

**עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
דוחות כספיים
ליום 31 בדצמבר 2018**

14.3.19

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)דוחות כספייםליום 31 בדצמבר 2018תוכן הענייניםעמוד

2	דוח רואי החשבון המבקרים
	<u>הדוחות הכספיים:</u>
3	מאזנים
4	דוחות על הפעילויות
5	דוחות על השינויים בנכסים נטו
6	דוחות על תזרימי המזומנים
7-15	ביאורים לדוחות הכספיים
16-18	דוח הכנסות והוצאות - תקציב מול ביצוע

דוח רואי החשבון המבקרים לחברי
עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר) (להלן - העמותה) לימים 31 בדצמבר 2018 ו-2017, ואת הדוחות על הפעילויות, הדוחות על השינויים בנכסים נטו והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הוועד המנהל והנהלת 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), תשל"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 והנהלת העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2018 ו-2017, את תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסיה נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

מידד, הלוי ושות'
 רואי חשבון

רמת – גן,

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)

מאזנים

ליום 31 בדצמבר			
2017	2018		
ש"ח		ביאור	
1,142,901	1,239,719	(3)	<u>רכוש שוטף</u>
110,932	117,795	(4)	מזומנים ושווי מזומנים
332,720	500,726		חייבים ויתרות חובה
			מועצה אזורית מטה אשר
<u>1,586,553</u>	<u>1,858,240</u>		
-----	-----		
241,243	226,573	(5)	<u>יעודה בניכוי התחייבות בשל</u>
-----	-----		<u>סיום יחסי עובד מעביד, נטו</u>
865,106	758,336	(6)	<u>רכוש קבוע, נטו</u>
-----	-----		
<u>2,692,902</u>	<u>2,843,149</u>		
=====	=====		
220,981	204,101	(7)	<u>התחייבויות שוטפות</u>
520,128	420,742	(8)	עובדים ומוסדות
			זכאים ויתרות זכות
<u>741,109</u>	<u>624,843</u>		
-----	-----		
--	--	(18)	<u>התחייבויות תלויות</u>
-----	-----		
77,397	80,680		<u>נכסים נטו</u>
865,106	758,336		שלא קיימת לגביהם הגבלה:
1,009,290	1,379,290		לשימוש לפעילות
			שימוש לרכוש קבוע
			סכומים שיועדו ע"י ההנהלה
<u>1,951,793</u>	<u>2,218,306</u>		
-----	-----		
<u>2,692,902</u>	<u>2,843,149</u>		
=====	=====		

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

מוניה וייסמן
חבר ועד מנהל

אורי נחמיה
יו"ר העמותה

תאריך אישור
הדוחות הכספיים

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
דוחות על הפעילויות

לשנה שהסתיימה			
ביום 31 בדצמבר			
2017	2018		
ש"ח		ביאור	
			<u>מחזור הפעילויות</u>
1,546,000	1,650,000		השתתפות המועצה האזורית מטה אשר
1,749,592	1,807,483		השתתפות ותיקים בפעילויות
790,421	585,807	(9)	השתתפות משרדי ממשלה
485,018	447,795	(10)	השתתפות מוסדות
26,000	26,000	(11)	תרומות
39,253	30,512		הכנסות אחרות
4,636,284	4,547,597		
			<u>עלות הפעילויות</u>
3,695,240	3,724,387	(12)	הוצאות לפעילויות ותיקים
941,044	823,210		הכנסות נטו מפעילויות
545,575	557,375	(13)	הוצאות הנהלה וכלליות
395,469	265,835		הכנסות נטו לפני הוצאות מימון
(1,016)	678		הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
394,453	266,513		הכנסות נטו לשנה
=====	=====		

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
דוחות על השינויים בנכסים נטו

