישה
<u>2,906,092</u>	<u>965,059</u>		<u>סה"כ התחייבויות</u>
			נכסים נטו
			נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה (גרעון):
			נכסים נטו לשימוש לפעילויות:
(2,118,251)	(3,447,824)		שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
173,731	138,367		נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע
<u>(1,944,520)</u>	<u>(3,309,457)</u>		
			נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופן זמני
32,903,504	31,391,080		נכסים נטו המיועדים לתרומות
1,150,407	70,135	11	נכסים נטו המיועדים לפעילות קרן התרופות
-	4,032,556	12	נכסים נטו המיועדים לפעילות "סיסמה לכל תלמיד"
<u>34,053,911</u>	<u>35,493,771</u>		
<u>32,109,391</u>	<u>32,184,314</u>		סה"כ נכסים נטו
<u>35,015,483</u>	<u>33,149,373</u>		סה"כ התחייבויות ונכסים נטו

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.



אבי פישר
חבר הוועד המנהל



גלי שימל
חבר הוועד המנהל

3 במאי 2010

תאריך אישור
הדוחות הכספיים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			
2008	2009		
שקלים חדשים	שקלים חדשים	באור	
82,857,275	39,260,273	13	מחזור הפעילויות
			עלות הפעילויות
4,850,809	3,907,192	14	הוצאות לפעילות
10,388,266	1,080,272	15	הוצאות לפעילות - קרן התרופות
* 39,519,167	26,946,027		תשלומי הקצבות ומענקים
* 10,539,255	8,092,595	16	הוצאות לפעילות - מיזם "סיסמה לכל תלמיד"
-	4,684		הוצאות לפעילות מיזם משותף IPA
65,297,497	40,030,770		
17,559,778	(770,497)		הכנסות (הוצאות) נטו מפעילויות (לפעילויות)
866,322	767,327	17	הוצאות הנהלה וכלליות
16,693,456	(1,537,824)		הכנסות (הוצאות) נטו לפני מימון
951,869	172,887	18	מימון, נטו
17,645,325	(1,364,937)		הכנסות נטו (גירעון לשנה)

* מויין מחדש.

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

שקיימת לגביהם הגבלה באופן זמני			שאינ לגביהם הגבלה			
נכסים נטו המיועדים לקרן "סיסמה" לכל תלמיד"	נכסים נטו המיועדים לקרן התרופות	נכסים נטו המיועדים לתרומות	נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע	נכסים המשמשים לפעילות שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר	נכסים המשמשים לפעילות שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר	
סה"כ שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	
14,992,332	-	1,678,673	14,049,910	194,649	(930,900)	יתרת ליום 1 בינואר 2008
						תוספות במהלך השנה
17,645,325	-	-	18,853,594	-	(1,208,269)	הכנסות נטו (גרעון) לשנה
						גריעות במהלך השנה
(528,266)	-	(528,266)	-	-	-	סכומים ששחררו מהגבלות העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה
-	-	-	-	53,748	(53,748)	סכומים ששימשו לרכוש קבוע, נטו
-	-	-	-	(74,666)	74,666	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
(528,266)	-	(528,266)	-	(20,918)	20,918	
<u>32,109,391</u>	<u>-</u>	<u>1,150,407</u>	<u>32,903,504</u>	<u>173,731</u>	<u>(2,118,251)</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2008
						תוספות במהלך השנה
12,125,151	12,125,151	-	-	-	-	תרומות
(1,364,937)	-	-	-	-	(1,364,937)	גרעון לשנה
<u>10,760,214</u>	<u>12,125,151</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,364,937)</u>	
						גריעות במהלך השנה
(10,685,291)	(8,092,595)	(1,080,272)	(1,512,424)	-	-	סכומים ששחררו מהגבלות העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה
-	-	-	-	15,198	(15,198)	סכומים ששימשו לרכוש קבוע, נטו
-	-	-	-	(50,562)	50,562	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
(10,685,291)	(8,092,595)	(1,080,272)	(1,512,424)	(35,364)	35,364	
<u>32,184,314</u>	<u>4,032,556</u>	<u>70,135</u>	<u>31,391,080</u>	<u>138,367</u>	<u>(3,447,824)</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2009

