

עם אחד - מרכז תמיכה וסיוע (ע"ר)
דין וחשבון כספי ליום 31 בדצמבר 2017

בדיחי שי, רואה חשבון

BADIHI SHAY, Certified Public Accountant (ISR)



עם אחד - מרכז תמיכה וסיוע (ע"ר)

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2017

התוכן

עמוד

2
3
4
5
6-9

דין וחשבון המבקר
מאזנים
דוחות על הפעילויות
דוחות על השינויים בנכסים נטו
ביאורים לדוחות הכספיים



השדרה המרכזית 15, ליגד סנטר 1, מודיעין
מען למכתבים: ת.ד. 883 רעות מודיעין 71799
טלפון: 08-9704560, פקס: 08-9708577

**דין וחשבון המבקרים לחברי ההנהלה של
עם אחד - מרכז תמיכה וסיוע (ע"ר)**

ביקרתי את המאזנים המצורפים של עם אחד- מרכז תמיכה וסיוע (ע"ר) (עמותה לפי חוק העמותות התשי"מ – 1980) (להלן – העמותה) לימים 31 בדצמבר 2017 ו - 2016, ואת הדוחות על הפעילויות ואת הדוחות על השינויים בנכסים נטו לשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות חברי העמותה. אחריותי היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתי.

ערכתי את ביקורתי בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג - 1973. על-פי תקנים אלה נדרש ממני לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מטעה מהותית, בין שמקורה בטעות שנפלה בדוחות הכספיים ובין שמקורה בהטעה הכלולה בהם. 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 חברי העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. הנני סבור שביקורתי מספקת בסיס נאות לחוות דעתי.

לדעתי, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2017 ו - 2016 ואת תוצאות פעולותיה, והשינויים בנכסיה נטו לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

בדיחי שי
רואה חשבון

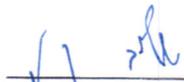
מודיעין, 18 בדצמבר 2018

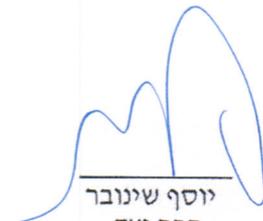


עם אחד – מרכז תמיכה וסיוע (ע"ר)

מאזנים

<u>ליום 31 בדצמבר</u>			
<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>ביאור</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>		
227,934	159,916		רכוש שוטף
997,609	2,289,485		מזומנים בבנק
<u>1,225,543</u>	<u>2,449,401</u>		המחאות לגביה וכרטיסי אשראי
7	7		רכוש קבוע, נטו
<u>1,225,550</u>	<u>2,449,408</u>		
-	83,288		התחייבויות שוטפות:
<u>167,780</u>	<u>246,799</u>		חלויות שוטפות על הלוואה לזמן ארוך מבנק
<u>167,780</u>	<u>330,087</u>	3	זכאים שונים
			זכאים שונים
-	416,712		התחייבויות לזמן ארוך:
<u>18,627</u>	<u>44,690</u>	4	הלוואה לזמן ארוך מבנק
<u>18,627</u>	<u>461,402</u>		התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו
1,039,136	1,657,912		נכסים נטו
7	7		עודף בנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
<u>1,039,143</u>	<u>1,657,919</u>		לשימוש לפעילויות
<u>1,225,550</u>	<u>2,449,408</u>		לשימוש לרכוש קבוע


 שלמה קוק
 חבר ועד


 יוסף שינובר
 חבר ועד

18 בדצמבר 2018
תאריך אישור הדוחות הכספיים.

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.



עם אחד – מרכז תמיכה וסיוע (ע"ר)

דוחות על הפעילויות

לשנה שהסתיימה			
ביום 31 בדצמבר			
<u>2016</u>	<u>2017</u>		
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>ביאור</u>	
5,178,787	6,619,215	5	<u>מחזור הפעילויות</u>
3,769,304	5,590,897	6	<u>עלות הפעילויות</u>
1,409,483	1,028,318		<u>עודף לפני הוצאות הנהלה וכלליות</u>
511,854	342,666	7	<u>הוצאות הנהלה וכלליות</u>
897,629	685,652		<u>עודף תפעולי</u>
62,331	66,876		<u>הוצאות מימון</u>
835,298	618,776		<u>עודף הכנסות על הוצאות לשנה</u>
=====	=====		

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.



עם אחד – מרכז תמיכה וסיוע (ע"ר)

דוחות על השינויים בנכסים נטו

נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2016

נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2017

<u>סך הכול</u>	<u>שימוש לרכוש קבוע</u>	<u>שימוש לפעילויות</u>	<u>סך הכול</u>	<u>שימוש לרכוש קבוע</u>	<u>שימוש לפעילויות</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
835,298	-	835,298	618,776	-	618,776
-----	-----	-----	-----	-----	-----
-	-	-	-	-	-
-----	-----	-----	-----	-----	-----
835,298	-	835,298	618,776	-	618,776
<u>203,845</u>	<u>7</u>	<u>203,838</u>	<u>1,039,143</u>	<u>7</u>	<u>1,039,136</u>
1,039,143	7	1,039,136	1,657,919	7	1,657,912
=====	=====	=====	=====	=====	=====

שינויים במהלך השנה:

עודף לשנה

גריעות במהלך השנה:

סכומים ששימשו לרכוש קבוע

שינויים השנה
עודף לתחילת השנה



**עם אחד – מרכז תמיכה וסיוע (ע"ר)
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)**

באור 4 - התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו:

ההרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
ש"ח	ש"ח
30,976	57,503
(12,349)	(12,813)
<u>18,627</u>	<u>44,690</u>
=====	=====

עתודה לפיצויי פרישה
בניכוי- יעודה לפיצויים

התחייבות העמותה לתשלום פיצוי פיטורין לעובדיה, מכוסה בחלקה ע"י הפקדות שוטפות על שם העובדים בקופות פנסיה מוכרות. הסכומים שהופקדו כאמור כלולים במאזן מאחר והם בשליטתה ובניהולה של העמותה. העתודה להתחייבות בגין סיום יחסי עובד מעביד הכלולה במאזן מייצגת את יתרת ההתחייבות שאיננה מכוסה ע"י הפקדות כאמור לעיל.

באור 5 - מחזור הפעילויות:

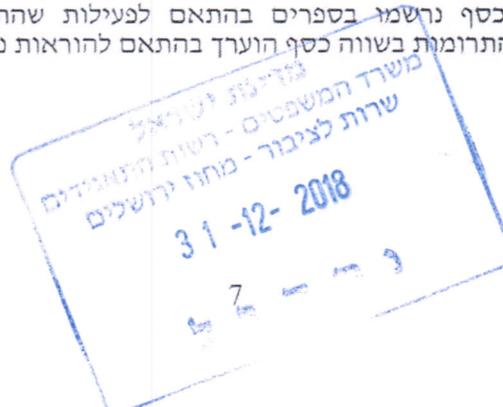
ההרכב:

לשנה שהסתיימה		ביאור
ביום 31 בדצמבר		
2016	2017	
ש"ח	ש"ח	
4,989,281	6,346,216	
159,173	210,777	
23,675	18,720	5.1
6,658	43,502	5.2
<u>5,178,787</u>	<u>6,619,215</u>	
=====	=====	

תרומות
משרד הרווחה
תרומות בשווה כסף
תרומות ייעודיות

באור 5.1 - תרומות בשווה כסף:

א. חלק מהפעולות השוטפות של העמותה 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 לפעילות שהתקבלה כמפורט בסעיף ב' להלן. השווי הנאות של התרומות בשווה כסף הוערך בהתאם להוראות נציבות מס הכנסה.



עם אחד – מרכז תמיכה וסיוע (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

באור 5.1 - תרומות בשווה כסף (המשך):

ההרכב:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2016	2017
ש"ח	ש"ח
23,675	2,500
-	4,720
-	11,500
<u>23,675</u>	<u>18,720</u>
=====	=====

סלי מזון ותלושי מזון לקמחא דפסחא
סלי מזון ותלושי מזון לחגי תשרי
בגדי חורף לנוער וילדים נזקקים

באור 5.2 – תרומות ייעודיות:

ההרכב:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2016	2017
ש"ח	ש"ח
-	41,290
2,150	1,640
1,540	-
150	-
2,720	572
98	-
<u>6,658</u>	<u>43,502</u>
=====	=====

עזרה לזוגות צעירים ומשפחות חד הוריות
אוכל וליווי לתינוקות וילדים רעבים
סלי מזון ותלושי מזון לקמחא דפסחא
תמיכה בנוער במצוקה- פעילות חינוכית מיוחדת
סיוע לילדים חולים במחלות קשות
אימוץ חיילים בודדים

באור 7 - עלות הפעילויות:

ההרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
ש"ח	ש"ח
1,417,516	1,431,565
560,000	1,840,142
20,802	406
236,074	140,618
528,694	549,913
113,885	136,774
322,382	282,724
225,015	869,084
-	194,071
344,936	145,600
<u>3,769,304</u>	<u>5,590,897</u>
=====	=====

סלי מזון ותלושי מזון לקמחא דפסחא
סלי מזון ותלושי מזון לחגי תשרי
מקרים רפואיים מיוחדים
קשישים במצב מצוקה
סיוע לילדים חולים במחלות קשות
תמיכה בנוער במצוקה- פעילות חינוכית מיוחדת
עזרה לזוגות צעירים ומשפחות חד הוריות
אוכל וליווי לתינוקות וילדים רעבים
בגדי חורף לנוער וילדים במצוקה
אימוץ חיילים בודדים



עם אחד – מרכז תמיכה וסיוע (ע"ר)
ביאורים לדוחות הכספיים (המשך)

באור 8 - הוצאות הנהלה וכלליות:

הרכב:

לשנה שהסתיימה	
<u>ביום 31 בדצמבר</u>	
<u>2016</u>	<u>2017</u>
ש"ח	ש"ח
243,213	240,787
5,498	5,765
210,381	80,507
32,478	-
18,692	14,020
1,592	1,587
<u>511,854</u>	<u>342,666</u>
=====	=====

שכירות, אחזקה ומשרדיות
 תקשורת ודואר
 גיוס משאבים ויחסי ציבור
 יעוץ מקצועי
 ביטוח
 אגרות

מדינת ישראל
 משרד המשפטים - רשות הנוגדים
 שרות לציבור - מחוז ירושלים
 31-12-2018
 נתקבל