

# מועצה מקומית בית-אל

## פרוטוקול ישיבת מליאה 8.2015

התקיימה ביום שלישי י"ד בחשוון תשע"ה 27/10/2015

### נוכחים:

אלון שי - ראש המועצה  
הרוש אבלין- חבר מליאה  
טובי אבי - חבר מליאה  
ליבמן ישראל - חבר מליאה (איחר)  
ליפשיץ אלי- חבר מליאה  
סילברשטיין חיים - חבר מליאה  
פיוטרקובסקי חנוך- חבר מליאה  
פלסר יאיר - חבר מליאה  
צונץ נפתלי - חבר מליאה

### משתתפים:

אמיתי רויטמן – מנכ"ל המועצה  
רונן כהן- גזבר המועצה  
שרי לרנר – רכזת תרבות

### על סדר היום:

1. אישור המליאה לפטור ממכרז להפעלת אולפנת תאיר.
2. נוהל מחיקת חובות.
3. ועדת רכש.
4. דירקטורים לחכ"ל
5. תב"רים (חומר מצ"ב)
6. דיון בדוחות המתנ"ס (חומר מצ"ב)
7. שבת בית אל – יחד עם שרי לרנר, כאשר תגיע, לאחר בנק הזמן.
8. סיעור מוחות בנושא מעורבות חברי מליאה

### הצעה לסדר של נפתלי צונץ

הקמת תורן עם דגל ישראל גדול על פסגת יעקב.

**אמיתי:** בעבר היתה שם פרגולה שנהרסה בעקבות בגץ. לגבי דגל נהיה חייבים אישור. נבדוק עם בנימין אם הולכים על רכישה של תורן לדגל.

### שאלות של נפתלי צונץ

1. כיצד מתקדם הרחבת הכביש בין מחסום חיזמה לפסגת זאב?

## מועצה מקומית בית-אל

**אמיתי:** הרחבת הכביש בין חיזמה לפסגת זאב. כל בוקר יש עובד מועצה עם וסט במחסום, ודואג שיהיו פתוחים כל 3 הנתיבים. ערבים מקלנדיה יוצאים מ4.45 בבוקר ולכן בשעה 6 יש כבר פקק עצום. בשעה 8.30 הכל ריק.

בנימין מקדמים הרחבת נתיבים עם עריית ירושלים. אבל לדעתי זה לא פתרון טוב. וצריך פתרון של מנהרה למחלף בן ציון, אבל זה מה שכרגע מקדמים. ברקת אמר לשי שאין בעיות, אבל שי יודע שברקת מתנגד שבכלל תושבי בנימין יכנסו לירושלים משם וזה במידה רבה של צדק. צריך פתרון שורש לבעיה.

**חנוך:** אולי אפשר לבדוק ספירת תנועה חדשה, כי היום יש תנועת ערבים הרבה יותר גדולה מאשר בספירה שעברת, ולכן יתכן שיהיה מותר היום להפקיע אדמות לצורך כביש-כי יש מספיק ערבים בדרכים הללו.

**נפתלי:** שיעשו בחיזמה כמו במקומות אחרים, שמאבטחים ילכו אחורה ויבדקו ככה אפשר להעביר בבת אחת הרבה רכבים.

2. **האם מתוכנן לקדם את הצבת מים קרים בבית הספר ובטרמפיאדות?**

**שי:** שמנו בבית הספר ברזיות לפני שנה.

**נפתלי:** מה עם קולרים לאנשים שצועדים? יש קולרים שמיועדים לעמוד בחוץ. ואולי מבית הספר קולר עם צינור שיצא החוצה לטובת הציבור.

**חנוך:** לדעתי מספיק שתהיה ברזיה שתתפקד. ולא צריך ללכת על קולר.

**נפתלי:** במעלה אדומים יש קולרים בדרך. עלות בסביבות 10,000 ₪.

**שי:** –להעביר לעודד ספיר לבדיקה.

### שאלות של יאיר פלסר

1. **אבקש דווח על מצב הרחבת צומת אסף לטובת הפניה לירושלים, ועל סיום עבודת**

**דרך החלוצים- מועדים ותקציבים.**

שאלתה ראשונה של יאיר פלסר-נענתה כבר.

2. **האם נרשמה חברה כלכלית לבית אל. אבקש לקבל את התקנון שהוגש לרישום**

**ואושר.**

**אמיתי:** נרשמה חברה כלכלית.

**יאיר:** אם נרצה להוסיף משהו כמו הפעלת מעון שהחברה הכלכלית תעשה. מותר לחברה

להחליט שהיא עושה זאת?

**אמיתי:** כל עוד זה פעולה שבתקציב המועצה, יהיו חייבים אישור מליאה.

קום עלה בית אל ושב שם (בראשית ל"ה, א')

## מועצה מקומית בית-אל

**חנוך:** אני מעריך שיש נוהל קיים במקומות אחרים, וצריך לבדוק איך זה מתנהל שם. צריך להביא דוגמאות.  
**אמיתי:** נביא כל מקרה לגופו ונחליט.

### הצעה לסדר של חנוך פיוטרקובסקי

לצרף מיידית למכולת את המקום המכונה משרד ישן של מזכירות ב'. כמו כן לשקול לצרף למכולת את המועדון של שכונה ב' המצב כיום שכל הרחבה מלאה בירקות או מוצרים אחרים. גם בתקופת גשמים וגם בתקופה רגילה המצב.  
**חנוך:** צריך להוסיף שטח למכולת, משום שהיא מתפרסת על שטח ציבורי חיצוני.  
**אמיתי:** מחיר נסגר המכרז למכלת. פניתי לחברות גדולות שיציעו אבל הם לא הגישו.

### אישור המליאה לפטור ממכרז להפעלת אולפנת תאיר.

**רונן:** האולפנה הוקמה לפני 4 וחצי שנים, בהתחלה עבדו דרך סמל מוסד של אולפנת רעיה, ואז המשכורות עברו דרך רעיה. במהלך השנה האחרונה המועצה הפעילה את זה בעזרת בני עקיבא עם הסמל של רעיה. במרץ הגיע סמל מוסד ואז המשכורות נכנסו ממשרד החינוך דרך המועצה. מיד יצאנו למכרז להפעלה כי הפעלה עצמאית של המועצה מאוד יקרה. אף אחד לא הגיש מועמדות. גם מטה בנימין שותפים לקביעת התנאים. יש מורים שצריך לדאוג להמשך העסקתם, יש תלמידות שצריך לדאוג להמשך לימודם. לאור זאת, ובאין ברירה אחרת, מבקש פטור ממכרז למשך שנה. רשת צביה מסכימה להפעיל את האולפנה. המועצה תצא למכרז להפעלה בשנה הבאה.

**נפתלי:** צריך לקבל החלטות מהירות בעניין ואולי אף להקצות כספים לזה.

**שי:** תהיה ישיבה של וועדת חינוך עוד שבועיים ונדון בזה שם.

**יאיר:** ועדת חינוך לא התכנסה זמן רב. וצריך הנהלה ציבורית מהמועצה שלנו וממועצת בנימין. אנשי מקצוע שיבחנו את התנהלות האולפנה.