סה"כ	שלא קיימת לגביהם הגבלה			ש"ח
	סכומים שיועדו ע"י ההנהלה	ששימשו לרכוש קבוע	לשימוש לפעילויות	
ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח
1,557,340	1,009,290	496,430	51,620	יתרה ליום 1 בינואר 2017
394,453	--	--	394,453	תוספות (גריעות) במהלך שנת 2017: הכנסות נטו לשנה
--	--	489,557	(489,557)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה: ששימשו לרכוש קבוע
--	--	(120,881)	120,881	שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
1,951,793	1,009,290	865,106	77,397	יתרה ליום 31 בדצמבר 2017
266,513	--	--	266,513	תוספות (גריעות) שנת 2018: הכנסות נטו לשנה
--	--	17,791	(17,791)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה: ששימשו לרכוש קבוע
--	--	(124,561)	124,561	שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
--	370,000	--	(370,000)	סכומים שיועדו ע"י ההנהלה
2,218,306	*1,379,290	758,336	80,680	יתרה ליום 31 בדצמבר 2018
=====	=====	=====	=====	

* בישיבת הנהלת העמותה ביום 9.10.07 הוחלט על יצירת קרן לשיפוצים ועבודות פיתוח למטרת ביצוע פרויקטים עתידיים בסך 250,000 ש"ח.
 בישיבת הנהלת העמותה ביום 12.11.13 הוחלט על יצירת קרן לפעילויות בסך 250,000 ש"ח.
 סכומים בסך 879,290 ש"ח יועדו לפעילויות.

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
דוחות על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2017	2018	ש"ח
		תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:
394,453	266,513	הכנסות נטו לשנה לפי דוח על הפעילויות
188,194	(151,904)	התאמות הדרושות להצגת מזומנים ושווי מזומנים מפעילות שוטפת (נספח א)
582,647	114,609	מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת
		תזרימי מזומנים לפעילות השקעה:
(489,557)	(17,791)	רכישת רכוש קבוע
(489,557)	(17,791)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
		עליה במזומנים ושווי מזומנים במשך השנה
93,090	96,818	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
1,049,811	1,142,901	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
1,142,901	1,239,719	
=====	=====	
		נספח א' – התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת:
		הוצאות (הכנסות) שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים:
(48,895)	14,670	(עליה) ירידה ביעודה בניכוי התחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד
120,881	124,561	הוצאות פחת
		שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:
90,210	(6,863)	ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה
(72,111)	(168,006)	(עליה) ביתרת מועצה אזורית מטה אשר
20,045	(16,880)	(ירידה) עליה ביתרת עובדים ומוסדות
78,064	(99,386)	(ירידה) עליה בזכאים ויתרות זכות
188,194	(151,904)	
=====	=====	

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

**עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
ביאורים לדוחות הכספיים**

	<u>ביאור 1 -</u>	<u>כללי</u>
העמותה נתאגדה ונרשמה אצל רשם העמותות במשרד הפנים ב - 10 לפברואר 1992 לפי חוק העמותות, התש"מ - 1980 ומספרה הוא 58-018-133-7.	1.1	1.1
מטרתיה העיקריות של העמותה הן לדאוג לרווחתם האישית, המשפחתית והקהילתית של הותיקים ביישובי הגליל המערבי שבתחום המועצה האזורית מטה אשר.	1.2	1.2
העמותה הוקמה שלא על-מנת להפיק רווחים וכל תקבליה לאחר הוצאות הניהול השוטף, יוקדשו למימוש מטרותיה.	1.3	1.3
במקרה של פירוק העמותה, יחולקו נכסיה ו/או כספיה בין המוסדות העוסקים בטיפול בותיקים במועצה אזורית מטה אשר, ובהעדר מוסדות כאלה, יחולקו הכספים למוסדות הרווחה האחרים הפועלים בתחום המועצה האזורית מטה אשר, בהתאם להחלטת ההנהלה.	1.4	1.4
שירותי הנהלת החשבונות סופקו לעמותה ע"י רואה החשבון המבקר במסגרת עיסוקו האחר כהגדרתו בתקנות רואי החשבון (ניגוד עניינים ופגיעה באי תלות כתוצאה מעיסוקו האחר), התשס"ח - 2008, באמצעות מנהלי חשבונות היושבים במשרדי העמותה.	1.5	1.5
	<u>ביאור 2 -</u>	<u>עיקרי המדיניות החשבונאית</u>
להלן עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים:		
הדוחות הכספיים נערכו בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים בישראל בתאגידים שאין מטרותם הפקת רווחים, ובהתאם לתקן חשבונאות מס' 5 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.	2.1	2.1
הכנסות והוצאות נכללו בדוחות הכספיים על בסיס מצטבר.	2.2	2.2
צדדים קשורים - כהגדרתם בגילוי דעת 29 של לשכת רואי חשבון בישראל כפי שתוקן ע"י גילוי דעת 52.	2.3	2.3
הרכוש הקבוע מוצג בדוחות הכספיים לפי העלות בניכוי פחת שנצבר. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הרכוש הקבוע בתקופת השימוש המשוערת בו.	2.4	2.4
שווי מזומנים - כשווי מזומנים נחשבות השקעות שנזילותן גבוהה, הכוללות, בין היתר, פיקדונות לזמן קצר שהופקדו בבנק שהתקופה עד מועד מימושם בעת ההשקעה בהם לא עלתה על שלושה חודשים.	2.5	2.5