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2008	2009	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
17,645,324	(1,364,937)	עודף הוצאות (הכנסות) לשנה
776,616	(11,782,114)	ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'
18,421,940	(13,147,051)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות (שנבעו מפעילות) שוטפת
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
(53,748)	(15,198)	רכישת נכסים קבועים
174,434	-	תמורה ממימוש בטוחות סחירות, נטו
120,686	(15,198)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות (שנבעו מפעילות) השקעה
		<u>תזרימי מזומנים מפעולות מימון</u>
-	12,125,151	תרומות שהתקבלו לנכסים שקיימת לגביהם הגבלה באופן זמני
-	12,125,151	מזומנים נטו ששימשו לפעילות מימון
18,542,626	(1,037,098)	<u>עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים</u>
14,061,484	32,604,110	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</u>
<u>32,604,110</u>	<u>31,567,012</u>	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה</u>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2008	2009	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
		הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים
74,666	50,562	פחת והפחתות
21,728	(76,326)	עליה (ירידה) בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד, נטו
(528,266)	(10,685,291)	סכומים ששוחררו מהגבלות לפעילות
(431,872)	(10,711,055)	
		שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות
1,969,401	793,648	ירידה בחייבים ויתרות חובה
(688,465)	(2,305,053)	ירידה בספקים ובהמחאות לפרעון
(72,448)	440,346	עליה (ירידה) בזכאים אחרים ויתרות זכות
1,208,488	(1,071,059)	
		סה"כ ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'
776,616	(11,782,114)	

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

באור 1 - כללי

- א. העמותה הינה תאגיד שאין בכוונתו הפקת רווחים. העמותה פועלת כמוסד ציבורי בהתאם לסעיף 9(2) לפקודת מס הכנסה וכמלכ"ר לעניין חוק מס ערך מוסף. העמותה נרשמה ברשם העמותות ביום 3 בינואר 1999 בשם "יונייטד וואי אוף ישראל". ביום 5 במאי 1999 שינתה את שמה ל"מתן הדרך שלך לתת".
- ביום 4 בינואר 2010, שונה שמה של העמותה לשמה הנוכחי "מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)".
- ב. מספרה של העמותה ברשם העמותות 580335057.
- ג. מטרת העמותה לפתח ולהטמיע תרבות של נתינה בדרך של חינוך הציבור להרגלים של אחריות חברתית ומעורבות בפתרון בעיות בקהילה דרך תרומה והתנדבות.
- ד. העמותה אושרה כ"מוסד ציבורי" לעניין תרומות ולפיכך תרומות הניתנות לה מוכרות לצרכי מס הכנסה בידי התורם.

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים, באופן עקבי, הינם כדלקמן:

א. בסיס הדיווח של הדוחות הכספיים

העמותה עורכת את דוחותיה הכספיים בהתאם להוראות גלוי דעת מס' 69 של לשכת רואי חשבון בישראל, בדבר כללי חשבונאות ודיווח כספי על ידי מלכ"רים. ועל פי הוראותיו של תקן חשבונאות מספר 5 של המוסד הישראלי לתקינה חשבונאית בדבר תיקונים והבהרות לגילוי דעת מס' 69.

הדוחות הכספיים מוצגים על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית ובערכים נומינליים ואינם מוצגים כפי שנקבע בתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות בסכומים מדווחים.

ב. מזומנים ושווי מזומנים

שווה מזומנים נחשבים ע"י החברה כהשקעות שניזילותן גבוהה, הכוללות פקדונות בבנקים לזמן קצר (עד 3 חודשים).