**אבלין:** צריך החלטה מה עושים עם האולפנה. כל השאלות צריכות להיות על השולחן וגם ההורים צריכים לדעת מה יקרה.

**חנוך:** התחלנו במכרז וגלשנו. יש פה הרבה משתנים שמקשים. צריך להחזיר לוועדת חינוך שתחליט, יש כאן גם עובדים וגם הורים.

לשנה זאת אנו נותנים פטור ממכרז, ובמקביל נבקש תכנית סופית מהוועדה.

**שי:** מבקש שצביה תציע תכנית אסטרטגית בסיסית.

**הצבעה:** כולם בעד פטור לשנה זו ממכרז.

## מועצה מקומית בית-אל

### ועדת רכש

רונן: ועדת רכש. אלעד, חוה ורונן כרגע הם וועדת רכש.

### דירקטורים חברה הכלכלית:

שי: מינוי דירקטורים-צריך שליש חברי מליאה, שליש עובדי מועצה-בדרך כלל לוקחים עובדים בכירים. ושלש מהציבור. המינימום הם שניים מכל סוג. מהמועצה- המהנדס והגזבר, נציגי ציבור: נתן דרייפוס, שרה גבעון, יהושע כהנא, יהודה זקס. שני הראשונים לפי הסדר הזה, ובהתאם לאישור ועדת מנויים במשד הפנים. במידה ויפסל משהו, הבא בתור ימונה נציגי מליאה-שי אלון וחיים סילברשטיין. **נפתלי:** מציע הצעה נגדית. מבקש שיהיה גם כהנא –בציבור, וגם יאיר פלסר –מהמליאה, נציג נוסף מעובדי המועצה-נשאר פתוח.

**הצבעה ראשונה:** האם שניים או שלושה מכל קבוצה?

אבלין נפתלי ויאיר - בעד שלושה

שי, חנוך, אלי, אבי, חיים - בעד שניים.

**הוחלט:** שני נציגי ציבור בחכ"ל

האם מאשרים רשימה של שי?

**הצבעה שניה:**

**הוחלט:** הרשימה מאושרת.

### תבריי"ם

רונן: **תבריי מנוף** - אישרנו לפני שנה ולא מסתדר, אנו רוצים להמיר זאת לרכישת פחי אשפה. 100,000 ₪ זה ל-8 מכולות אשפה.

רונן: **כיכר ברחוב דרך החלוצים** - ליד בית ספר בנות, קיבלנו תקציב ממשרד התחבורה 450,000 ₪ ועוד 50,000 ₪ של המועצה –לכיכר זו.

הסדרי בטיחות מעגלי הראי"ה - 111,000.

**הצבעה:** אושרו שלושת התבריי"ם.

### דיון בדוחות המתנ"ס

רונן: דוחות כספיים של 2014. +400.000 ₪, כי המועצה נתנה כסף. שנה קודם היה מינוס של 100,000 ₪.

שי: אנו מקבלים תקציב לתרבות תורנית. השאלה אם תלמוד תודה יכול להיכלל בזה? אני לא יודע. צריך לבדוק.

חנוך: מי מחליט בתוך המתנ"ס איך לנצל כספים בתוך התקציב?

קום עלה בית אל ושב שם (בראשית ל"ה, א')





## מועצה מקומית בית-אל

- שי :** המחזור של המתנ"ס הולך וגדל, והשנה הפכנו מגרעון בתקציב לעודף.
- חיים :** מי חברי הנהלת המתנ"ס?
- שי :** שלמה צחי, משה בן הרוש, עמי שגב, הרב עידו יעקובי, יהודית מייזל, שרה גבעון, שי אלון.
- חיים :** מתי נפגשה ההנהלה לאחרונה?
- שי :** לפני כחודשיים.
- חיים :** יש הקצבה של 400,000 ₪ מהמועצה, ועוד הכנסות דומות. האם יש רווח?
- שי :** כן. היו בגרעון ועכשיו עודף של 290,000 ₪.
- חיים :** אז אם יש להם עודף השנה באם ניתן להם בשנה הבאה עוד כסף?
- נפתלי :** צריך להיזהר, אם נוריד כסף למי שמתיעל הוא לא ירצה להתייעל בעתיד.
- חיים :** עיקר הרווח של המתנ"ס זה מהמעונות, האם יש השקעה חזרה למעונות או שהכסף הולך משם למקומות אחרים של המתנ"ס?
- שי :** הולך למקומות אחרים.
- יאיר :** לבקש להעביר פרוטוקול של הדיון בתקציב של המתנ"ס לחברי המליאה.

### שבת בית אל.

- שרי :** בשנה שעברה בני עקיבא עשתה את השבת ארגון שלהם בשבת בית אל, ולכן הקדמנו. השנה אריאל שינו את שבת הארגון לתולדות-באופן קבוע. אז תולדות ויצא וישלח-תפוסים בגלל שבתות ארגון. הבעיה היא שנכנסים יותר עמוק לחורף. אז מנסים למצוא תאריך.
- אחת האפשרויות היא – כ"ז באייר-יום שחרור בית אל או כ' בחשון –יום העליה לקרקע. חשוב לנו שכולם יהיו מעורבים, גם הנוער-שיהיה פנוי.
- יאיר :** שבת בית אל צריכה להיות מרוכזת בכוחות פנימיים. המרצים והמופיעים יהיו מפה. וזה לא צריך להיות קשור לשבת חזנות.
- הצבעה :** כז אייר- נבחר פה אחד.

### עדכונים

- שי :** מעדכן :
- יהיה כינוס חשוב של חברי המליאה בנושא הדינמיקה במליאה. נעשה פגישה על כוס קפה-חברי מליאה בלבד.
  - בדיוני תקציב יהיו שותפים כמו בשנה שעברה- יאיר ישראל וחנוך.
  - נעשה סיור בחברון ומערת המכפלה-שם נעשה את דיון התקציב.

קום עלה בית אל ושב שם (בראשית ל"ה, א')

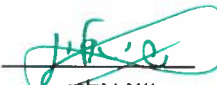
## מועצה מקומית בית-אל

- חיים :** סיור זה יפה וחשוב אך לא מתאים לערוך דיוני תקציב שם.
- אבלין :** חושבת כמו חיים. אנשים רוצים להרגיש להיות יותר שותפים לתהליך.
- שי :** הדיון התקציבי זה הדיון הבא. עובדי המועצה עובדים כבר על התקציב. אחר כך תתכנס וועדת תקציב.
- סיעור מוחות-במועצה. חברי מליאה בלבד.
  - סיור בחברון- כולל כולם-גיבוש.
  - דיון תקציב- בנפרד. מנהלי המחלקות יציגו את התכנית שלהם, לשניים הבאות- יעדים וחלומות, עמוד אחד בלבד לכל מנהל מחלקה.