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

2.6 שימוש באומדנים – בעת הכנתם של דוחות כספיים, עריכתם והצגתם על פי כללי החשבונאות המקובלים, נדרשת ההנהלה לבצע אומדנים ולהניח הנחות אשר משפיעים על הנתונים המוצגים בדוחות הכספיים ובביאורים הנלווים אליהם. מעצם טיבם של אומדנים והנחות, התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מן האומדנים.

2.7 שערי חליפין ובסיס הצמדה –

(1) סכומי נכסים והתחייבויות במטבע חוץ וכן אלה הצמודים למטבע חוץ או למדד המחירים לצרכן נכללים על בסיס שערי החליפין בתוקף ליום המאזן או על בסיס המדד שפורסם לאחרונה לפני תאריך המאזן בהתאמה.
(2) נתונים לגבי מדדי המחירים לצרכן ושערי חליפין:

<u>% השינוי</u>		<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	
0.4	0.79	113.05	113.95	מדד המחירים לצרכן – בגין (בנקודות)
0.29	1.20	112.93	114.29	מדד המחירים לצרכן – ידוע (בנקודות)
-9.83	8.10	3.467	3.748	שער החליפין של הדולר של ארה"ב (בש"ח)

ביאור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2017</u>	<u>2018</u>	
		ש"ח
600,306	1,005,051	פיקדון בבנק
542,595	234,668	חשבון ע"ש
<u>1,142,901</u>	<u>1,239,719</u>	
=====	=====	

ביאור 4 - חייבים ויתרות חובה

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2017</u>	<u>2018</u>	
		ש"ח
92,509	97,215	הכנסות לקבל
18,423	20,580	חייבים אחרים
<u>110,932</u>	<u>117,795</u>	
=====	=====	

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 5 - יעודה בניכוי התחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד

ליום 31 בדצמבר	
2017	2018
ש"ח	
323,948	318,608
(82,705)	(92,035)
241,243	226,573
=====	=====

5.1 ההרכב:

יעודה שהופקדה

בניכוי - התחייבויות בשל סיום יחסי עובד - מעביד

5.2 היעודה מופקדת בקופת פיצויים מרכזית וכוללת רווחים שנצברו לתאריך הדוחות הכספיים. עודף היעודה על ההתחייבויות נובע בעיקרו מרווחים שנצברו בקופה המרכזית לפיצויים.

5.3 ההתחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד משקפת את מלוא התחייבויות העמותה לעובדיה בשל סיום יחסי עובד מעביד בניכוי התחייבויות המכוסה במסגרת ביטוח פנסיוני. הסכומים הנצברים בקופות הפנסיה אינם בחזקתה ובניהולה של העמותה ולכן לא ניתן להם ביטוי בדוחות הכספיים.

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 6 - רכוש קבוע
6.1 ההרכב:

<u>סה"כ</u> <u>ש"ח</u>	<u>שיפוצים</u> <u>במבנים</u> <u>ש"ח</u>	<u>ריהוט, ציוד</u> <u>ומחשוב</u> <u>ש"ח</u>	<u>עלות</u>
3,028,582	1,498,107	1,530,475	יתרה ליום 1 בינואר 2018
17,791	--	17,791	תוספות במשך השנה
<u>3,046,373</u>	<u>1,498,107</u>	<u>1,548,266</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2018
-----	-----	-----	
2,163,476	1,021,294	1,142,182	יתרה ליום 1 בינואר 2018
124,561	64,004	60,556	פחת השנה
<u>2,288,037</u>	<u>1,085,299</u>	<u>1,202,738</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2018
=====	=====	=====	
758,336	412,808	345,528	עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר 2018
=====	=====	=====	
865,106	476,813	388,293	עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר 2017
=====	=====	=====	

העמותה השתתפה בחלק מעלויות הקמת מבנה בב"ס י.ה.ל, המבנה הוקם ע"י הסוכנות היהודית ומשמש לפעילויות העמותה.

