

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2011

Ministry _ Of _ Justice

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)
דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2011
תוכן העניינים

עמוד

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזנים
4	דוחות על הפעילויות
5-6	דוחות על השינויים בנכסים נטו
7-8	דוחות על תזרימי המזומנים
9-18	באורים לדוחות הכספיים

דוח רואה החשבון המבקר לחברי העמותה של

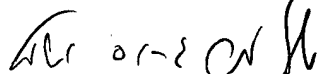
מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של מתן משקיעים בקהילה (ע"ר) (להלן "העמותה") לימים 31 בדצמבר 2011 ו- 2010 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 ולבצעה 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 שישמו 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 2011 ו- 2010 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
5 ביוני 2012

ליום 31 בדצמבר			
2010	2011	באור	
שקלים חדשים	שקלים חדשים		
			רכוש שוטף
19,515,646	16,851,530	3	מזומנים ושווי מזומנים
2,173,125	1,895,932		תרומות, הקצבות ומענקים לקבל
188,104	372,732	4	חייבים אחרים ויתרות חובה
<u>21,876,875</u>	<u>19,120,194</u>		
123,458	92,292	5	רכוש קבוע
<u>22,000,333</u>	<u>19,212,486</u>		סה"כ נכסים
			התחייבויות שוטפות
304,290	562,186	6	ספקים ונותני שרותים
308,505	445,870	7	זכאים שונים ויתרות זכות
<u>612,795</u>	<u>1,008,056</u>		
-	27,036	8	התחייבויות לזמן ארוך
<u>612,795</u>	<u>1,035,092</u>		עתודות לזכויות עובדים בעת פרישה
			סה"כ התחייבויות
			נכסים נטו
			נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה (גרעון):
(4,435,621)	(4,700,824)		נכסים נטו לשימוש לפעילויות:
123,458	92,292		שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
<u>(4,312,163)</u>	<u>(4,608,532)</u>		נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע
			נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופן זמני
23,972,139	20,649,980		נכסים נטו המיועדים לתרומות
-	-	10	נכסים נטו המיועדים לפעילות קרן התרופות
1,727,562	2,135,946	11	נכסים נטו המיועדים לפעילות "סיסמה לכל תלמיד"
<u>25,699,701</u>	<u>22,785,926</u>		
<u>21,387,538</u>	<u>18,177,394</u>		סה"כ נכסים נטו
<u>22,000,333</u>	<u>19,212,486</u>		סה"כ התחייבויות ונכסים נטו

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.


 נגה יוצ'ק
 חברת הוועד המנהל


 גיקי שימון
 יו"ר הוועד המנהל

5 ביוני 2012
 תאריך אישור
 הדוחות הכספיים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			
2010	2011		
שקלים חדשים	שקלים חדשים	באור	
33,203,978	39,605,013	12	מחזור הפעילויות
			עלות הפעילויות
3,958,352	3,630,745	13	הוצאות לפעילות
86,868	-	14	הוצאות לפעילות - קרן התרופות
21,959,438	24,905,641		תשלומי הקצבות ומענקים
7,352,112	10,636,510	15	הוצאות לפעילות - מיזם "סיסמה לכל תלמיד"
33,356,770	39,172,896		
(152,792)	432,117		הכנסות (הוצאות) נטו מפעילויות (לפעילויות)
859,108	840,725	16	הוצאות הנהלה וכלליות
(1,011,900)	(408,608)		הוצאות נטו לפני מימון
9,194	112,239	17	הכנסות מימון, נטו
(1,002,706)	(296,369)		גירעון לשנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