הישיבה הסתיימה בשעה 20:23

רשמה : יעל בן ישר

  
אמיתי רויטמן  
מנכ"ל המועצה

  
שי אלון  
ראש המועצה

### תב"רים לישיבת מליאה 8.2015:

1. המרת תב"ר מנוף, שתוקצב ב 100,000 ₪ ממשרד הפנים – לפחי אשפה באותו סכום.
2. הסדר ככר ליד ישיבת מטה בנימין. עלות 500,000 ₪. מקורות: משרד התחבורה 450,000 ₪ , עצמיים 50,000 ₪.
3. הסדרי בטיחות רח' מעגלי הראיה. עלות 111,111, מקורות: משרד התחבורה 100,000 ₪, עצמיים 11,111 ₪.

ארנטרוי חנוך ור"ח  
Arntroy Hanoch|C.P.A.

ג' אב תשע"ה  
19/07/2015

לכבוד:

מרכז קהילתי בית אן (ע"ר)

בית אל

שלום רב,

הנני מתכבד להגיש בזה דוח כספי של מרכז קהילתי בית אל (ע"ר)

לשנת המס 2014 ולהלן תוכנו:

דף	תוכן
2	דין וחשבון המבקרים
3	מאזן ליום 31 בדצמבר 2014
4	דוח על הפעילויות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014
5	דוח על השינויים בנכסים נטו לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014
6-7	דוח על תזריגי המזומנים
8-13	פרטים על הרכוש הקבוע – טופס י"א
14-16	ביאורים לדוחונו הכספיים לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014

בברכה

חנוך ארנטרוי  
רואה חשבון



ארנטרוי חנוך ורואי חשבון  
Arntroy Hanoach|C.P.A.

דין וחשבון המבקרים

מרכז קהילתי בית אל (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של מרכז קהילתי בית אל (ע"ר), להלן העמותה, לימים 31 בדצמבר 2014 ו-2013 - ואת דוחות הפעילות, הדוחות על השינויים בנכסים נטו והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הוועד והנהלת 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 החשבון) התשל"ג - 1973. ע"פ תקנים אלה נדרש מאתנו לתכנן את הביקורת ולבצע במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מטעה מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים.

ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו ע"י הנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

הדוחות נערכו בהתאם לתקן מס' 5 של המוסד לתקינה חשבונאית.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2014 ו-2013, ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli Gaap).

ירושלים  
ג' אב תשע"ה  
19 ביולי 2015

ארנטרוי חנוך  
משרד רואי חשבון  
מחלקת פיקוח

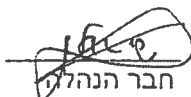
מרכז קהילתי בית אל (ע"ר)  
 מאזן ליום 31 בדצמבר 2014

בשקלים חדשים

2013	ביאור	אקטיב
		<u>רכוש שוטף</u>
1,104,438	1,163,852	מזומנים ושווי מזומנים
11,965	275,097	מועצה מקומית בית אל
173,038	197,555	החברה למתנס"ם
3,592	65,794	שונים ויתרות חובה
<u>1,293,033</u>	<u>1,702,296</u>	
962,428	903,163	3 <u>רכוש קבוע נטו</u>
<u>2,255,461</u>	<u>2,605,461</u>	
		<u>פסיב</u>
		<u>התחייבויות שוטפות</u>
473,082	521,032	הכנסות מראש
421,788	446,588	4 מוסדות ועובדים
156,844	193,615	5 שונים ויתרות זכות
<u>1,051,714</u>	<u>1,161,235</u>	
417,212	250,862	6 <u>עתודה לפיצויים ופדין ימי חופשה</u>
		<u>נכסים נטו</u>
		<u>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:</u>
-175,893	290,201	לשימוש לפעילות
<u>962,428</u>	<u>903,163</u>	יששימשו לרכוש קבוע
<u>786,535</u>	<u>1,193,364</u>	
<u>2,255,461</u>	<u>2,605,461</u>	

\* מו"מ מחדש

הביאורים לדוח הכספי מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.

  
 חבר הנהלה

  
 חבר הנהלה

סי 181  
 עמוד 3

סי 181

מרכז קהילתי בית אל (ע"ר)  
 דוח על הפעילויות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014  
בשקלים חדשים

2013 *		ביאור	הכנסות
170,000	420,000		הקצבות מועצה מקומית - לא ייעודי
6,862,146	7,159,450	7	ממשתתפים
0	41,116		שונות
450,000	-		סכומים ששוחררו מנכסים נטו שיועדו
<u>7,482,146</u>	<u>7,620,566</u>		
			<u>הוצאות</u>
<u>6,972,518</u>	<u>6,739,020</u>		<u>לפעילות</u>
509,628	881,546		עודף לפני הוצאות הנהלה וכלליות
586,285	587,576	8	הוצאות הנהלה וכלליות
-76,657	293,970		עודף לפני הוצאות מימון אשתקד גרעון
22,387	32,185		הוצאות מימון נטו
-99,042	261,785		עודף לשנת המס 2014 אשתקד גרעון
			<u>הכנסות אחרות</u>
0	145,044		הקטנת עתודה לפיצויים
<u>-99,044</u>	<u>406,829</u>		<u>עודף לשנת המס 2014 אשתקד גרעון</u>

\* מדין מחדש

מרכז ההילתי בית אל (ע"ר)  
 דוח על הפעילויות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014  
בשקלים חדשים

2013 *		ביאור	הכנסות
170,000	420,000		הקצבות מועצה מקומית - לא ייעודי
6,862,146	7,159,450	7	ממשתתפים
0	41,116		שונות
<u>450,000</u>	-		סכומים ששייחררו מנכסים נטו שיועדו
<u>7,482,146</u>	<u>7,620,566</u>		
			<u>הוצאות</u>
<u>6,972,518</u>	<u>6,739,020</u>		<u>לפעילות</u>
<u>509,628</u>	<u>881,546</u>		<u>עודף לפני הוצאות הנהלה וכלליות</u>
<u>586,285</u>	<u>587,576</u>	8	<u>הוצאות הנהלה וכלליות</u>
<u>-76,657</u>	<u>293,970</u>		<u>עודף לפני הוצאות מימון אשתקד גרעון</u>
<u>22,387</u>	<u>32,185</u>		<u>הוצאות מימון נטו</u>
<u>-99,042</u>	<u>261,785</u>		<u>עודף לשנת המס 2014 אשתקד גרעון</u>
			<u>הכנסות אחרות</u>
<u>0</u>	<u>145,044</u>		<u>הקטנת עתודה לפיצויים</u>
<u>-59,044</u>	<u>406,829</u>		<u>עודף לשנת המס 2014 אשתקד גרעון</u>

\* מיין מחדש

מרכז קהילתי בית אל (ע"ר)  
 דוח על השינויים בנכסים נטו  
 לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014  
בשקלים חדשים

סה"כ	נכסים נטו שיועדו	נכסים נטו שלא הוגבלו לשימוש לפעילו ששימשו לר"ק		
1,334,784	450,000	922,362	-36,783	יתרה ליום 1 בינואר 2013
<u>תוספות</u>				
-99,044			-99,044	גרעון לשנת המס 2013
-450,000	-450,000			סכומים ששוחררו מנכסים נטו שיועדו
העברת סכומים שלא				
<u>קיימת לגביהם הגבלה</u>				
0		30,637	-30,637	לרכישת רכוש קבוע
0		-140,571	140,571	לכיסוי הוצאות פחת
0		150,000	-150,000	החזרי מענקים
786,535	0	962,428	-175,893	יתרה ליום 1 בינואר 2014
<u>תוספות</u>				
406,829			406,829	עודף לשי 2 היום 2014
העברת סכומים שלא				
<u>קיימת לגביהם הגבלה</u>				
0		83,104	-83,104	לרכישת רכוש קבוע
0		-142,369	142,369	לכיסוי הוצאות פחת
1,193,364	0	903,163	290,201	יתרה ליום 31 בדצמבר 2014

