

**בית מיחא הראשון מיסודו של
ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר**

**דוחות כספיים
ליום 31 בדצמבר 2017**

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר, 2017

תוכן הענינים

<u>עמוד</u>	
2	דוח רואה החשבון המבקר
3-4	מאזנים
5	דוחות על הפעילויות
6	דוחות על השינויים בנכסים נטו
7-8	דוחות על תזרימי המזומנים
9-17	באורים לדוחות הכספיים
18	נספחים

דוח רואה החשבון המבקר

לחברי העמותה של

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

ביקרנו את המאזנים המצורפים של בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר (להלן - העמותה), לימים 31 בדצמבר, 2017 ו-2016, ואת הדוחות על הפעילויות, דוחות על השינויים בנכסים נטו והדוח על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות ההנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התש"ל"ג - 1973. על פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצע 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 ההנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

הדוחות הכספיים הנ"ל ערוכים בערכים נומינליים. מידע בדבר השפעת השינויים בכוח הקנייה הכללי של המטבע הישראלי על הדוחות הכספיים, כאמור בגילויי דעת של לשכת רואי חשבון בישראל, לא נכלל בדוחות כספיים אלו לרבות מידע הנדרש לפי תקן 12 אשר אמור להוות נקודת מוצא לדוחות הכספיים שיתפרסמו לאחר ה-1.1.04.

לדעתנו, פרט להשפעה של אי יישום הוראות תקן 12 של המוסד הישראלי בתקינה בחשבונאות על הדוחות הכספיים, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר, 2017 ו-2016, ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים - זאת בערכים נומינליים. בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

מועלים ומועלים
רואי חשבון

בני ברק,
12 ביוני, 2018

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

מאזנים

ליום 31 בדצמבר			
2016	2017		
שקלים חדשים	שקלים חדשים	באור	
			<u>רכוש שוטף</u>
359,733	355,245	3	מזומנים בבנקים ובקופה
1,369,181	1,363,191		מלוות ממשלתיות
1,152,457	1,345,379		המחאות לגבייה
241,601	56,828	4	חייבים שונים
<hr/>	<hr/>		
3,122,972	3,120,643		
			<u>פקדונות בבנקים והשקעה באג"ח</u>
1,846,367	1,319,970	5	
			<u>רכוש קבוע</u>
2,159,722	2,114,673	6	
<hr/>	<hr/>		
7,129,061	6,555,286		

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

מאזנים

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2016</u>	<u>2017</u>	
<u>שקלים</u>	<u>שקלים</u>	<u>באור</u>
<u>חדשים</u>	<u>חדשים</u>	
626,757	755,085	
<u>1,196,756</u>	<u>1,261,261</u>	7
1,823,513	2,016,346	
-	-	8
822,853	121,660	
<u>2,159,722</u>	<u>2,114,673</u>	
<u>2,982,575</u>	<u>2,236,333</u>	
20,366	-	9
<u>2,302,607</u>	<u>2,302,607</u>	10
<u>2,322,973</u>	<u>2,302,607</u>	
<u>5,305,548</u>	<u>4,538,940</u>	
<u>7,129,061</u>	<u>6,555,286</u>	

התחייבויות שוטפות
 ספקים והמחאות לפרעון
 זכאים אחרים ויתרות זכות

התחייבויות לזמן ארוך
 התחייבויות בגין יחסי עובד מעביד, נטו

נכסים נטו
נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
 לשימוש לפעילות
 ששימשו לרכוש קבוע

נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופן זמני
ע"י ההנהלה והתורמים
 קרן עייש יעל לבק
 עיי הנהלת העמותה

סה"כ נכסים נטו

חבר ועד מנהל -
 יהודה ניסים

יו"ר-ישראל ברמן

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

דוחות על הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			
2016	2017		
שקלים חדשים	שקלים חדשים	באור	
8,299,512	8,395,620	11	הכנסות
7,210,880	7,733,606	13	עלות הפעילויות
1,088,632	662,014		הכנסות נטו מפעילויות
1,282,207	1,302,624	14	הוצאות הנהלה וכלליות
(193,575)	(640,610)		גרעון לפני מימון
(4,542)	(105,632)		הוצאות מימון, נטו
(198,117)	(746,242)		גרעון השנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