שיעורי הפחת השנתית 6.2

6-33%	ריהוט, ציוד ומחשוב
6-15%	ריהוט וציוד לפעילויות ותיקים
4-10%	שיפוצים במבנים

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 7 - עובדים ומוסדות

ליום 31 בדצמבר	
2017	2018
ש"ח	
92,611	92,037
50,635	52,518
77,735	59,546
220,981	204,101
=====	=====

עובדים עבור שכר
מוסדות עבור ניכויים משכר
הפרשה לחופשה

ביאור 8 - זכאים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר	
2017	2018
ש"ח	
297,361	203,057
76,153	69,537
116,581	116,540
30,033	31,608
520,128	420,742
=====	=====

ספקים נותני שירותים ואחרים
המחאות לפירעון
הכנסות מראש
הוצאות לשלם

14.3.19

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)ביאורים לדוחות הכספייםהשתתפות משרדי ממשלה - ביאור 9

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2017	2018	
ש"ח		
294,473	210,062	משרד הרווחה
(139,120)	(138,647)	בניכוי השתתפות ותיקים וחלקה של המועצה
50,994	44,881	משרד הרווחה לקהילה תומכת
210,425	129,586	משרד הרווחה – הסעות*
5,160	--	משרד הרווחה – בית חם געתון*
5,160	--	משרד הרווחה – בית חם אילון*
5,160	--	משרד הרווחה – בית חם יחיעם*
177,203	165,521	משרד הרווחה – ניצולי שואה קהילה תומכת
100,966	142,404	משרד הרווחה – ניצולי שואה*
80,000	32,000	משרד לשוויון חברתי – אזרחים ותיקים י.ה.ל.**
790,421	585,807	
=====	=====	

* באמצעות מחלקת הרווחה במועצה

** באמצעות המועצה

השתתפות מוסדותביאור 10 -

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2017	2018	
ש"ח		
370,629	403,685	המוסד לביטוח לאומי
		א.ש.ל – האגודה לתכנון ולפיתוח שירותים
84,671	14,710	למען הזקן בישראל (ע"ר) וועדת התביעות
29,718	29,400	הסוכנות היהודית
485,018	447,795	
=====	=====	

תרומותביאור 11 -

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2017	2018	
ש"ח		
25,000	25,500	ממילואות
1,000	500	מאחרים
26,000	26,000	
=====	=====	

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספייםביאור 12 - הוצאות לפעילות ותיקים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2017	2018
ש"ח	
639,879	726,767
198,079	195,349
30,806	47,360
15,685	14,680
32,858	19,648
14,130	15,855
21,813	21,719
22,641	20,385
17,015	7,215
15,063	12,221
9,051	9,736
32,733	31,262
1,049,753	1,122,197
740,069	858,785
307,107	313,958
177,012	161,073
36,427	33,737
--	1,800
41,374	10,552
33,757	21,904
14,836	7,542
19,142	14,698
9,605	8,158
25,734	23,518
4,871	3,868
2,567	--
77,224	85,689
1,489,725	1,545,282
492,157	446,184
621,489	577,829
42,116	32,895
1,155,762	1,056,908
3,695,240	3,724,387

הוצאות לפעילות ב"ס י.ה.ל.

שכר ונלוות לשכר*
 הסעות ותיקים
 הדרכה במחשבים לותיקים
 תרבות
 טיולים
 ארוחות לותיקים
 דואר, חשמל, טלפון
 ציוד ואחזקה
 משרדיות ושונות
 ביטוח
 פרסום
 פחת

הוצאות לפעילות מועדון ותיקים - נווה אשר:

שכר ונלוות לשכר*
 הסעות ותיקים
 ארוחות לותיקים
 טלפון, חשמל, מים ודואר
 טיולים
 ניקיון המועדון
 אחזקה ותיקונים
 שונות
 חגים ואירועים
 ביטוח רכוש
 ציוד משרדי ואחר
 חומרי מלאכה
 ייעוץ גריאטרי
 פחת

פעילויות אחרות

טיולים ותרבות לותיקים
 פרויקטים חברתיים לותיקים
 מועדון יזמות ותעסוקה

* כולל תשלום למרצים ומדריכים בחשבונות מס.

