

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2013

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2013

תוכן הענינים

עמוד

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזנים
4	דוחות על הפעילויות
5	דוחות על השינויים בנכסים נטו
6-7	דוחות על תזרימי המזומנים
8-15	באורים לדוחות הכספיים

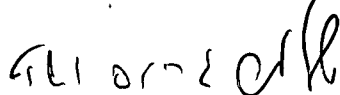
דוח רואה החשבון המבקר לחברי העמותה של

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של מתן משקיעים בקהילה (ע"ר) (להלן "העמותה") לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 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 הוועד 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), התש"ל"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 שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הוועד המנהל של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבו הכספי של החברה לימים 31 בדצמבר 2013 ו- 2012 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
14 במאי 2014

ליום 31 בדצמבר			
2012	2013	באור	
שקלים חדשים	שקלים חדשים		
16,753,213	18,744,356	3	רכוש שוטף מזומנים ושווי מזומנים
6,570,149	2,398,239		תרומות, הקצבות ומענקים לקבל
480,429	211,030	4	חייבים אחרים ויתרות חובה
<u>23,803,791</u>	<u>21,353,625</u>		
106,359	73,028	5	רכוש קבוע
<u>23,910,150</u>	<u>21,426,653</u>		סה"כ נכסים
684,141	1,650,701	6	התחייבויות שוטפות
1,118,769	506,332	7	ספקים ונותני שרותים זכאים שונים ויתרות זכות
<u>1,802,910</u>	<u>2,157,033</u>		
33,393	21,375	8	התחייבויות לזמן ארוך עתודות לזכויות עובדים בעת פרישה
<u>1,836,303</u>	<u>2,178,408</u>		סה"כ התחייבויות
			נכסים נטו
			נכסים נטו שלא קיימו לגביהם הגבלה (גרעון):
35,816	(244,513)		נכסים נטו לשימוש לפעילויות:
106,359	73,028		שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר
<u>142,175</u>	<u>(171,485)</u>		נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע
16,247,358	13,110,935		נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופן זמני
5,684,314	6,308,795	10	נכסים נטו המיועדים לתרומות
<u>21,931,672</u>	<u>19,419,730</u>		נכסים נטו המיועדים לפעילות "סיסמה לכל תלמיד"
<u>22,073,847</u>	<u>19,248,245</u>		סה"כ נכסים נטו
<u>23,910,150</u>	<u>21,426,653</u>		סה"כ התחייבויות ונכסים נטו

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

גיא שרון ארסון
חבר הוועד המנהל

אבי פישר
חבר הוועד המנהל

14 במאי 2014
תאריך אישור
הדוחות הכספיים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			
2012	2013	באור	
שקלים חדשים	שקלים חדשים		
44,196,582	38,422,555	11	מחזור הפעילויות
			עלות הפעילויות
3,844,647	3,221,908	12	הוצאות לפעילות
20,819,233	17,945,414		תשלומי הקצבות ומענקים
14,093,973	16,701,858	13	הוצאות לפעילות - מיזם "סיסמה לכל תלמיד"
38,757,853	37,869,180		
5,438,729	553,375		הכנסות נטו מפעילויות
801,118	787,664	14	הוצאות הנהלה וכלליות
4,637,611	(234,289)		הכנסות (הוצאות) נטו לפני מימון
113,096	(79,371)	15	הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
4,750,707	(313,660)		הכנסות נטו (גירעון לשנה)

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

שקיימת לגביהם הגבלה באופן זמני			שאינ לגביהם הגבלה		
נכסים נטו המיועדים לקרן "סיסמה לכל תלמיד" שקלים חדשים	נכסים נטו המיועדים לתרומות שקלים חדשים	נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע שקלים חדשים	נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע שקלים חדשים	נכסים המשמשים לפעילות שלא יועדו על ידי מוסדות המלכ"ר שקלים חדשים	
סה"כ שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	שקלים חדשים	
18,177,394	2,135,946	20,649,980	92,292	(4,700,824)	יתרות ליום 1 בינואר 2012
					תוספות (גריעות) במהלך השנה
					תרומות
36,335,698	17,642,341	18,693,357	-	-	הכנסות נטו לשנה
4,750,707	-	-	-	4,750,707	
41,086,405	17,642,341	18,693,357	-	4,750,707	
					גריעות במהלך השנה
					סכומים ששוחררו מהגבלות
(34,913,205)	(14,093,973)	(20,819,232)	-	-	סכומים ששוחררו מהגבלות לפעילות
					השוטפת
(2,400,000)	-	(2,400,000)	-	-	הכנסות מימון - הפרשי שער על כספי
					הפקדון
123,253	-	123,253	-	-	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם
					הגבלה
			60,739	(60,739)	סכומים ששימשו לרכוש קבוע, נטו
			(46,672)	46,672	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות
			106,359	35,816	פחת
22,073,847	5,684,314	16,247,358			יתרה ליום 31 בדצמבר 2012
					תוספות (גריעות) במהלך השנה
					תרומות
33,143,359	17,326,339	15,817,020	-	-	גרעון לשנה
(313,660)	-	-	-	(313,660)	
32,829,699	17,326,339	15,817,020	-	(313,660)	
					גריעות במהלך השנה
					סכומים ששוחררו מהגבלות
(34,647,272)	(16,701,858)	(17,945,414)	-	-	סכומים ששוחררו מהגבלות לפעילות
					השוטפת
(566,685)	-	(566,685)	-	-	הוצאות מימון - הפרשי שער על כספי
					הפקדון
(441,344)	-	(441,344)	-	-	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם
					הגבלה
			11,701	(11,701)	סכומים ששימשו לרכוש קבוע, נטו
			(45,032)	45,032	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות
			73,028	(244,513)	פחת
19,248,245	6,308,795	13,110,935			יתרה ליום 31 בדצמבר 2013