דוחות על השינויים בנכסים נטו

סה"כ שקלים חדשים	שקיימת לגביהם הגבלה	שאינ לגביהם הגבלה		סה"כ שקלים חדשים
	באופן זמני שקלים חדשים	ששימוש לרכוש קבוע שקלים חדשים	לשימוש לפעילות שקלים חדשים	
5,844,213	2,899,774	2,269,567	674,872	
(198,117)	-	-	(198,117)	
12,000	12,000	-	-	
4,000	4,000	-	-	
(182,117)	16,000	-	(198,117)	
(592,801)	(592,801)	-	-	
236,253	-	236,253	-	
-	-	90,256	(90,256)	
-	-	(436,354)	436,354	
356,548	592,801	109,845	346,098	
5,305,548	2,322,973	2,159,722	822,853	
(746,242)	-	-	(746,242)	
(20,366)	(20,366)	-	-	
-	-	379,640	(379,640)	
-	-	(424,689)	424,689	
(20,366)	(20,366)	45,049	(45,049)	
4,538,940	2,302,607	2,114,673	121,660	

יתרת ליום 1 בינואר, 2016

תוספות במהלך השנה

גרעון לשנה
תרומות לקרן לבק
סכומים שיועדו ע"י ההנהלה לפרוייקטים

גריעות במהלך השנה

סכומים ששוחררו מהגבלות
סכומים ששוחררו מהגבלה לרכוש קבוע
סכומים ששוחררו מפעילות לרכוש קבוע
סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת

יתרה ליום 31 בדצמבר, 2016

תוספות במהלך השנה

גרעון לשנה
גריעות במהלך השנה
סכומים ששוחררו מהגבלות
סכומים ששוחררו מפעילות לרכוש קבוע
סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת

יתרה ליום 31 בדצמבר, 2017

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

דוחות על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2016	2017	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
(198,117)	(746,242)	<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
		הפסד נקי לפי דוח על הפעילות
		ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים
		מפעילות שוטפת-נספח א'
		הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי
		מזומנים
436,354	424,689	שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות
140,463	696,705	
<u>576,817</u>	<u>1,121,394</u>	<u>סה"כ ההתאמות הדרושות להצגת תזרים</u>
		<u>המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'</u>
<u>378,700</u>	<u>375,152</u>	מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
(326,509)	(379,640)	רכישת נכסים קבועים
<u>(326,509)</u>	<u>(379,640)</u>	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
52,191	(4,488)	<u>עליה (ירידה) במזומנים</u>
<u>307,542</u>	<u>359,733</u>	<u>יתרת מזומנים לתחילת השנה</u>
<u>359,733</u>	<u>355,245</u>	יתרת מזומנים בסיום השנה

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

דוחות על תזרימי המזומנים

ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2016	2017	
שקלים חדשים	שקלים חדשים	
436,354	424,689	<u>הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u>
		פחת והפחתות
		<u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות</u>
(265,060)	(192,922)	(עליה) בהמחאות לגבייה
(57,444)	184,773	ירידה (עליה) בחייבים שונים
413,981	128,328	עליה בספקים ובהמחאות לפרעון
(339,390)	64,505	עליה (ירידה) בזכאים אחרים ויתרות זכות
(612,801)	(20,366)	(ירידה) בנכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופן זמני
728,924	532,387	ירידה בפקדונות בבנקים והשקעה באג"ח
272,253	-	עליה בנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
140,463	696,705	
576,817	1,121,394	 סה"כ ההתאמות הדרושות להצגת תזרים המזומנים מפעילות שוטפת-נספח א'

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

באורים לדוחות הכספיים

באור 1 - כללי

- א. מרכז מיחא - מיסודו של ד"ר עזרא קורין ז"ל נרשם כעמותה עפ"י חוק העמותות ב-19 במאי 1983. בישיבת ועד המנהל מתאריך 29.5.2008 הוחלט לשנות את שם העמותה ל- מיחא - מרכז רב תחומי לילדים עם לקות בשמיעה, ת"א ואזור המרכז.
- בתאריך 15.07.2013 שונה שם העמותה בשנית למרכז מיחא - מיסודו של ד"ר עזרא קורין ז"ל.
- בתאריך 18.11.2015 שונה שם העמותה לבית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954).
- ב. מטרת העמותה: 1. טיפול וסיוע לילדים לוקים בשמיעה במיוחד בגיל הרך בת"א (מלידה עד כיתה א') ובאזור המרכז ובכל מקום אחר שהוועד המנהל יחליט עליו ובין היתר הקניית מיומנות תקשורתית, במטרה להקנות להם שפה ודיבור ולהביאם לידי שילוב מרבי במערכת החינוך ובחברה שומעת.
2. להפעיל, להמליץ ולשתף כל אדם, חברה, אגודה וכל גוף אחר ציבורי, ממשלתי או פרטי בשיקום ילדים לוקים בשמיעתם, בחינוכם, ושילובם המרבי בחברה השומעת.
- ג. העמותה מוכרת כמוסד ציבורי לעניין תרומות (סעיף 46 לפקודת מס הכנסה) עד 31/12/2020.