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)ביאורים לדוחות הכספייםביאור 13 - הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2017	2018
ש"ח	
317,640	339,006
66,132	66,132
11,032	11,923
19,247	16,914
5,724	3,305
11,405	11,243
2,956	3,053
30,393	27,879
8,880	7,980
5,942	--
15,279	16,197
40,021	46,133
10,924	7,610
545,575	557,375
=====	=====

משכורות ונלוות
הנהלת חשבונות
הכנת משכורות (אוטומציה)
שכר מקצועי
מיס, חשמל, טלפון ודואר
משרדיות ומיחשוב
ביטוחים
פרסום ושונות
מתנות וכיבודים
השתתפות בישיבות
אגרות והשתלמויות
הוצאות רכב
הוצאות פחת

ביאור 14 - אישורים לפי חוק עסקאות גופים ציבוריים ופטור מניכוי מס במקור

- 14.1 בידי העמותה אישור מנציבות מס הכנסה לעניין חוק עסקאות גופים ציבוריים (אכיפת ניהול חשבונות ותשלום חובות מס) תשל"ו – 1976, תוקף האישור 31 במרץ 2020.
אישור זה מאפשר לעמותה לקבל מהמדינה ערבות, מענק או תמיכה והוא מעיד על כך שלעמותה אין חוב סופי לשלטונות מס הכנסה.
- 14.2 בידי העמותה אישור על פטור מניכוי מס במקור משירותים או נכסים, דיבידנד או ריבית בתוקף עד 31 במרץ 2020.

ביאור 15 - אישור סיווג כמלכ"ר בידי העמותה אישור משלטונות מס ערך מוסף לפיו העמותה מסווגת כמלכ"ר.ביאור 16 - אישור על ניהול תקין בידי העמותה אישור מרשם העמותות על ניהול תקין בתוקף עד 31.12.2019.ביאור 17 - אישור מוסד ציבורי לעניין תרומות

- 17.1 העמותה הוכרה ע"י שלטונות מס הכנסה כמוסד ציבורי לעניין תרומות לפי סעיף 46 לפקודת מס הכנסה. האישור בתוקף עד 31.12.2021.
- 17.2 תרומה מישות מדינית זרה – העמותה לא קיבלה בשנת הדוח תרומה מישות מדינית זרה.

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור 18 - התחייבויות תלויות

18.1 תביעות משפטיות

על פי מכתבו של היועץ המשפטי של העמותה אין תביעות משפטיות כנגד העמותה.

ביאור 19 - צדדים קשורים

ליום 31 בדצמבר	
2017	2018
ש"ח	
332,720	500,726
=====	=====

רכוש שוטף:

19.1 מועצה אזורית מטה אשר – חשבון שוטף

להלן הכנסות והוצאות העמותה עם המועצה האזורית מטה אשר, כפי שנכללו בדוחות על הפעילויות:

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2017	2018
ש"ח	
1,546,000	1,650,000
=====	=====

19.2 הכנסות:

השתתפות המועצה האזורית מטה אשר

19.3 פעילות בספרי המועצה האזורית מטה אשר

בשנת 2017- פעילות "ניצולי שואה עם בני נוער" ופעילות "מביטים קדימה" בסך כולל של 77,000 ש"ח כלולים בספרי המועצה האזורית מטה אשר.

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
דוח הכנסות והוצאות – תקציב מול ביצוע
לשנה שהסתיימה ביום
31 בדצמבר 2018