מרכז קהילתי בית אל (ע"ר)  
דוח על תזרימי מזומנים  
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014

<u>2013</u>		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
-99,044	406,829	הכנסות (הוצאות) נטו לשנה
<u>60,782</u>	<u>-264,311</u>	התאמות הדרושות להצגת תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
<u>-38,262</u>	<u>142,518</u>	<u>מזומנים נטו שנבעו (ששימשו) מפעילות שוטפת</u>
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
-30,637	-83,104	רכישת רכוש קבוע
<u>-150,000</u>	<u>0</u>	החזר מענק
<u>-180,637</u>	<u>-83,104</u>	<u>מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה</u>
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u>
<u>-218,899</u>	<u>59,411</u>	<u>מזומנים נטו ששימשו לפעילות מימון</u>
<u>-218,899</u>	<u>59,411</u>	<u>עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים</u>
<u>1,323,337</u>	<u>1,104,438</u>	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת שנה</u>
<u>1,104,438</u>	<u>1,163,852</u>	<u>יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף שנה</u>



מרכז קהילתי בית אל (ע"ר)  
 נספחים לדוח על תזרימי מזומנים  
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014

2013

התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת – נספח א'

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

סכומים ששוחררו מנכסים נטו שיועדו

-450,000 0

140,571 142,369

פחת והפחתות

-309,429 142,369

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

164,966 -349,851

ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה

33,134 47,950

עליה (ירידה) בהכנסות מראש

15,877 24,800

עליה (ירידה) בעובדים ובמוסדות

29,659 36,771

עליה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות

126,575 -166,350

עליה (ירידה) בעתודה לפיצויים נטו

370,211 -406,680

60,782 -264,311

**תקנות מס הכנסה (פחת) לשנה שנסתיימה ב 31/12/2014**

פרטים על נכסים שניתן לתבוע עבורם פחת לפי סעיף 21 לפקודה וסעיף 3 לחוק התיאומים ועל פחת הנתבע כניכוי לפי אותם הסעיפים

רשימת הנכסים ותאורם	תאריך רכישה/שינוי הפעלה	תאריך המכיר המקורי	שינוי השנה	נכסים בני פחת	%פחת כחוק נתבע השנה	%פחת פחת שנצבר	סה"כ פחת	עלות מופחתת	הערות (ראה מפתח בדף אחרון)
קבוצה 1 ציוד									
17 מסך מתקפל 2'2	28/11/05	699		699	10.0	70	566	636	63
18 לוח כתיבה	28/11/05	583		583	10.0	58	472	530	53
19 לוח כתיבה 2'4	28/11/05	1,165		1,165	10.0	117	943	1,060	105
21 מטמז מתקפל למקרנים	28/11/05	280		280	10.0	28	227	255	25
37 מיזם קוויקטור	23/02/06	1,418		1,418	10.0	142	1,113	1,255	163
39 גלי עבודה	30/06/06	2,558		2,558	10.0	256	1,958	2,175	383
41 ציוד מת"ס חדש	12/09/06	2,691		2,691	10.0	266	1,958	2,226	455
49 מראות לזרז מחול	29/10/06	1,811		1,811	10.0	181	1,452	1,633	876
58 מזגן	05/02/07	5,100		5,100	10.0	510	3,521	4,031	1,069
60 מזגן	12/07/07	6,600		6,600	10.0	660	4,270	4,930	1,670
59 מקרר	25/09/07	2,310		2,310	9.0	208	1,303	1,511	799
65 תמי כר	11/12/07	4,500		4,500	10.0	450	2,725	3,175	1,325
90 מכונת לייזר שיג	11/02/08	1,900		1,900	10.0	190	1,119	1,309	591
97 מגרסה	11/03/08	1,605		1,605	10.0	161	932	1,093	512
115 מכונת שטיפה לאולם פיס	21/12/08	11,496		11,496	10.0	1,150	5,780	6,930	4,566
122 מכונת שטיפה	31/01/09	2,183		2,183	10.0	218	1,073	1,291	892
195 40 כסאות	30/06/10	2,320		2,320	10.0	232	813	1,045	1,275
197 כספת למשרד	26/07/10	2,500		2,500	10.0	250	858	1,108	1,392
207 סט כליח	12/10/10	3,130		3,130	10.0	313	1,008	1,321	1,809
195 בקרר	30/12/10	750		750	10.0	75	225	300	450
223 מכונת סוכר	29/03/11	3,445		3,445	10.0	345	349	1,294	2,151
257 מעבר מזון	25/01/12	4,872		4,872	10.0	487	942	1,429	3,443
266 מערכת מטפי ייבו	30/01/12	3,190		3,190	10.0	319	612	931	2,259
249 מייבש כבי	15/01/12	1,400		1,400	10.0	140	251	391	1,009
258 תכונת כביס	15/01/12	2,300		2,300	10.0	230	1,921	2,151	1,009
250 מזגן	15/01/12	8,004		8,004	10.0	800	1,307	2,117	5,887
247 מזגנים	26/07/11	5,700		5,700	10.0	570	1,111	1,385	4,315
263 ציוד רבאות	31/07/12	2,206		2,206	10.0	221	313	534	1,672
259 מייבש כביסה	11/10/12	1,350		1,350	10.0	135	165	300	1,050
281 מקרר	13/02/13	1,250		1,250	10.0	125	110	235	1,015
288 מרזיח טלפונים	30/04/14	22,090		22,090	10.0	2,218	0	2,218	19,872
<b>סה"כ לקבוצה ציוד</b>		<b>92,306</b>		<b>114,396</b>		<b>11,427</b>	<b>40,133</b>	<b>51,500</b>	<b>62,836</b>
קבוצה 2 מחשבים									
216 מחשב	14/04/11	3,724		3,724	33.3	355	3,369	3,724	0
218 מחשב ומחשב נייד	31/05/11	8,550		8,550	33.3	1,188	7,362	8,550	0
219 מחשב	30/09/11	4,332		4,332	33.3	1,079	3,253	4,332	0
228 מחשב	30/11/11	3,143		3,143	33.3	958	2,185	3,143	0
252 מחשב	22/05/12	3,350		3,350	33.3	1,117	1,705	2,913	437
253 מדפסת	28/06/12	1,738		1,738	33.3	579	874	1,453	285
254 מחשב	28/06/12	3,442		3,442	33.3	1,147	1,730	2,877	565
256 מדפסת משולבת	26/07/12	1,122		1,122	33.3	374	535	909	213
274 מחשב + אל פסק	30/04/13	3,395		3,395	33.3	1,132	758	1,890	1,505
275 מחשב	25/06/13	3,431		3,431	33.3	1,144	591	1,735	1,696
276 מחשב + תוכנת אופיס	15/09/13	3,303		3,303	33.3	1,101	324	1,425	1,878
296 מחשב ל מרפ"ד	19/03/14	2,898	2,898	2,898	26.1	757	0	757	2,141
290 2 מחשבים	31/08/14	6,881	6,881	6,881	11.1	754	0	764	6,117
293 אל פסק	31/10/14	1,980	1,980	1,980	5.6	110	0	110	1,870

