

עם אחד - מרכז תמיכת וסיוע (ע"ר)
דין וחשבון כספי ליום 31 בדצמבר 2015

בדייחי שי, רואה חשבון

BADIHI SHAY, Certified Public Accountant (ISR)

עם אחד - מרכז תמיינה וסיוע (ע"ד)

דווחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2015

התוכן

עמוד

2

3

4

5

6-8

דין וחשבון המבקר
מאזנים
דווחות על הפעולות
דווחות על השינויים בנכסים נטו
ביוראים לדוחות הכספיים

BADIHI SHAY

C. P. A.



בדיחי שי

רואה חשבון

שדרות המכבים 10 קומה ב'
(חנות מס' 144) מרכז רוגנים מכבים
מען למכתבים: ת.ד. 883 רעوت מודיעין 71799
טלפון: 08-9704560, פקס: 08-9708577

**דין וחשבון המבקרים לחברת התנהלה של
עם אחד - מרכז תמיכה וסיוו (ע"ר)**

ביקרתי את המאזורים המצורפים של עם אחד - מרכז תמיכה וסיוו (ע"ר) (עמותה לפי חוק העמותות התש"מ – 1980) (להלן – העמותה) לימים 31 בדצמבר 2015 ו – 2014, ואת הדוחות על הפעולות ואת הדוחות על השינויים בנכסים נטו לשנים שהסתתרו באותו תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות חברי העמותה. אחריותי היא לחוות דעת על דוחות כספיים אלה בהבוס על ביקורת.

ערכתי את ביקורי בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג - 1973. על-פי תקנים אלה נדרש ממשית לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג במידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מטעיה מהותית, בין שמקורה בטעות שנפלה בדוחות הכספיים ובין שמקורה בהטעיה הכלולה בהם. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בדינה של כללי החשבונאות שיוושמו ושל האומדן המשמעותיים שנעשו על ידי חברי העמותה וכן הראות ההציג בדוחות הכספיים בכללות. הנני סבור ש ביקורת מספקת בסיס נאות לחוות דעת.

לדעתי, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהותיות, את המצב הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2015 ו – 2014 ואת תוצאות פעולתה, והשינויים בנכסיה נטו לכל אחת מהשנים שהסתתרו באותו תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).



מודיעין, 25 באוגוסט 2016

עם אחד – מרבי תמיכה וסיווג (ע"ר)

מאזינים

		لיום 31 בדצמבר	
		2014	2015
	שקל חדש	שקל חדש	ביאור
4,545	45,053		
409,661	909,364		
414,206	954,417		
-	7		
414,206	954,424		
=====	=====		

רכוש שוטף

מוזמנים בבנק
המחאות לגביה וכרטיסי אשראי

		لיום 31 בדצמבר	
		2014	2015
	שקל חדש	שקל חדש	ביאור
329,429	727,456		
=====	=====		

רכוש קבוע, נטו

וכאים שונים

		ליום 31 בדצמבר	
		2014	2015
	שקל חדש	שקל חדש	ביאור
21,457	23,123		
=====	=====		

התחוייבות לזמן אורך:

התחוייבות בשל סיום יחס עובד מעביד, נטו

נכסים נטו
עדף בנכסים נטו שלא קיימת לבנייהם הגבלה
לשימוש לעליות
לשימוש לרכוש קבוע

		ליום 31 בדצמבר	
		2014	2015
	שקל חדש	שקל חדש	ביאור
63,320	203,838		
-	7		
63,320	203,845		
=====	=====		

		ליום 31 בדצמבר	
		2014	2015
	שקל חדש	שקל חדש	ביאור
414,206	954,424		
=====	=====		

ישראל ביכלר
חבר ועדי

חיים וניט
ויר הורוד

25 באוגוסט 2016

תאריך אישור הדוחות הכספיים.

הبيانים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים.