דוחות על תזרימי המזומנים

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2012	2013	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
4,750,707	(313,660)	עודף הכנסות (הוצאות) לשנה
(41,247,235)	(30,385,511)	ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'
<u>(36,496,528)</u>	<u>(30,699,171)</u>	מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
(60,740)	(11,701)	רכישת נכסים קבועים
<u>(60,740)</u>	<u>(11,701)</u>	מזומנים נטו שנבעו מפעילות השקעה
		<u>תזרימי מזומנים מפעולות מימון</u>
36,335,698	33,143,359	תרומות שהתקבלו לנכסים שקיימת לגביהם הגבלה באופן זמני
123,253	(441,344)	הפרשי שער בקרנות בעלות הגבלה זמנית
<u>36,458,951</u>	<u>32,702,015</u>	מזומנים נטו ששימושו לפעילות מימון
		<u>עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים</u>
(98,317)	1,991,143	
16,851,530	16,753,213	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה</u>
<u>16,753,213</u>	<u>18,744,356</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		
2012	2013	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
		<u>הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u>
46,673	45,032	פחת והפחתות
6,357	(12,018)	עליה (ירידה) בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד, נטו
(37,313,205)	(35,213,957)	סכומים ששחררו מהגבלות לפעילות
<u>(37,260,175)</u>	<u>(35,180,943)</u>	
		<u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות</u>
(4,781,914)	4,441,309	ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה
121,955	966,560	עליה בספקים ובהמחאות לפרעון
672,899	(612,437)	עליה (ירידה) בזכאים אחרים ויתרות זכות
<u>(3,987,060)</u>	<u>4,795,432</u>	
		סה"כ ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות
<u>(41,247,235)</u>	<u>(30,385,511)</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 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 (אינם מוצגים כפי שנקבע בתקני חשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות בסכומים מדווחים).

ב. מזומנים ושווי מזומנים

שווה מזומנים נחשבים ע"י העמותה כהשקעות שנזילותן 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.

ד. יתרות במטבע חוץ

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

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>
3.471 ש"ח	223.79	2013
3.733 ש"ח	219.38	2012
3.821 ש"ח	216.26	2011

ה. סיווג הוצאות והעמותה

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

ו. תרומות, הקצבות ומענקים לקבל

תרומות הקצבות ומענקים לקבל נרשמים על סמך כספים שהתקבלו בשנת 2014 ואשר הינם בגין שנת 2013.

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 ואו הנכסים שבגינם הוטל המס.

ח. שרותים שהתקבלו ללא תמורה

בדוחות הכספיים לא ניתן ביטוי לשרותים שהתקבלו ללא תמורה.

ט. 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	
2012	2013
שקלים חדשים	שקלים חדשים
3,228,354	1,311,112
2,627,156	1,426,995
5,855,510	2,738,107
7,902,601	9,471,742
2,995,102	6,534,507
10,897,703	16,006,249
16,753,213	18,744,356

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	
2012	2013
שקלים חדשים	שקלים חדשים
-	22,250
10,405	10,256
461,916	158,892
8,108	19,632
480,429	211,030

קופת שיקים

קופה קטנה

הוצאות מראש

אחרים

באור 5: - רכוש קבוע

ליום 31 בדצמבר			
2012	2013		
עלות מופחתת שקלים חדשים	עלות מופחתת שקלים חדשים	פחת שנצבר שקלים חדשים	עלות שקלים חדשים
57,539	43,967	227,355	271,322
34,167	19,869	96,877	116,746
14,653	9,192	45,417	54,609
106,359	73,028	369,649	442,677

ריהוט וציוד

אתר אינטרנט

שיפורים במושכר

באור 6 - ספקים ונותני שרותים

ליום 31 בדצמבר	
2012	2013
שקלים חדשים	שקלים חדשים
682,591	1,650,701
1,550	-
<u>684,141</u>	<u>1,650,701</u>