ג. בטוחות סחירות

השקעות בניירות ערך סחירים (קרנות נאמנות, אגרות חוב ומלוות קצרות מועד (מק"מ)) מוצגים לפי שערי הבורסה לתאריך הדוחות הכספיים. השינויים בערכם של ניירות ערך אלו נכללים בדוח רווח והפסד בסעיף המימון.

ד. רכוש קבוע

הרכוש הקבוע מוצג בדוחות הכספיים לפי עלותו הנומינלית, בניכוי פחת שנצבר המחושב לפי שיטת "הקו הישר", בשיעורים שנתיים מקובלים המבוססים על אורך חיי הנכסים המשוער והזהים לשיעורים שנתבעו כהוצאה לצרכי מס הכנסה.

%	
7-33	הוט וציוד
33	אתר אינטרנט
10	שיפורים במושכר

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)**ה. יתרות במטבע חוץ**

נכסים והתחייבויות במטבע חוץ והצמודים לו נכללים בדוח הכספי לפי השער היציג, כפי שפורסם על ידי בנק ישראל לתאריך הדוחות הכספיים. הפרשי שער נרשמים בדוח רווח והפסד עם התהוותם.

להלן נתוני מדד המחירים לצרכן ושער החליפין של הדולר של ארה"ב:

<u>שער החליפין של \$ ארה"ב</u>	<u>מדד מחירים לצרכן</u>	<u>בגמר השנה</u>
3.775 ש"ח	206.18	2009
3.802 ש"ח	198.42	2008
3.846 ש"ח	191.14	2007

ו. סיווג הוצאות העמותה

הוצאות העמותה מסווגות בין הוצאות לפעילות ובין הוצאות הנהלה וכלליות, בהתאם לניתוח הפעולות המבוצעות בידי העמותה ולפי הערכת הנהלת העמותה.

ז. מיסי שכר ומס ערך מוסף

מיסי שכר המוטלים על תשלומי השכר של העמותה לעובדיה נכללים בסעיפי הוצאות השכר של העמותה. מס ערך מוסף ששולם בעבור תשומות ואינו ניתן להחזר, נכלל בסעיפי הוצאות וואו הנכסים שבגינם הוטל המס.

ח. נכסים נטו

על פי הוראות גילוי דעת 69 של לשכת רואי חשבון בישראל מוצגים הנכסים נטו של העמותה כדלקמן:

נכסים נטו שלא הוגבלו ושימשו לפעילות שוטפת – בגין הפעילות השוטפת של החברה.

נכסים נטו שלא הוגבלו ושימשו לרכוש קבוע – בגין סכומים שמיועדים לרכוש קבוע (כולל רכישות והוצאות פחת).

נכסים נטו שהוגבלו באופן זמני – בגין קרנות למיזמים שמנוהלים על ידי העמותה ומיועדות למטרות מיוחדות.

באור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

ליום 31 בדצמבר	
2008	2009
שקלים חדשים	שקלים חדשים
834,649	5,336,220
24,483	929,944
859,132	6,266,164
7,760,403	4,698,911
23,984,575	20,601,937
31,744,978	25,300,848
32,604,110	31,567,012

בחשבון עובר ושב בבנקים

במטבע ישראלי

במטבע זר

אגרות חוב, קרנות נאמנות ופקדונות בבנקים לזמן קצר

במטבע ישראלי

במטבע זר

באור 4 - קרן IPA

ליום 31 בדצמבר	
2008	2009
שקלים חדשים	שקלים חדשים
1,804,333	-
(1,637,854)	-
166,479	-

תשלומים IPA

הכנסות IPA

1. במהלך שנת 2008 בוצע באמצעות העמותה פרויקט למתן ייעוץ בנושאי מוסדות ללא כוונת רווח, פרויקט "IPA". החל מחודש מרץ 2009 מבוצעת פעילות הפרוייקט הנ"ל באמצעות חברה נפרדת ובאופן נפרד. יתרת החוב למתן הוחזרה במהלך שנת 2009.
2. החל מחודש נובמבר 2009, הופסקה הפעילות המתוארת במסגרת חברה נפרדת, והפעילות הפכה לחלק אינטגרלי מפעילות העמותה.