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

- א. בסיס העלות
הדוחות הכספיים של העמותה ערוכים על בסיס העלות.
לא ניתן בדוחות אלה גילוי בדבר השפעת השינויים בכח הקנייה הכללי של המטבע הישראלי על הדוחות הכספיים.
- ב. יתרות במטבע חוץ
יתרות במטבע חוץ מוצגות על בסיס שער החליפין היציג כפי שפורסם ע"י בנק ישראל ליום הדוחות הכספיים.
- ג. בשנת 2017 עלה מדד המחירים לצרכן בשיעור של 0.4% וב-2016 ירד בשיעור של 0.2%.
שער החליפין של הדולר של ארה"ב ליום 31.12.17 היה 3.47 וליום 31.12.16 היה 3.84.
- ד. עריכת הדוחות הכספיים נעשתה על פי הנוסח המשולב של גילוי דעת 69 ותקן חשבונאות מספר 5 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות, בדבר כללי חשבונאות ודיווח כספי על ידי מלכ"רים.
- ה. הדוחות מוגשים על בסיס מצטבר.

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

באורים לדוחות הכספיים

באור 3 - מזומנים בבנקים ובקופה

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2016</u>	<u>2017</u>	
<u>שקלים חדשים</u>	<u>שקלים חדשים</u>	
892	1,109	קופה
358,841	354,136	בנקים
<u>359,733</u>	<u>355,245</u>	

באור 4 - חייבים שונים

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2016</u>	<u>2017</u>	
<u>שקלים חדשים</u>	<u>שקלים חדשים</u>	
18,317	14,553	הוצאות מראש
221,157	42,275	הכנסות לקבל (*)
2,127	-	שונים
<u>241,601</u>	<u>56,828</u>	

(*) בשנת 2016 נובע ממשרד הרווחה והשירותים החברתיים ועיריית תל אביב ובשנת 2017 נובע מהכנסות מתרומות מחו"ל.

באור 5 - פקדונות בבנקים והשקעה באג"ח

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2016</u>	<u>2017</u>	
<u>שקלים חדשים</u>	<u>שקלים חדשים</u>	
1,707,023	1,319,970	פקדונות במט"ח
139,344	-	השקעה באג"ח
<u>1,846,367</u>	<u>1,319,970</u>	

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

באורים לדוחות הכספיים

באור 6 - רכוש קבוע

א. הרכוש הקבוע מוצג לפי העלות והפחת מחושב מהעלות בשיעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם.

	%
ב. שיעורי הפחת:	4-10
מבנים	7-33
ציוד ורהוט	

ג. ההרכב:

<u>סה"כ</u>	<u>מעון כפר קאסם</u>	<u>דירות ברח' בוגרשוב</u>	<u>ציוד ורהוט</u>	<u>בית מיח"א רמת אביב</u>	
<u>שקלים חדשים</u>	<u>שקלים חדשים</u>	<u>שקלים חדשים</u>	<u>שקלים חדשים</u>	<u>שקלים חדשים</u>	
6,539,383	637,983	432,661	2,624,428	2,844,311	יתרה ליום 1 בינואר, 2017
379,640	4,330	36,721	320,688	17,901	תוספות במשך השנה
<u>6,919,023</u>	<u>642,313</u>	<u>469,382</u>	<u>2,945,116</u>	<u>2,862,212</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר, 2017
4,379,661	421,626	266,150	1,924,639	1,767,246	יתרה ליום 1 בינואר, 2017
424,689	53,632	22,757	143,620	204,680	תוספות במשך השנה
<u>4,804,350</u>	<u>475,258</u>	<u>288,907</u>	<u>2,068,259</u>	<u>1,971,926</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר, 2017
<u>2,114,673</u>	<u>167,055</u>	<u>180,475</u>	<u>876,857</u>	<u>890,286</u>	עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר, 2017
<u>2,159,722</u>	<u>216,358</u>	<u>166,511</u>	<u>699,789</u>	<u>1,077,064</u>	עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר, 2016

ד. המבנים ברמת אביב וברחוב בוגרשוב הינם על קרקע חכורה ממנהל מקרקעי ישראל.