שקיימת לגביהם הגבלה באופן זמני			שאינו 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		
שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	
32,184,314	4,032,556	70,135	31,391,080	138,367	(3,447,824)	יתרות ליום 1 בינואר 2010
						תוספות (גריעות) במהלך השנה
20,620,199	5,626,110	-	14,994,089	-	-	תרומות
16,733	-	16,733	-	-	-	ריבית שנוקפה על יתרת הקרן
(1,002,706)	-	-	-	-	(1,002,706)	גרעון לשנה
19,634,226	5,626,110	16,733	14,994,089	-	(1,002,706)	
						גריעות במהלך השנה
(29,398,418)	(7,352,112)	(86,868)	(21,959,438)	-	-	סכומים ששחררו מהגבלות התאמת יתרת קרנות בגין שנים קודמות הוצאות מימון - הפרשי שער על כספי הפקדון
-	(578,992)	-	578,992	-	-	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה
(1,032,584)	-	-	(1,032,584)	-	-	סכומים ששימשו לרכוש קבוע, נטו
-	-	-	-	42,284	(42,284)	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
-	-	-	-	(57,193)	57,193	
(30,431,002)	(7,931,104)	(86,868)	(22,413,030)	(14,909)	14,909	
21,387,538	1,727,562	-	23,972,139	(14,909)	14,909	
				123,458	(4,435,621)	יתרה ליום 1 בינואר
						תוספות במהלך השנה
32,042,175	11,044,894	-	20,997,281	-	-	תרומות
(296,369)	-	-	-	-	(296,369)	גרעון לשנה
31,745,806	11,044,894	-	20,997,281	-	(296,369)	
						תוספות (גריעות) במהלך השנה
(35,542,151)	(10,636,510)	-	(24,905,641)	-	-	סכומים ששחררו מהגבלות הכנסות מימון - הפרשי שער על כספי פקדונות
586,201	-	-	586,201	-	-	

				העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה		
-	-	-	-	14,382	(14,382)	סכומים ששימשו לרכוש קבוע, נטו
-	-	-	-	(45,548)	45,548	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
-	-	-	-	(31,166)	31,166	
<u>(34,955,950)</u>	<u>(10,636,510)</u>	<u>-</u>	<u>(24,319,440)</u>	<u>(31,166)</u>	<u>31,166</u>	
<u>18,177,394</u>	<u>2,135,946</u>	<u>-</u>	<u>20,649,980</u>	<u>92,292</u>	<u>(4,700,824)</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2011

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2010	2011	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
(1,002,706)	(296,369)	עודף (הוצאות) הכנסות לשנה
(30,610,724)	(34,981,741)	ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'
<u>(31,613,430)</u>	<u>(35,278,110)</u>	מזומנים נטו (ששימשו) לפעילות שוטפת
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
(42,284)	(14,382)	רכישת נכסים קבועים
<u>(42,284)</u>	<u>(14,382)</u>	מזומנים נטו (ששימשו) לפעילות השקעה
		<u>תזרימי מזומנים מפעולות מימון</u>
20,620,199	32,042,175	תרומות שהתקבלו לנכסים שקיימת לגביהם הגבלה באופן זמני
(1,015,851)	586,201	הפרשי שער בקרנות בעלות הגבלה זמנית
<u>19,604,348</u>	<u>32,628,376</u>	מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון
		<u>ירידה במזומנים ושווי מזומנים</u>
(12,051,366)	(2,664,116)	
		<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</u>
31,567,012	19,515,646	
<u>19,515,646</u>	<u>16,851,530</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		
2010	2011	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
		<u>הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u>
57,193	45,548	פחת והפחתות
(4,406)	27,036	עליה (ירידה) בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד, נטו
(29,398,418)	(35,542,151)	סכומים ששוחררו מהגבלות לפעילות
<u>(29,345,631)</u>	<u>(35,469,567)</u>	
		<u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות</u>
(917,235)	92,565	ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה
118,799	257,896	עליה בספקים ובהמחאות לפרעון
(466,657)	137,365	עליה (ירידה) בזכאים אחרים ויתרות זכות
<u>(1,265,093)</u>	<u>487,826</u>	
		סה"כ ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות
<u>(30,610,724)</u>	<u>(34,981,741)</u>	שוטפת-נספח א'

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 אופ 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 העמותה כהשקעות שנוזילותן גבוהה, הכוללות פקדונות בבנקים לזמן קצר (עד 3 חודשים).

ג. 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	רהוט וציוד
33	אתר אינטרנט
10	שיפורים במושכר

העמותה לא רושמת בספריה רכוש קבוע אשר נרכש לפרוייקט "סיסמה לכל תלמיד". רכוש זה ממומן במלואו ע"י הגופים אשר מממנים את הפרוייקט ולעמותה אין זיקת הנאה מרכוש זה.

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)**ד. 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 שנוצרו בגין כספים שנתקבלו לקרנות מיועדות נזקפים לפעילות הקרנות בדוח על השינויים בנכסים נטו.