מספר מייצג

שם מייצג לזיהוי בלבד ארנטריו חנוך רו"ח

**תקנות מס הכנסה (פחת) לשנה שנסתיימה ב 31/12/2014**

מפרטים על נכסים שניתן לתבוע עבורם פחת למי סעיף 21 לפקודה וסעיף 3 לחוק התיאומים ועל פחת הנתבע כניכוי לפי אותם הסעיפים

רשימת הנכסים ותאורם	תאריך רכישה/שינוי	תאריך הפעלה	המחיר המקורי	שינוי השנה	נכסים בני פחת	% פחת בחק נתבע השנה	פחת שנצבר	סה"כ פחת	עלות מופחתת	הערות (ראה מפתח בדף אחרון)
מחשב	30/12/14		3,050	3,050	3,050	33.3	0	3	3,047	
מחשב	30/12/14		1,959	1,959	1,959	33.3	0	2	1,957	
אפליקציה - מתנס	31/12/14		9,930	9,930	9,930	33.3	0	0	9,930	
<b>סה"כ לקבוצה מחשבים</b>			<b>39,530</b>	<b>26,698</b>	<b>56,228</b>		<b>11,810</b>	<b>34,597</b>	<b>31,641</b>	
<b>קבוצה 3 ריהוט</b>										
50 כסאות כתר	17/07/05		2,223		2,223	6.0	133	1,128	962	
כסא מנהל	05/11/05		437		437	6.0	26	214	197	
שטיח למשחקי	15/11/05		3,827		3,827	7.0	268	2,177	1,382	
260 כסאות	15/11/05		5,625		5,625	6.0	338	2,743	2,544	
שולחנות	26/11/05		918		918	6.0	55	447	416	
ארונות מתכת	22/02/06		2,953		2,953	6.0	177	1,569	1,384	
סורדים לקראון	28/02/06		2,330		2,330	6.0	140	1,096	1,794	
גנתיקים למשחקה	05/04/06		1,585		1,585	10.0	159	1,227	199	
משחקים למשחקה	07/05/06		1,432		1,432	10.0	143	1,096	193	
ריהוט מתנס חדש	17/10/06		6,330		6,330	6.0	360	2,737	3,213	
שולחנות	24/01/07		4,340		4,340	6.0	260	1,807	2,273	
רהיט	01/07/07		6,700		6,700	6.0	402	3,318	2,988	מ 30200 מע 23,500
כסאות ומגרות	18/02/08		2,194		2,194	6.0	132	773	1,289	
ריהוט	28/02/08		6,874		6,874	6.0	412	2,406	4,053	
שטיח לחדר מחול	03/03/08		17,672		17,672	6.0	1,060	7,713	15,432	
מדפים למחסן	30/03/08		2,551		2,551	6.0	153	881	1,517	
קפציות האתלס	05/04/08		4,043		4,043	6.0	243	1,392	2,408	
קר גבס-דלת חדר	12/10/08		1,900		1,900	6.0	114	595	1,191	
כסא	07/11/08		3,700		3,700	6.0	222	1,146	2,520	
כסא	07/11/08		50		50	6.0	30	13	110	
כסא	07/11/08		3,200		3,200	6.0	192	790	2,718	
שולחן	19/11/08		975		975	6.0	59	226	690	
שולחן	23/02/10		975		975	6.0	59	226	690	
שולחן	05/03/10		4,900		4,900	6.0	294	1,010	3,547	
שולחן	22/07/10		1,622		1,622	6.0	97	335	1,190	
ארון + מגירה	03/08/10		747		747	6.0	45	152	555	
זיכוי מגירה	22/08/10		-104		-104	6.0	6	-21	-77	
שולחן משרדי הנה"ח	15/12/10		1,204		1,204	6.0	72	220	912	
ארון	30/12/10		909		909	6.0	54	174	570	
ארון כוורת	08/02/11		1,140		1,140	6.0	68	193	674	
ארון	20/02/11		1,253		1,253	6.0	75	215	678	
רהוט	08/03/11		1,599		1,599	6.0	96	275	1,233	
ריהוט	02/10/11		960		960	6.0	57	129	773	
ספסל שבדי	03/10/11		1,114		1,114	6.0	67	150	697	
רהוט-שולחן	01/11/11		639		639	6.0	39	83	518	
שולחן	19/03/12		2,349		2,349	6.0	141	251	1,957	
כסאות	15/04/12		1,700		1,700	6.0	102	175	1,423	
שולחנות	24/04/12		2,329		2,329	6.0	140	236	1,953	
שולחנות	24/04/12		1,217		1,217	6.0	73	123	1,021	
שולחן + כסאות	24/04/12		2,784		2,784	6.0	167	224	2,393	
שולחן	29/08/12		2,784		2,784	6.0	77	80	1,128	
ארון	17/12/12		1,285		1,285	6.0	77	16	2,158	
יולונת מתנס	20/11/13		2,313		2,313	6.0	139	16	3,414	
טבלה ופלטת למערכת	23/12/14		3,422	3,422	3,422	10.0	8	0	0	

מספר מייצג

שם מייצג לזיהוי בלבד : ארנטרי חנוך ר"ח

**תקנות מס הכנסה (פחת) לשנה שנתיימה 31/12/2014**

פרטים על נכסים שניתן לתבוע עבורם פחת לפי סעיף 21 למקדה וסעיף 3 לחוק התיאומים ועל פחת הנתבע כניכח לפי אתם הסעיפים