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

באורים לדוחות הכספיים

באור 7 - זכאים אחרים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
שקלים חדשים	שקלים חדשים
749,500	787,201
447,036	473,939
220	121
<u>1,196,756</u>	<u>1,261,261</u>

הכנסות מראש
עובדים ומוסדות בגין שכר
שונים

באור 8 - התחייבויות בגין יחסי עובד מעביד, נטו

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
שקלים חדשים	שקלים חדשים
253,984	266,407
253,984	266,407
-	-

עתודה לפיצויים, נטו (*)
בניכוי יעודה לפיצויים

(*) העמותה מבצעת הפקדות לקופות פיצויים אישיות בהתאם לסעיף 14 לחוק פיצויי פיטורין בגין חלק עובדיה ומפקידה לקופות אישיות בגין העובדים הנוותרים.
עתודה לפיצויים נטו מוצגת בניכוי קופות הפיצויים על שם העובדים.

באור 9 - קרן ע"ש יעל לבק ז"ל

- קרן ע"ש יעל לבק ז"ל משמשת לקיום יום זיכרון לזכר יעל לבק קלינאית תקשורת שעבדה בעבר במיח"א.
- פירות הקרן נוקפים מידי שנה לזכות הקרן.
- בשנת 2017 בהנחיית התורם נפדו כל כספי הקרן לפעילות השוטפת של העמותה והקרן נסגרה.

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

באורים לדוחות הכספיים

באור 10 - נכסים נטו מוגבלים שיועדו ע"י הוועד המנהל לפרוייקטים

1. לפי החלטת הוועד המנהל מיום 18.03.2013 הוחלט לייעד סך של 650,000 ש"ח מתוך נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לפעילויות, לפרוייקטים מיועדים כמפורט:
 - א. הכנסת תוכנת CRM למחשבי הארגון בסך 100,000 ש"ח.
 - ב. רכישת מכשירי שמיעה לבנק ההשאלה בסך 400,000 ש"ח.
 - ג. הצטיידות למעונות היום השיקומיים בסך 150,000 ש"ח.
2. ביום 31.12.2013 נפתחה קרן לצורך חידוש הציוד באישור הוועד המנהל. סכום הקרן עומד על 1,959,647 ש"ח. מקור כספי הקרן הינו מעזבון פרד לוינסון ז"ל שנתרם לטובת העמותה בדצמבר 2013. במהלך שנת 2014 שוחררו מהקרן כספים בסך של 840,821 ש"ח. כמו כן, הועבר סכום נוסף לקרן בסך 1,568,264 ש"ח אשר נתקבל גם הוא מעזבון פרד לוינסון ז"ל בשנת 2014.
3. בשנת 2015 הועבר לקרן סך של 179,517 ש"ח אשר נתקבל מעזבון פרד לוינסון ז"ל. ביום 30.03.16 הוחלט ע"י הוועד המנהל לשחרר 630,000 ש"ח מהקרן לפעילות השוטפת.
4. בשנת 2016 הוחלט על ידי הוועד המנהל לשחרר סך של 584,000 ש"ח מהקרן:
232,253 לרכישת רכוש קבוע וסך של 351,747 ש"ח להשלמת הפעילות לחטיבת הגיל הרך ולקדם יסודי.
5. בשנת 2017 הוחלט לא לשחרר כספים מהקרן.

יתרת הקרן ליום 31.12.2017 הינה 2,302,607 ש"ח.

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

באורים לדוחות הכספיים

באור 11 - הכנסות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר			
2016	2017		
שקלים חדשים	שקלים חדשים		
		<u>באור</u>	
1,828,685	1,583,040		<u>תמיכה ציבורית</u>
326,834	296,668	12	תרומות ועזבונות - נספח א'
6,633	-		תמיכות
-	4,109		עיריית הרצליה
-	8,300		עיריית נתניה
-	5,013		עיריית רמת גן
4,401	4,193		עיריית פתח תקווה
3,560	1,990		עיריית גבעתיים
364,351	373,400		עיריית יבנה
			עיריית תל אביב
2,534,464	2,276,713		
			<u>מקורות עצמיים</u>
3,299,256	3,920,861		הקצבות למעונות
89,649	95,424		שרותי מתנדבים
9,610	27,545		מופע התרמה
34,285	29,055		בזרים
615,721	643,425		השתתפות הורים
30,020	30,090		סוללות למכשירי שמיעה
194,375	236,702		ארוע בזאפה
23,899	-		הכנסות יום עיון
878,505	871,640		גן מישמש
231,322	239,900		שכ"ד
1,858	3,899		הכנסות שונות
5,408,500	6,098,541		