חובות פתוחים
המחאות לפרעון

באור 7 - זכאים שונים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר	
2012	2013
שקלים חדשים	שקלים חדשים
38,494	37,289
713,568	9,969
133,260	164,408
223,811	294,666
9,636	-
<u>1,118,769</u>	<u>506,332</u>

הוצאות לשלם
עובדים
קופות גמל ופיצויים לעובדים
מוסדות נכויים
אחרים

באור 8 - עתודות לזכויות עובדים בעת פרישה

ליום 31 בדצמבר	
2012	2013
שקלים חדשים	שקלים חדשים
33,393	21,375

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, תשלים 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 2014 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 וראיטי והחברה לישראל: בשנת 2007 החלה מתן לתת ליווי ובקרה לפרוייקט משותף של החברה לישראל בע"מ ועמותת וראיטי ישראל (ע"ר). הפרוייקט הינו פרויקט משותף למען רווחת ילדים ונוער המקבלים טיפול בבתי חולים בישראל. החברה לישראל התחייבה לתרום סך של עד 5 מליון ש"ח מדי שנה במשך שלוש שנים לטובת המיזם המשותף. במהלך 2007 הועבר סך של 5 מיליון ש"ח מהחברה לישראל לעמותת וראיטי למיזם זה.
 - ב. במהלך שנת 2013 לא הועברו כספים במסגרת הפרוייקט הנ"ל (ש.ק 198 אש"ח).
- היות ופעילות העמותה הינה ליווי ובקרה לפרוייקט והכספים אינם מועברים באמצעות מתן, הסכומים הנ"ל לא נרשמו בספרי העמותה.
- ב. מיזם "נקודת מפנה": מיזם בשיתוף עם הבנק הבינלאומי הראשון, במהלך שנת 2013 הועברו למיזם 561 אלף ש"ח.

באור 10 - נכסים נטו המיועדים לפעילות "סיסמה לכל תלמיד"

ליום 31 בדצמבר		
2012	2013	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
2,135,946	5,684,314	יתרה לתחילת התקופה
17,642,341	17,326,339	הכנסות נטו - קרן "סיסמה לכל תלמיד"
(14,093,973)	(16,701,858)	סכומים ששוחררו מהגבלות "סיסמה לכל תלמיד"
<u>5,684,314</u>	<u>6,308,795</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, 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 ומשוחררים לדוח על הפעילויות בהתאם לשימושים בפועל.

מתן משקיעים בקהילה (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים

באור 11 - מחזור הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום
31 בדצמבר

2012	2013
שקלים חדשים	שקלים חדשים
6,883,376	3,208,598
18,693,358	15,817,020
2,125,875	2,128,394
20,819,233	17,945,414
2,400,000	566,685
14,093,973	16,701,858
44,196,582	38,422,555

הקצבות לפעילות שוטפת

ועד מנהל, ידידי מתן וכיסוי הוצאות

הקצבות לתרומות

תרומות שהתקבלו

סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לתרומות

סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לפעילויות

מחזור פעילות "סיסמה לכל תלמיד"

סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לפעילות מיזם סיסמה לכל תלמיד

באור 12 - הוצאות לפעילות

ליום 31 בדצמבר

2012	2013
שקלים חדשים	שקלים חדשים
2,567,455	2,223,863
1,181,404	932,921
95,788	65,124
3,844,647	3,221,908

משכורות ונלוות

הוצאות קמפיינים

פרסום לעידוד נתינה

באור 13 - הוצאות לפעילות - מיזם "סיסמה לכל תלמיד"

ליום 31 בדצמבר

2012	2013
שקלים חדשים	שקלים חדשים
9,774,011	11,179,384
4,319,962	5,522,474
14,093,973	16,701,858

משכורות ונלוות

הוצאות לפעילות

**באור 14 - הוצאות הנוזלה וכלליות**

ליום 31 בדצמבר		
2012	2013	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
345,045	345,467	משכורות ונלוות
38,702	33,811	שכר דירה
23,879	19,011	דאר, טלפונים ותקשורת
25,291	22,881	משרדיות
42,814	37,496	אחזקת משרד
82,322	95,441	שרותים מקצועיים
21,992	19,387	אירוח, כיבודים וישיבות
52,133	38,657	חניות, נסיעות ומשלוחים
-	2,164	נסיעות לחו"ל
59,948	60,679	אחזקת רכב
45,996	61,970	אחזקת מחשב
5,273	5,586	אגרות
11,050	82	ביטולי יתרות ושונות
46,673	45,032	הוצאות פחת
<u>801,118</u>	<u>787,664</u>	

באור 15 - הכנסות (הוצאות) מימון, נטו

ליום 31 בדצמבר		
2012	2013	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
132,447	100,151	הכנסות מימון
		ריבית פקדונות
		הוצאות מימון
8,298	18,123	רביית ועמלות בנק
11,053	11,847	עמלות כרטיסי אשראי
-	149,552	הפרשי שער
<u>19,351</u>	<u>179,522</u>	
<u>113,096</u>	<u>(79,371)</u>	