רשימת הנכסים ותאורם	תאריך רכישה/שינוי הפעלה	תאריך המחיר המקורי	שינוי השנה	נכסים בני פחת	%פחת בחק נתבע השנה	פחת שנצבר	סה"כ פחת	עלות מופחתת	הערות (ראה מפתח בדף אחרון)
<b>סה"כ לקבוצה ריהוט</b>									
	112,472	3,422	115,894	6,916	37,955	44,871	71,023		
<b>קבוצה 4 ציוד אלקטרוני</b>									
268	טלויזיה לבית מער	04/02/08	1,550	1,550	15.0	176	1,374	1,550	0
101	מצלמה	08/04/08	1,877	1,877	15.0	264	1,613	1,877	0
109	מרכיזה	30/04/08	24,740	24,740	15.0	3,701	21,039	24,740	0
117	דימר	26/05/08	3,523	3,523	15.0	528	2,995	3,523	37
140	שעון נוכחות	01/01/09	1,709	1,709	15.0	255	1,454	1,709	171
171	ציוד אור קולי למרפ"ד	19/03/09	2,920	2,920	15.0	438	2,482	2,920	552
178	ציוד שעון נוכחות	17/06/10	1,711	1,711	15.0	257	1,454	1,711	546
196	צמצם מצלמה	14/07/10	2,098	2,098	15.0	315	1,783	2,098	693
203	מצלמה אולימפוס	06/08/10	699	699	15.0	105	594	699	237
142	כבל למערכת הגברה	20/09/10	647	647	15.0	97	550	647	232
184	מערכת הגברה אלהוטיון	27/12/10	11,020	11,020	15.0	1,653	9,367	11,020	4,390
214	מקרן וידיורית	16/02/11	15,890	15,890	15.0	2,384	13,506	15,890	0,652
222	רדיו דיסק	17/03/11	760	760	15.0	114	646	760	322
224	טלויזיה	22/03/11	2,000	2,000	15.0	300	1,700	2,000	897
217	לויפר בוק בינלאומי	26/04/11	1,513	1,513	15.0	227	1,286	1,513	676
208	סט אלחוט	31/05/11	1,566	1,566	15.0	235	1,331	1,566	721
229	מצלמת קטן	21/12/11	776	776	15.0	116	660	776	424
243	בלי זכר	27/03/12	18,116	18,116	10.0	1,812	16,304	18,116	13,114
265	ציוד הגברה - הולט פיס	22/04/12	21,048	21,048	15.0	3,157	17,891	21,048	12,580
261	כידורית מיקרוסופ	20/05/12	2,200	2,200	15.0	330	1,870	2,200	1,037
262	פקס	07/06/12	1,150	1,150	15.0	174	976	1,150	707
246	דרכוקית	19/06/12	1,200	1,200	10.0	120	1,080	1,200	896
255	רדיו וידאו	22/07/12	2,879	2,879	15.0	432	2,447	2,879	1,024
243	סלולר	11/1	10,585	10,585	15.0	1,588	8,997	10,585	7,145
273	כרטיס אולם	03/04/13	1,082	1,082	15.0	162	920	1,082	402
277	מקרן אולם פיס	28/10/13	2,200	2,200	15.0	330	1,870	2,200	1,012
277	מקרן אולם פיס	04/09/14	2,500	2,500	15.0	375	2,125	2,500	2,347
<b>סה"כ לקבוצה ציוד אלקטרוני</b>									
	135,459	2,500	137,959	19,423	59,453	78,876	53,083		
<b>קבוצה 5 שיפוצים מתנ"ס חדש</b>									
46	שיפוצים	03/10/05	58,055	58,055	10.0	5,806	52,249	58,055	10,190
48	שיער	24/10/06	6,110	6,110	10.0	511	5,599	6,110	1,107
51	חשמית בונק	22/11/06	3,003	3,003	10.0	300	2,703	3,003	56
47	שיליים	25/11/06	3,264	3,264	10.0	320	2,944	3,264	621
56	שיפוצים	30/08/07	16,170	16,170	10.0	1,617	14,553	16,170	4,303
120	שפוף מבנה זכר	30/04/09	6,583	6,583	10.0	658	5,925	6,583	2,851
<b>סה"כ לקבוצה שיפוצים מתנ"ס חדש</b>									
	93,185	0	93,185	9,313	64,227	73,540	19,640		
<b>קבוצה 8 מועדון</b>									
132	ציוד ליגה	25/01/06	1,100	1,100	6.0	65	1,035	1,100	902
215	רהוט - נסאות	15/09/11	2,964	2,964	6.0	178	2,786	2,964	2,378
<b>סה"כ לקבוצה מועדון</b>									
	4,064	0	4,064	244	540	784	3,280		
<b>קבוצה 15 מעונות</b>									
69	שעוני נוכחות	05/08/07	3,418	3,418	15.0	513	2,905	3,418	1,671
70	ציוד מטבח	15/08/07	82,039	82,039	10.0	8,204	73,835	82,039	54,318
71	רהוט	20/08/07	60,000	60,000	6.0	3,600	56,400	60,000	47,884

מספר מייצג

שם מייצג לזיהוי בלבד : ארגנטרוי חנוך רו"ח

**תקנות מס הכנסה (פחת) לשנת 2014**

פרטים על נכסים שניתן לתבוע עבורם פחת לפי סעיף 21 לפקודה וסעיף 3 לחוק התיאומים ועל פחת הנתבע כניכוי לפי אותם הסעיפים

רשימת הנכסים ותאורם	תאריך רכישה/שינוי הפעלה	תאריך המכירה המקורי	שינוי השנה	נכסים בני פחת	%פחת כחוק	%פחת פחת	פחת שנצבר	סה"כ פחת	עלות מנפחתת	הערות (ראה מפתח בדרך אחרון)
72	27/08/07	3,000		3,000	0.0	0.0	0	0	3,000	נלי מטבח - מלאי בסיס
79	28/08/07	7,507		7,507	10.0	10.0	751	2,485	5,022	מקפ"א
78	29/08/07	15,107		15,107	6.0	6.0	906	3,028	12,079	רהוט
77	30/08/07	25,270		25,270	6.0	6.0	1,516	3,546	20,208	רהוט
73	31/08/07	10,000		10,000	0.0	0.0	0	0	10,000	צעצועים למעון - מלאי
114	01/12/08	4,254		4,254	0.0	0.0	0	0	4,254	ציוד בסיסי מעון ג'
75	31/08/07	9,000		9,000	0.0	0.0	0	0	9,000	מצעים - מלאי בסיסי
108	23/10/08	2,599		2,599	0.0	0.0	0	0	2,599	מלאי בסיסי מעון ג'
80	31/08/07	19,422		19,422	10.0	10.0	1,942	6,479	12,943	שיפוצים
76	02/09/07	23,630		23,630	10.0	10.0	2,363	7,937	15,693	מוצרי חשמל
81	24/09/07	3,700		3,700	9.0	9.0	333	1,959	2,601	מזגן
82	09/10/07	12,442		12,442	10.0	10.0	1,244	4,017	8,425	שיפוצים
74	21/10/07	229,404		229,404	6.0	6.0	13,764	13,991	195,410	רהוט וציוד
83	05/11/07	26,992		26,992	10.0	10.0	2,699	8,319	18,673	מתקני גן
84	08/11/07	38,000		38,000	10.0	10.0	3,800	8,159	26,041	שיפוצים
85	28/11/07	19,417		19,417	6.0	6.0	1,165	1,272	15,980	יולונות
86	30/11/07	7,176		7,176	10.0	10.0	718	1,407	5,673	ציוד ג'מבורי
119	01/01/08	-680,000		-680,000	0.0	0.0	0	0	-680,000	החזר השתתפות מועצה
88	10/01/08	9,866		9,866	10.0	10.0	987	2,960	6,906	שיפוץ
94	29/02/08	4,782		4,782	6.0	6.0	287	574	3,921	מזרונים
95	02/03/08	1,386		1,386	6.0	6.0	83	249	1,137	יולונות מעון א'
102	06/05/08	1,500		1,500	0.0	0.0	0	0	1,500	מחשב
103	08/07/08	6,500		6,500	10.0	10.0	650	1,700	5,850	מחסן מעון א'
112	08/07/08	4,356		4,356	10.0	10.0	436	1,307	3,049	ציוד למעון ב' - ניר גלים
106	02/10/08	8,755		8,755	10.0	10.0	876	2,627	6,128	רשתות מעון א'
110	26/11/08	35,820		35,820	10.0	10.0	3,582	40,000	17,912	יולונות מעון חדש - ג'
113	16/12/08	2,345		2,345	10.0	10.0	234	2,061	216	ציוד חשמלי מעון ג'
116	31/12/08	2,800		2,800	6.0	6.0	141	422	1,523	מדף ושער מעון א'
133	10/01/09	350		350	10.0	10.0	35	203	147	מערכת אינטרקום
128	15/03/09	420		420	10.0	10.0	42	241	179	מיחם למעון ב'
134	05/04/09	1,600		1,600	10.0	10.0	160	301	1,299	שואב אבק
129	14/05/09	9,549		9,549	10.0	10.0	955	5,135	4,414	דוד שמש ב'
131	15/08/09	3,700		3,700	10.0	10.0	355	2,115	1,585	שיפוץ מעון ב'
130	16/08/09	7,864		7,864	10.0	10.0	786	1,194	6,670	מזגן
127	01/09/09	3,688		3,688	10.0	10.0	339	731	2,957	שיפוץ מעון א'
143	13/01/10	1,044		1,044	0.0	0.0	0	0	1,044	ציוד למעון ג' החדש
146	01/02/10	2,625		2,625	10.0	10.0	263	526	2,099	30 מטיח של מצעים
147	02/02/10	2,690		2,690	10.0	10.0	269	536	1,881	ציוד למעון ג' החדש
148	07/02/10	1,049		1,049	10.0	10.0	105	210	839	מכשירי חשמל
149	14/02/10	1,224		1,224	10.0	10.0	122	244	980	ציוד למעון ג' החדש
150	16/02/10	1,044		1,044	10.0	10.0	104	313	731	ציוד למעון ג'
151	16/02/10	1,072		1,072	10.0	10.0	107	214	858	שמיכות אקרלן
152	18/02/10	8,724		8,724	10.0	10.0	872	1,744	6,980	ציוד למעון ג' החדש
153	18/02/10	-70,000		-70,000	0.0	0.0	0	0	-70,000	ציוד מעון ג'
190	18/02/10	740		740	6.0	6.0	44	133	607	מ. מקומית בציוד מעון ג'
154	26/02/10	25,686		25,686	10.0	10.0	2,569	5,138	20,548	אנין
155	28/02/10	25,686		25,686	10.0	10.0	2,569	5,138	20,548	ציוד מעון ג'