באור 5 - חייבים אחרים ויתרות חובה

ליום 31 בדצמבר		
2008	2009	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
30,000	-	קופת שיקים
12,618	7,413	קופה קטנה
31,582	60,242	הוצאות מראש
-	1,570	מס הכנסה
<u>74,200</u>	<u>69,225</u>	

באור 6: - רכוש קבוע

ליום 31 בדצמבר				
2008	2009			
עלות מופחתת	עלות מופחתת	פחת שנצבר	עלות	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	
134,332	105,658	525,975	631,633	ריהוט וציוד
2,902	1,673	71,747	73,420	אתר אינטרנט
36,497	31,036	23,573	54,609	שיפורים במושכר
<u>173,731</u>	<u>138,367</u>	<u>621,295</u>	<u>759,662</u>	

באור 7 - ספקים ונותני שרותים

ליום 31 בדצמבר		
2008	2009	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
1,369,493	170,880	חובות פתוחים
1,114,540	-	חובות פתוחים בעבור פעילות קרן התרופות
6,511	14,611	המחאות לפרעון
<u>2,490,544</u>	<u>185,491</u>	

באור 8 - זכאים שונים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר		
2008	2009	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	הוצאות לשלם
32,907	187,249	עובדים
164,158	358,667	קופות גמל ופיצויים לעובדים
45,650	83,218	מוסדות ניכויים
92,101	146,028	
334,816	775,162	

באור 9 - עתודות לזכויות עובדים בעת פרישה

ליום 31 בדצמבר		
2008	2009	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	עתודה לפצויי פרישה
80,732	4,406	

עתודה לפיצויים:

1. העמותה מפקידה באופן שוטף סכומים בפוליסות ביטוח מנהלים המיועדים להקניית זכויות פנסיה לעובדים בהגיעם לגיל הפרישה. במאזן לא נכללו הסכומים שהופקדו בפוליסות הביטוח, מאחר שהם אינם בשליטתה ובניהולה של העמותה.
2. עובדים שיפוטרו לפני הגיעם לגיל פרישה יהיו זכאים לפיצויים, מחושבים על בסיס משכורתם האחרונה. במקרים שהסכומים שנצברו בקרן הפנסיה לא יהיה בהם כדי לכסות את הפיצויים המחושבים כאמור, תשלם העמותה את החסר.
3. סכום העתודה לפיצויים הכלולה במאזן מכסה את יתרת התחייבות העמותה לתשלום פיצויי פיטורין כאמור.
4. העמותה לא רשמה בספריה התחייבות בגין סיום יחסי עובד-מעביד בעבור עובדי מיזם "סיסמה לכל תלמיד", לאור העובדה כי החבות בגין כל עלויות העסקתם ובכלל זה ההתחייבות לתשלומי פיצויי פרישה חלה על הגופים הממנים את המיזם (ראה באור 12).

באור 10 - התחייבויות תלויות והתקשרויות

1. סך הכספים שמתן הדרך שלך לתת החליטה להשקיע בקהילה במהלך שנת 2010 הינו כ- 50 מליון ש"ח. הסכומים הנ"ל יועברו מתוך הכספים השוטפים שבידי מתן, וכן מתוך ההתחייבויות לקבלת תרומות מגופים שונים.
2. מיזמים שהעמותה מעניקה להם שירותי ליווי ובקרה:
 - א. מיזם וראייתי והחברה לישראל: בשנת 2007 החלה מתן לתת ליווי ובקרה לפרוייקט משותף של החברה לישראל בע"מ ועמותת וראייתי ישראל (ע"ר). הפרוייקט הינו פרוייקט משותף למען רווחת ילדים ונוער המקבלים טיפול בבתי חולים בישראל. החברה לישראל התחייבה לתרום סך של עד 5 מליון ש"ח במשך שלוש שנים לטובת המיזם המשותף. במהלך 2007 הועבר סך של 5 מיליון ש"ח מהחברה לישראל לעמותת וראייתי למיזם זה, בשנת 2008 לא היה צורך בהעברה נוספת של כספים לפעילות בפרוייקט הנ"ל.