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

באורים לדוחות הכספיים

באור 11 - הכנסות (המשד)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2016	2017
שקלים חדשים	שקלים חדשים
4,801	20,366
351,747	-
<u>356,548</u>	<u>20,366</u>
<u>8,299,512</u>	<u>8,395,620</u>

סכומים ששותררו מהגבלה
יעל לבק
תרומות מיועדות שונות

סך מחזור הפעילות

באור 12 - תמיכות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2016	2017
שקלים חדשים	שקלים חדשים
26,278	-
300,556	296,668
<u>326,834</u>	<u>296,668</u>

משרד הרווחה והשירותים החברתיים (ועדת עזבונות)
משרד החינוך מחוז ת"א

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

באורים לדוחות הכספיים

באור 13 - עלות הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום
31 בדצמבר

2016	2017
שקלים חדשים	שקלים חדשים
4,303,948	4,742,592
330,075	331,831
185,139	205,197
136,639	270,027
28,222	57,674
96,012	101,504
273,277	280,336
65,491	71,769
3,542	21,277
89,649	95,424
71,698	-
8,904	13,481
4,801	20,366
555,027	527,197
12,197	13,923
58,968	54,054
15,089	9,764
84,422	91,374
436,354	424,689
14,123	11,225
41,803	41,495
-	12,966
90,338	57,694
46,513	37,422
49,590	54,758
122,271	114,383
9,311	8,323
17,996	14,872
38,155	17,767
21,326	30,222
<u>7,210,880</u>	<u>7,733,606</u>

משכורות ונלוות
תיקונים ואחזקה
הסעדה - מעון
חטיבת הגיל הרך - הפעלה
אחזקת רכב ונסיעות
משרדיות ומחשוב
ארנונה (*)
חשמל
ספרות מקצועית והשתלמות
שרותי מתנדבים
הוצאות יום עיון
ארוע התרמה
הוצאות יעל לבק
גן מישמש
אנשי מקצוע - מיועדות
יחסי ציבור
חטיבת קדם יסודי - הפעלה
ביטוח
פחת
רכישת סוללות
מידעון
גיוס משאבים ותרומות
ארוע בזאפה
דואר וטלפון
שי לחגים
אבטחה
תיקון מכשירי שמיעה
כפר קאסם- הסעדה
כפר קאסם - הפעלה וצעצועים
כפר קאסם - תיקונים ואחזקה

בית מיחא הראשון מיסודו של ד"ר עזרא קורין (1954) ע"ר

באורים לדוחות הכספיים

באור 13 - עלות הפעילויות (המשד)

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2016	2017
שקלים חדשים	שקלים חדשים

(*) משנת 2007 נרשמו הוצאות מיסים ומנגד הקצבת עיריית תל אביב בסכום זהה בהכנסות.
(**) פעילות העמותה מבוצעת בחלקה באמצעות מתנדבים שתורמים את מרצם וזמנם היקר בקידום מטרותיה של העמותה.
שווי הכספי של שרותי המתנדבים נכלל בדוחות הכספיים על פי דיווחי שעת העבודה של המתנדבים ובערך שעה של 28 ש"ח.

באור 14 - הוצאות הנהלה וכלליות

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
שקלים חדשים	שקלים חדשים
1,160,484	1,162,721
1,087	881
23,555	36,970
14,644	13,425
-	5,607
1,378	-
81,059	83,020
<u>1,282,207</u>	<u>1,302,624</u>

משכורות ונלוות
כיבוד
משפטיות
עמלות בנק
השתלמויות ואירועים
יעוץ
מיסי עירייה *

* משנת 2007 נרשמו הוצאות מיסים ומנגד הקצבת עיריית תל אביב בסכום זהה בהכנסות.

נספחים

נספח

פירוט תרומות מעל 20,000 ₪:

<u>סכום בש"ח</u>	<u>שם התורם</u>
172,344	קרן משפחתית תד אריסון
127,352	P.E.F Israel Endowment
120,000	קבוצת סקופ מתכות בע"מ
111,400	קרן היסוד - המגבית המאוחדת
108,000	עו"ד מרקמן את טומשין
100,000	הברמנים בע"מ
91,000	Ballas charitable trust
56,000	קרן בוקסנבאום נטע
50,000	ניצן- המרכז הארצי
40,500	יד הנדיב
35,519	Salvisberg-Wessely Stiftung
33,722	עזבון על שם בוני מיילוביץ
63,105	Jewish Child's Day
22,000	קרן אברהם חיים ידגרוף
20,526	Clara Mendes Stichting
20,000	ישרוטל בע"מ
<u>1,171,468</u>	סה"כ
<u>411,572</u>	תרומים שונים מתחת ל- 20,000 ₪
1,583,040	