מספר מייצג

שם מייצג לזיהוי בלבד ארנטרוי חנוך רו"ח

### תקנות מס הכנסה (פחת) לשנה שנסתיימה ב- 31/12/2014

פרטים על נכסים שניתן לתבוע עבורם פחת לפי סעיף 21 לפקודה וסעיף 3 לחוק התיאומים ועל פחת הנתבע בניכוי לפי אותם הסעיפים

רשימת הנכסים ותאורם	תאריך רכישה/שינוי הפעלה	תאריך המחיר המקורי	שינויי השנה	נכסים בני פחת	% פחת נבצע השנה	פחת שנצבר	סה"כ פחת	עלות מופחתת	הערות (ראה מפתח בדף אחרון)
מעבד מזון	04/03/10	1,500		1,500	10.0	300	450	1,050	
מ מקומית ציוד מעון ג'	09/03/10	-40,000		-40,000	0.0	0	0	-40,000	
מכונית קופה	18/03/10	1,150		1,150	6.0	139	207	943	
אופים סנטר	22/03/10	2,862		2,862	6.0	343	515	2,347	
ציוד למעון ג'	23/03/10	2,010		2,010	10.0	201	402	1,608	
ציוד למעון ג'	23/03/10	2,104		2,104	10.0	210	420	1,684	
ציוד למעון ג'	13/04/10	3,400		3,400	10.0	340	680	2,720	
ציוד למעון ג'	03/05/10	1,289		1,289	10.0	127	254	1,034	
ציוד למעון ג'	03/05/10	5,133		5,133	15.0	770	2,310	2,823	
ציוד 3 שעון נוכחית	17/07/10	1,147		1,147	6.0	138	207	940	
ארון 2 דלתות	04/08/10	1,727		1,727	6.0	207	311	1,416	
מעון בן יהודה	10/08/10	6,747		6,747	10.0	675	1,350	5,397	
ציוד מעון בן יהודה	30/08/10	1,595		1,595	10.0	150	479	1,116	
מקרר + רדיו + מיחם	30/08/10	11,512		11,512	10.0	1,151	3,453	8,059	
ציוד מעון בן יהודה	03/10/10	-41,619		-41,619	0.0	0	0	-41,619	
מ"מ ציוד ועבודות בן	04/10/10	2,602		2,602	6.0	156	468	2,134	
גן לי שומרון	05/10/10	1,120		1,120	6.0	134	201	919	
חומרים למעון בן יהודה	11/10/10	1,100		1,100	6.0	132	198	902	
ארון מתכת	31/10/10	1,800		1,800	6.0	108	324	1,476	
שמשוניות ורשתות הצללה	31/10/10	7,540		7,540	9.0	679	2,036	5,504	
מקפיא	03/11/10	2,662		2,662	6.0	160	479	2,183	
שולחנות	21/12/10	150,000		150,000	6.0	9,000	27,000	123,000	
והזנה מענקים	01/01/11	1,427		1,427	6.0	86	353	1,074	
ציוד	01/01/11	2,042		2,042	10.0	204	817	1,225	
מטפי כיבי אש	01/01/11	1,600		1,600	6.0	96	288	1,312	
כיסוי מזרונים	15/02/11	2,439		2,439	10.0	244	732	1,707	
צעצועים	09/09/11	2,234		2,234	10.0	223	447	1,787	
צעצועים	06/09/11	601		601	6.0	36	110	491	
רהוט	20/11/11	3,280		3,280	10.0	328	984	2,296	
צעצועים	15/12/11	2,052		2,052	6.0	123	370	1,682	
ספסלי החתלה	29/12/11	150,000		150,000	0.0	0	0	150,000	
החזר מענקים	29/12/11	191,619		191,619	0.0	0	0	191,619	
החזר מענקים	01/01/12	150,000		150,000	0.0	0	0	150,000	
החזר מענק	03/05/12	150,000		150,000	0.0	0	0	150,000	
החזר מענקים	01/01/13	4,700		4,700	6.0	282	356	4,344	
מחסן כנזר	05/08/13	2,000		2,000	10.0	200	245	1,755	
מעבד מזון	10/10/13	6,963		6,963	10.0	696	700	6,263	
כיריים	29/12/13	10,738	10,738	10,738	4.5	480	480	10,258	
מטבח חדש	20/07/14	11,150	11,150	11,150	3.4	384	384	10,766	
מזרר חשביל	27/05/14	3,260	3,260	3,260	4.4	143	143	3,117	
מחשב מעון כ'	13/11/14	3,246	3,246	3,246	0.1	3	3	3,243	
מחשב	30/12/14	810,814	28,394	839,208		68,271	153,949	616,988	
<b>סה"כ לקבוצה מעונות</b>									
<b>קבוצה 9999 חדר - מצילה</b>									
232 חדר - פרוייקט מצילה	05/05/11	16,090	0	16,090	4.0	644	1,709	13,737	
<b>סה"כ לקבוצה חדר - מצילה</b>									
<b>קבוצה 10000 כלי רכב</b>									
226 טרקטורון	28/09/11 25/09/11	71,582		71,582	20.0	14,316	32,351	46,647	24,935