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>
3.821 ש"ח	216.26	2011
3.549 ש"ח	211.67	2010
3.775 ש"ח	206.18	2009

ה. סיווג הוצאות העמותה

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

ו. 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.

ז. שרותים שהתקבלו ללא תמורה

בדוחות הכספיים לא ניתן ביטוי לשרותים שהתקבלו ללא תמורה.

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	
2010	2011
שקלים חדשים	שקלים חדשים
1,596,735	1,041,382
7,140,870	959,348
8,737,605	2,000,730
5,652,901	8,008,517
5,125,140	6,842,283
10,778,041	14,850,800
19,515,646	16,851,530

בחשבון עובר ושב בבנקים

במטבע ישראלי

במטבע זר

פקדונות בבנקים לזמן קצר

במטבע ישראלי

במטבע זר

באור 4 - חייבים אחרים ויתרות חובה

ליום 31 בדצמבר	
2010	2011
שקלים חדשים	שקלים חדשים
103,169	202,911
6,585	8,730
38,071	145,334
14,502	3,870
25,777	11,887
188,104	372,732

קופת שיקים

קופה קטנה

הוצאות מראש

מס הכנסה

אחרים

באור 5 - רכוש קבוע

ליום 31 בדצמבר				
2010	2011			
עלות מופחתת שקלים חדשים	עלות מופחתת שקלים חדשים	פחת שנצבר שקלים חדשים	עלות שקלים חדשים	
97,439	72,178	616,121	688,299	ריהוט וציוד
444	-	73,420	73,420	אתר אינטרנט
25,575	20,114	34,495	54,609	שיפורים במושכר
<u>123,458</u>	<u>92,292</u>	<u>724,036</u>	<u>816,328</u>	

באור 6 - ספקים ונותני שרותים

ליום 31 בדצמבר		
2010	2011	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
276,996	556,918	חובות פתוחים
6,960	-	חובות פתוחים בעבור פעילות קרן התרופות
20,334	5,268	המחאות לפרעון
<u>304,290</u>	<u>562,186</u>	

באור 7 - זכאים שונים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר		
2010	2011	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
61,260	96,410	הוצאות לשלם
1,426	12,111	עובדים
92,284	127,515	קופות גמל ופיצויים לעובדים
153,535	209,834	מוסדות ניכויים
<u>308,505</u>	<u>445,870</u>	

באור 8 - עתודות לזכויות עובדים בעת פרישה

ליום 31 בדצמבר	
2010	2011
שקלים חדשים	שקלים חדשים
-	27,036

עתודה לפצויי פרישה

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.

באור 9 - התחייבויות תלויות והתקשרויות

1. סך הכספים שמתן משקיעים בקהילה החליטה להשקיע בקהילה במהלך שנת 2012 הינו כ- 40 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 וראייטי והחברה לישראל: בשנת 2007 החלה מתן לתת ליווי ובקרה לפרוייקט משותף של החברה לישראל בע"מ ועמותת וראייטי 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 ₪ מדי שנה במשך שלוש שנים לטובת המיזם המשותף. במהלך 2007 הועבר סך של 5 מיליון ₪ מהחברה לישראל לעמותת וראייטי למיזם זה.

במהלך שנת 2011 היקף פעילות הפרוייקט הנ"ל היה כ- 1,340 אש"ח (ש.ק 1,863 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- 6 פרוייקטים שונים. היקף הפרוייקטים הינו כ- 175 אלף דולר.
 - ג. מיזם "נקודת מפנה": מיזם בשיתוף עם הבנק הבינלאומי הראשון, במהלך שנת 2011 הועברו למיזם 429 אלף ש"ח.

באור 10 - נכסים נטו המיועדים לפעילות קרן התרופות

ליום 31 בדצמבר		
2010	2011	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
70,135	-	יתרה לתחילת התקופה - קרן תרופות
(86,868)	-	סכומים ששוחררו מהגבלות - קרן תרופות
16,733	-	הכנסות נטו לשנה - זקיפת ריבית על יתרת הקרן
-	-	

ז"ל 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 ז"ל. הקרן הוקמה מתוך רצון לפעול למען הקהילה ולמען זעקתם של אותם חולים אשר נזקקים לתרופות יקרות מצילות חיים וידם אינם משגת לרכישתם.