עם אחד – מרכז תמיינה וסיוון (עיר)

דוחות על הפעילות

לשנה שהסתירה מה

ביום 31 בדצמבר			ביור	<u>מחוזר הפעילות</u>
2014	2015	שקל חדש		
1,601,829	3,597,094	5		
<u>1,671,984</u>	<u>3,028,559</u>	7		<u>עלות הפעילות</u>
(70,155)	568,535			<u>עדף (גראן) לפני הוצאות הנהלה וככליות</u>
<u>120,167</u>	<u>389,581</u>	8		<u>הוצאות הנהלה וככליות</u>
(190,322)	178,954			<u>עדף (גראן) תפעולי</u>
<u>24,824</u>	<u>38,429</u>			<u>הוצאות מתימון</u>
(215,146)	140,525			<u>עדף (גראן) הבנות על הוצאות לשנה</u>
=====	=====			

הביאורים המצורפים מחוים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכלפיים

עם אחד – מרוץ תמייה וסיווע (ע"ר)

דווחות על השינויים בכספי נטו

כספי נטו שלא קיימת לגביות הגבלה
לשנה שהסתיים ביום 31 בדצמבר 2014

סך הכל	שימוש לרכוש קבוע	שימוש לפעלויות	סך הכל	שימוש לרכוש קבוע	שימוש לפעלויות
ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח

שינויים במהלך השנה:

(215,146)	-	(215,146)	140,525	-	140,525	עדף (גרעון) לשנה
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

גריעות במהלך השנה:

-	-	-	-	7	(7)	סכוםים ששימשו לרכוש קבוע
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

(215,146)	-	(215,146)	140,525	7	140,518	שינויים השנה
278,466	-	278,466	63,320	-	63,320	עדף (גרעון) לתחילת השנה
63,320	-	63,320	203,845	7	203,838	-----
=====	=====	=====	=====	=====	=====	-----

עם אחד – מרכז תמינה וסיווּע (ע"ר)
ביורוים לדוחות הכספיים (המשך)

באור 4 - התchiaיות בשל סיום יחסיו עובד מעביד, נטו:

חרכוב:

		ליום 31 בדצמבר		עתודה לפיצויי פרישה בנכויי. יעדת לפיצויים
	2014	2015	ש"ח	
	33,595	38,384		
(12,138)	(15,261)			
<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	
21,457	23,123			
=====	=====			

התchiaיות העומתת לתשלום פיצויי פיטורי לעובדייה, מכוסה בחלוקת ע"י הפקודות שוטפות על-שם העובדים בכספיות פנסיה מוכירות. הסכומים שהופקדו כאמור כולליםamazon מאוחר והם בשליטתה ובניהולה של העומתת. העתודה להתחיהיות בגין סיום יחסיו עובד מעביד הכלולהamazon מייצגת את יתרת התchiaיות שאיננה מכוסה ע"י הפקודות כאמור לעיל.

באור 5 - מחוזר הפעילויות:

חרכוב:

		לשנה שסתמיימה ביום 31 בדצמבר		תרומות משרד הרווחה תרומות בשווה כסף
	2014	2015	ש"ח	
	1,601,829	3,406,961		
-		190,119		
-		14		
<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	
1,601,829	3,597,094			
=====	=====			

באור 6 - תרומות בשווה כסף:

חלק מהפעולות השוטפות של העומתת ממומנות באמצעות תרומות בשווה כסף. החברה מקבלת תרומות בשווה כסף מתורמים שונים על מנת לבצע באופן שוטף את פעולותיה. התרומות בשווה כסף נרשמו בספרים בהתאם לפעולות שהתקבלה כמפורט בסעיף ב' להלן. השווי הכספי של התרומות בשווה כסף הוערך בהתאם להוראות נציגות מס הכנסה.

עם אחד – מרכו תמייה וסיוע (ע"ר)
ביARRANTים לדוחות הכספיים (המשך)

באור 7 - עלות הפעילות:

ההריב:

<u>لיום 31 בדצמבר</u>	
<u>2014</u>	<u>2015</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
1,048,852	1,830,669
123,115	20,947
97,676	132,508
112,842	250,626
153,683	124,455
51,287	233,527
57,912	188,065
26,617	247,762
<u>1,671,984</u>	<u>3,028,559</u>
=====	=====

סל מזון ותלוויי מזון, כמוה דפסחא וחגיגים
 מקרים רפואיים מיוחדים
 קשיים במצב מצוקה
 סיוע לילדים חוליים במחלות קשות
 תמייה בנוער במצבה- פעילות חינוכית מיוחדת
 עזרה לזוגות צעירים
 אוכל ולילוי לתינוקות וילדים רעבים
 אימוץ חילילים בודדים

באור 8 - הוצאות הנהלה ובכליות:

ההריב:

<u>ליום 31 בדצמבר</u>	
<u>2014</u>	<u>2015</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
24,877	205,742
892	4,372
76,672	165,207
16,410	12,946
1,316	1,314
<u>120,167</u>	<u>389,581</u>
=====	=====

שכרות, אחזקת ומשרדיות
 תקשורת ודואר
 גiros משאיים ויחסי ציבור
 יוזץ מקצועני
 אגרות