במהלך שנת 2009 היקף פעילות הפרוייקט הנ"ל היה כ- 2,938 אש"ח.

היות ופעילות העמותה הינה ליווי ובקרה לפרוייקט והכספים אינם מועברים באמצעות מתן, הסכומים הנ"ל לא נרשמו בספרי העמותה.
 - ב. מיזם במימון כספי חו"ל: במסגרת המיזם מעניקה העמותה שרותי ניהול, יעוץ, מעקב ובקרה ל- 12 פרוייקטים שונים. במהלך שנת 2009 הועבר לפרוייקטים השונים סך של כ- 725 אלף דולר ארה"ב.
 - ג. מיזם חברת טבע ומכללת ספיר: מיזם במימון חברת טבע, במהלך שנת 2009 הועברו למיזם 2 מיליון ש"ח.

באור 11 - נכסים נטו המיועדים לפעילות קרן התרופות

ליום 31 בדצמבר	
2008	2009
שקלים חדשים	שקלים חדשים
1,678,673	1,150,407
(528,266)	(1,080,272)
<u>1,150,407</u>	<u>70,135</u>

יתרה לתחילת התקופה - קרן תרופות
 סכומים ששוחזרו מהגבלות - קרן תרופות

סמי עופר וקבוצת החברה לישראל הקימו קרן בסך של 30 מיליון ש"ח ע"י חברות הקשורות לחברה לישראל וסך של 5 מיליון ש"ח תרומה אישית של מר סמי עופר. הקרן הוקמה מתוך רצון לפעול למען הקהילה ולמען זעקתם של אותם חולים אשר נזקקים לתרופות יקרות מצילות חיים וידם אינם משגת לרכישתם.

מתן הדרך שלך לתת נבחרה ע"י החברה לישראל לנהל ולפקח על ביצוע העברות הכספים לחולים בהתאם לנוהלים אשר נקבעו ע"י הנהלת הקרן.

סה"כ הכספים שהועברו לטובת קרן התרופות ע"י סמי עופר וקבוצת החברה לישראל עד לתאריך 31 בדצמבר 2009 הינו כ- 32 מיליון ש"ח. העמותה זוקפת את התרומות שהתקבלו לדוח על הפעילות בעת שסכומים אלו משמשים לפעילות הקרן.

פעילות הקרן עתידה להסתיים במהלך שנת 2010.

באור 12 - נכסים נטו המיועדים לפעילות "סיסמה לכל תלמיד"

ליום 31 בדצמבר		
2008	2009	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
-	12,125,151	הכנסות נטו - קרן "סיסמה לכל תלמיד"
-	(8,092,595)	סכומים ששוחררו מהגבלות "סיסמה לכל תלמיד"
-	4,032,556	

1. **מיזם "סיסמה לכל תלמיד"** - המיזם הוקם מתוך תחושת דחיפות לקחת חלק בהעלאת איכות החינוך וקידומו לקראת המאה ה-21. מטרתו של מיזם "סיסמה לכל תלמיד" היא למחשב את מערכות החינוך בפריפריה ולאפשר שימוש בטכנולוגיית המידע, כחלק בלתי נפרד מאורח חייהם של התלמידים והמורים, ליצירת קהילת חינוך ממוחשבת.
 2. פעילות המיזם ממומנת על ידי קבוצת עופר, החברה לישראל, כ"ל ובז"ן. בשנת 2008 ועד לחודש פברואר 2009, הפעילות בוצעה במסגרת חברת GBS המתמחה במתן פתרונות מחשוב מתקדמים והיתה ממונה על הקמתו של המיזם ובכלל זה העמדת מערכת המיחשוב (חומרה ותוכנה) ברחבי הארץ. עמותת מתן שימשה כנאמנה על הכספים שיועדו למימון המיזם והכספים שהתקבלו בעמותה הועברו במלואם לפעילות המיזם (אשתקד סך של כ- 10,539 אש"ח).
- החל מחודש מרץ 2009, פעילות המיזם מבוצעת במלואה באמצעות העמותה ובכלל זה תשלומי שכר לעובדי המיזם.
1. כספים שמתקבלים לשימוש פעילות המיזם נזקפים בקרן בעלת אופי הגבלה זמנית ומשוחררים לדוח על הפעילויות בהתאם לשימושים בפועל.