6 דף  
מתוך 6

שם העסק: מתנס בית אל  
פקיד שומה:  
שנת מס: 2014

שם חברה: 253 - מתנס בית אל  
מספר ח.פ.: 580395275

טופס 1342 (יא)

מדינת ישראל/האוצר, אגף מס הכנסה ומס רכוש

### תקנות מס הכנסה (פחת) לשנה שנסתיימה ב 31/12/2014

פרטים על נכסים שניתן לתבוע עבורם פחת לפי סעיף 21 לפקודה וסעיף 3 לחוק התיאומים ועל פחת הנתבע בניכוי לפי אותם הסעיפים

רשימת הנכסים ותאורם	תאריך רכישה/שינוי הפעלה המקורי	תאריך המחיר	שינוי השנה	נכסים בני פחת	%פחת בחוק נתבע השנה	פחת פחת שנצבר	סה"כ פחת	עלות מופחתת	הערות (ראה מפתח בדף אחרון)
	71,582	0	71,582	71,582	14,316	32,331	46,647	24,935	
<b>סה"כ לקבוצה כלי רכב</b>	1,375,502	83,104	1,458,606	1,458,606	142,369	413,074	555,443	903,163	
<b>סה"כ כללי</b>									

סה"כ רווחי הון שקו: 0  
סה"כ מענקי ה.ה.קעה שקו: 33,500

מפתח הערות:  
- חישוב לפי יתרה פוחתת, מכ-הנכס נמכר בתאריך בסך  
מ- מחיר מקורי לפני קיזוז, רה - רווח הון שקו,ז, נע - מענק השקעה שקו:ז  
- קליטת ידנית ללא חישוב

**מרכז קהילתי בית אל (ע"ר)**  
**ביאורים לדוחות הכספיים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014**  
**בשקלים חדשים**

**ביאור 1 - כללי**

א. מתנ"ס בית אל נרשם כעמותה והחל לפעול בספטמבר 2002.  
 ב. החברה למתנסי"ם משלמת באופן ישיר את שכר המנהל.  
 ג. בחודש ספטמבר 2007 פתח המתנ"ס מעונות יום.  
 הכנסות המעון מנושרדי הממשלה - משרד הרווחה ומשרד התמ"ת היו סך 2,426,559 ש"ח.  
 שהועברו באמצעות החברה למתנ"סים מרכזים קהילתיים בישראל בע"מ. (אשתקד, 2,736,000 ש"ח)

**ביאור 2 - עיקר המדיניות החשבונאית**

העמותה מיישמת את תקן מס' 5 של לשכת רואי חשבון בישראל בנושא כללי חשבונאות ודוח כספי של מלכרים.  
 בהתאם לכך העמותה מדווחת בשקלים חדשים על ההכנסות וההוצאות על בסיס מצטבר בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים. לא ניתן ביטוי לשינויים בכח הקניה הכללי של המטבע הישראלי,

**ביאור 3 - רכוש קבוע**

רכוש קבוע נרשם לפי בסיס עלות בניכוי פחת שנצבר (ראה טופס י"א).  
 הוחזרו מענקים שנתקבלו ע"י המועצה המקומית.  
 הסכום הופחת בעת קבלתו מעלות הקמת המעונות ולכן לא נלקח פחת בניגון.  
 שעורי הפחת השנתיים נלקחו בהתאם להוראות מ"ה: ציוד ורהוט 10-6%, מחשבים 33%,  
 ציוד אלקטרוני 15%.

**ביאור 4 - מוסדות ועובדים**

<u>2013</u>		להלן הפירוט:
26,422	33,748	מס הכנסה
26,877	30,402	ביטוח לאומי
70,112	75,727	קופיט גמל וקרנות השתלמות
<u>298,171</u>	<u>306,117</u>	עובדים
<u>421,788</u>	<u>446,588</u>	ס"ה

**ביאור 5 - שונים ויתרות זכות**

		להלן הפירוט:
114,803	129,110	ספקים
20,407	44,767	הוצאות לשלם
15,663	16,041	המחאות לפרעון
<u>5,971</u>	<u>3,697</u>	זכאים שונים
<u>156,844</u>	<u>193,615</u>	

מרכז קהילתי בית אל (נ"י)  
**ביאורים לדוחות הכספיים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014**  
**בשקלים חדשים**

**ביאור 6 - עתודה לפיצויים ופדיון ימי חופשה.**

עתודה לפיצויים ופדיון ימי חופשה מכוסה ברובה בהפקדות שוטפות לקופות הפנסיה השונות.  
 יעודה לפיצויים מופקדת בחברות ביטוח מגדל בע"מ והראל ביטוח ופיננסים  
 העתודה מהווה את יתרת התחייבות העמותה לפיצויים ופדיון ימי חופשה.

<u>2013</u>			
1,159,414	1,333,370		עתודה לפיצויים
<u>170,130</u>	148,224		עתודה לפדיון ימי חופשה
<u>1,329,544</u>	<u>1,481,594</u>		
912,332	1,231,232		בניכוי יעודה לפיצויים
<u>417,212</u>	<u>250,362</u>		ס"ה עתודה נטו

**ביאור 7- הכנסות והוצאות לפעילות**

<u>2013</u>	יתרה	הוצאות ישירות	הוצאות משכורת ונלוות	הכנסות ממשתתפים	הכנסות מהקצבות	
-217,157	99,029	279,249	292,778	337,050	334,006	ילדים ונוער
-85,009	61,315	78,093	47,132	85,954	100,586	תרבות תורנית
-111,270	7,640	280,448	156,088	77,996	320,000	תרבות
-1,229	1,491	11,333	3,718	16,320		פ"ד
-1,005	9,304	7,173	13,807	41,700		גיל הזהב
-37,677	10,330	106,262	669,027	683,959	1,000,000	חוגים
370,203	350,004	760,761	3,769,536	2,453,742	2,426,559	מעונות
-27,337	-10,760	272	129,720	119,232		תלמוד תורה
8,983	-31,627	52,993	45,674	19,040	48,000	אולם פיס
0	0	15,460		15,460		עבודה קהילתית
<u>-27,959</u>	<u>9,644</u>	<u>5,082</u>	<u>13,751</u>	<u>28,477</u>		מדרשוני תהילה
<u>-110,372</u>	<u>-120,430</u>	<u>1,597,591</u>	<u>5,141,329</u>	<u>3,878,399</u>	<u>3,281,051</u>	ס"ה

ההכנסות כוללות הכנסות מיעודות מהמועצה המקומית בסך 854,492 ש"ח.

הכנסות ממעונות כוללות הכנסה ממשרדי ממשלה בסך 2,426,559 ש"ח שהועברו באמצעות החברה למהנ"סים.