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר) נבחרה ע"י החברה לישראל לנהל ולפקח על ביצוע העברות הכספיים לחולים בהתאם לנוהלים אשר נקבעו ע"י הנהלת הקרן.

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

במהלך שנת 2010 הועבר סך של 16,733 ש"ח (הנובעים מרווחי מימון) לפעילות השוטפת של הקרן. פעילות הקרן הסתיימה במהלך שנת 2010.

באור 11 - נכסים נטו המיועדים לפעילות "סיסמה לכל תלמיד"

ליום 31 בדצמבר		
2010	2011	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
4,032,556	1,727,562	יתרה לתחילת התקופה
5,626,110	11,044,894	הכנסות נטו - קרן "סיסמה לכל תלמיד"
(7,352,112)	(10,636,510)	סכומים ששחררו מהגבלות "סיסמה לכל תלמיד"
(578,992)	-	התאמת קרנות בעבור תנועה שנים קודמות
<u>1,727,562</u>	<u>2,135,946</u>	

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, כי"ל, בז"ן, בנק הפועלים וישראלכרט. 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.
3. החל מחודש מרץ 2009, פעילות המיזם מבוצעת במלואה באמצעות העמותה ובכלל זה תשלומי שכר לעובדי המיזם.
3. כספים שמתקבלים לשימוש פעילות המיזם נזקפים בקרן בעלת אופי הגבלה זמנית ומשחררים לדוח על הפעילויות בהתאם לשימושים בפועל.

באור 12 - מחזור הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2010	2011
שקלים חדשים	שקלים חדשים
3,805,560	4,062,862
14,994,089	20,997,281
6,965,349	3,908,360
21,959,438	24,905,641
86,868	-
7,352,112	10,636,510
33,203,978	39,605,013

הקצבות לפעילות שוטפת

ועד מנהל, ידידי מתן וכיסוי הוצאות

הקצבות לתרומות

תרומות שהתקבלו

סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לתרומות

מחזור פעילות קרן התרופות

סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לפעילות קרן התרופות

מחזור פעילות "סיסמה לכל תלמיד"

סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לפעילות מיזם סיסמה לכל תלמיד

באור 13 - הוצאות לפעילות

ליום 31 בדצמבר	
2010	2011
שקלים חדשים	שקלים חדשים
2,808,002	2,480,576
1,045,613	1,049,680
104,737	100,489
3,958,352	3,630,745

משכורות ונלוות

הוצאות קמפיינים

פרסום לעידוד נתינה

באור 14 - הוצאות לפעילות - קרן התרופות

ליום 31 בדצמבר	
2010	2011
שקלים חדשים	שקלים חדשים
1,818	-
85,050	-
86,868	-

הוצאות לפעילות

רכישת תרופות

באור 15 - הוצאות לפעילות - מיזם "סיסמה לכל תלמיד"

ליום 31 בדצמבר		
2010	2011	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
4,411,531	7,302,670	משכורות ונלוות
2,940,581	3,333,840	הוצאות לפעילות
<u>7,352,112</u>	<u>10,636,510</u>	

באור 16 - הוצאות הנהלה וכלליות

ליום 31 בדצמבר		
2010	2011	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
320,958	333,351	משכורות ונלוות
67,573	45,479	שכר דירה
58,139	34,514	דאר, טלפונים ותקשורת
25,717	24,872	משרדיות
48,238	44,420	אחזקת משרד
156,282	112,005	שרותים מקצועיים וגיוס תרומות
5,872	20,767	אירוח, כיבודים ושיבות
27,758	38,272	חניות, נסיעות ומשלוחים
(3,687)	14,954	נסיעות לחו"ל
53,382	67,657	אחזקת רכב
37,344	50,931	אחזקת מחשב
2,779	5,208	אגרות
1,560	2,747	ביטולי יתרות ושונות
57,193	45,548	הוצאות פחת
<u>859,108</u>	<u>840,725</u>	

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים

באור 17 - הכנסות מימון, נטו

ליום 31 בדצמבר	
2010	2011
שקלים חדשים	שקלים חדשים
31,206	134,076
11,483	10,032
10,529	11,805
22,012	21,837
9,194	112,239

הכנסות מימון

ריבית פקדונות

הוצאות מימון

רביית ועמלות בנק

עמלות כרטיסי אשראי