באור 13 - מחזור הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2008	2009
שקלים חדשים	שקלים חדשים
3,556,993	3,141,379
* 58,372,761	25,433,603
-	1,512,424
58,372,761	26,946,027
9,860,000	-
528,266	1,080,272
10,388,266	1,080,272
* 10,539,255	-
-	8,092,595
10,539,255	8,092,595
82,857,275	39,260,273

הקצבות לפעילות שוטפת

ועד מנהל, ידידי מתן וכיסוי הוצאות

הקצבות לתרומות

תרומות שהתקבלו

סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לתרומות

מחזור פעילות קרן התרופות

תרומות שהתקבלו בעבור קרן התרופות

סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לפעילות קרן

התרופות

מחזור פעילות "סיסמה לכל תלמיד"

תרומות שהתקבלו בעבור מיזם סיסמה לכל תלמיד

סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לפעילות מיזם

סיסמה לכל תלמיד

* מויין מחדש.

באור 14 - הוצאות לפעילות

ליום 31 בדצמבר	
2008	2009
שקלים חדשים	שקלים חדשים
2,394,430	2,838,209
1,079,992	951,469
339,554	117,514
1,036,833	-
4,850,809	3,907,192

משכורות ונלוות

הוצאות קמפיינים

פרסום לעידוד נתינה

ערב תורמים - ארוע עשור להקמת העמותה

באור 15 - הוצאות לפעילות - קרן התרופות

ליום 31 בדצמבר		
2008	2009	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	הוצאות לפעילות
434,748	172,690	רכישת תרופות
9,953,518	907,582	
<u>10,388,266</u>	<u>1,080,272</u>	

באור 16 - הוצאות לפעילות - מיזם "סיסמה לכל תלמיד"

ליום 31 בדצמבר		
2008	2009	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	משכורות ונלוות
-	3,381,620	הוצאות לפעילות
10,539,255	4,710,975	
<u>10,539,255</u>	<u>8,092,595</u>	

באור 17 - הוצאות הנהלה וכלליות

ליום 31 בדצמבר		
2008	2009	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	משכורות ונלוות
347,654	314,362	שכר דירה
30,091	40,249	דאר, טלפונים ותקשורת
79,065	59,686	משרדיות
29,274	28,116	אחזקת משרד
60,578	33,702	שרותים מקצועיים
50,175	77,425	אירוח, כיבודים ושיבות
13,542	13,966	חניות, נסיעות ומשלוחים
39,851	29,142	נסיעות לחו"ל
19,854	20,888	אחזקת רכב
52,175	57,495	אחזקת מחשב
44,241	39,551	כנסים והשתלמויות
1,022	2,015	אגרות
8,523	1,180	ביטולי יתרות ושונות
(3,111)	(1,012)	הוצאות בגין שנים קודמות - ביקורת ניכויים
18,722	-	הוצאות פחת
74,666	50,562	
<u>866,322</u>	<u>767,327</u>	

באור 18 - מימון, נטו

ליום 31 בדצמבר	
2008	2009
שקלים חדשים	שקלים חדשים
595,817	135,753
375,386	57,978
<u>971,203</u>	<u>193,731</u>
11,379	10,673
7,955	10,171
<u>19,334</u>	<u>20,844</u>
<u>951,869</u>	<u>172,887</u>

הכנסות מימון

ריבית פקדונות וניירות ערך
הפרשי שער

הוצאות מימון

רביית ועמלות בנק
עמלות כרטיסי אשראי