<u>הפרש</u> <u>ש"ח</u>	<u>הכנסות</u> <u>ביצוע</u> <u>ש"ח</u>	<u>תקציב*</u> <u>ש"ח</u>	<u>הכנסות לפעילויות</u>
28,250	606,688	634,938	דמי חבר, השתתפות המועצה ושונות
(72,979)	428,979	356,000	טיולים
(18,271)	98,271	80,000	תרבות
19,308	100,692	120,000	ארוחות חמות
16	45,984	46,000	מועדון יזמות ותעסוקה
(54,921)	421,921	367,000	קהילה תומכת
(112,622)	1,133,547	1,020,925	ב"ס י.ה.ל
2,500	29,400	31,900	אלצהיימר
(185,958)	1,656,615	1,470,657	מרכז יום נווה אשר
16,000	--	16,000	בית חם
45,850	25,500	71,350	תיאטרון עדות
<u>(332,827)</u>	<u>4,547,597</u>	<u>4,214,770</u>	<u>סה"כ הכנסות</u>
=====	=====	=====	

14.3.19

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)
דוח הכנסות והוצאות - תקציב מול ביצוע (המשך)
לשנה שהסתיימה ביום
31 בדצמבר 2018

הוצאות			
הפרש	ביצוע	תקציב*	
ש"ח	ש"ח	ש"ח	הוצאות לפעילות ב"ס י.ה.ל.
69,142	726,767	657,625	שכר ונלוות לשכר
5,349	195,349	190,000	הסעות ותיקים
1,860	47,360	45,500	הדרכה במחשבים לותיקים
4,680	14,680	10,000	תרבות
(15,352)	19,648	35,000	טיולים
5,855	15,855	10,000	ארוחות לותיקים
(2,581)	21,719	24,300	דואר, חשמל, טלפון
5,385	20,385	15,000	ציוד ואחזקה
715	7,215	6,500	משרדיות ושונות
(5,779)	12,221	18,000	ביטוח
736	9,736	9,000	פרסום
31,262	31,262	--	פחת
101,272	1,122,197	1,020,925	
הוצאות לפעילות מועדון ותיקים - נווה אשר:			
(16,215)	858,785	875,000	שכר ונלוות לשכר
13,958	313,958	300,000	הסעות ותיקים
(10,927)	161,073	172,000	ארוחות לותיקים
(2,263)	33,737	36,000	טלפון, חשמל, מים ודואר
(1,200)	1,800	3,000	טיולים
(8,105)	10,552	18,657	ניקיון המועדון
8,904	21,904	13,000	אחזקה ותיקונים
1,042	7,542	6,500	שונות
(302)	14,698	15,000	חגים ואירועים
(1,842)	8,158	10,000	ביטוח רכוש
7,018	23,518	16,500	ציוד משרדי ואחר
(1,132)	3,868	5,000	חומרי מלאכה
--	--	--	יעוץ גריאטרי
85,689	85,689	--	פחת
74,625	1,545,282	1,470,657	
10,184	446,184	436,000	טיולים ותרבות לותיקים
(83,421)	577,829	661,250	פרויקטים
(13,105)	32,895	46,000	פרויקטים חברתיים לותיקים
			מועדון יזמות ותעסוקה
(96,526)	610,724	707,250	
89,555	3,724,387	3,634,832	סה"כ הוצאות לפעילויות

עמותת הותיק - גליל מערבי (ע"ר)

דוח הכנסות והוצאות – תקציב מול ביצוע (המשך)

לשנה שהסתיימה ביום

31 בדצמבר 2018

הפרש ש"ח	הוצאות ביצוע ש"ח	תקציב* ש"ח	הוצאות הנהלה וכלליות
(10,994)	339,006	350,000	משכורות ונלוות
(868)	66,132	67,000	הנהלת חשבונות
923	11,923	11,000	הכנת משכורות (אוטומציה)
(1,086)	16,914	18,000	שכר מקצועי
(2,695)	3,305	6,000	מים, חשמל, טלפון ודואר
(8,757)	11,243	20,000	משרדיות ומיחשוב
53	3,053	3,000	ביטוחים
379	27,879	27,500	פרסום ושונות
(20)	7,980	8,000	מתנות וכיבודים
(9,000)	--	9,000	השתתפות בישיבות
59	16,197	15,438	אגרות והשתלמויות
6,133	46,133	40,000	הוצאות רכב
7,610	7,610	--	הוצאות פחת
(17,563)	557,375	574,938	
(5,678)	(678)	5,000	(הכנסות) הוצאות מימון, נטו
66,314	4,281,084	4,214,770	סה"כ הוצאות
266,513	266,513	--	הכנסות נטו לשנה

* נתוני התקציב המוצגים לעיל הם בבחינת "מידע נלווה" ואינם מבוקרים.