

מדינת ישראל  
 משרד המשפטים  
 רשות התאגידים-רשם העמותות  
 18. 07. 2012  
 מרכז החאן (ע"ר)  
 מס' ע"ר .....  
 58.....  
 117.....  
**דין וחשבון כספי ליום 31 בדצמבר 2011**



רשות  
 התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,  
 מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי  
 ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

כספי את כספי - רואי חשבון

## מרכז החאן (ע"ר)

### דין וחשבון כספי ליום 31 בדצמבר 2011

#### תוכן עניינים

##### עמוד

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן ליום 31 בדצמבר 2011
4	דוח על הפעילויות לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2011
5	דוח על השינויים בנכסים נטו לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2011
6	דוח על תזרים מזומנים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2011
7-13	באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2011



רשות  
התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,  
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי  
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

הגן הטכנולוגי, בנין 1, מלחה  
ת.ד. 48250, ירושלים 96951  
טלפון: 02-6796606  
פקס: 02-6791011  
general@caspy.co.il

אריאלה איזק - רואת חשבון  
עידו איסק - רואה חשבון  
ג'ניה גאילר - רואה חשבון  
מאור ישראל - רואה חשבון  
מורן בר עמי - רואת חשבון  
ג'ף מלמד - רואה חשבון

**כספי** את **כספי**  
רואי חשבון  
משה כספי - רואה חשבון  
איתן כספי - רואה חשבון

## **דוח רואה החשבון המבקר** **לחברי העמותה של** **מרכז החאן ע"ר**

ביקרנו את המאזנים המצורפים של מרכז החאן (ע"ר) (להלן - העמותה) לימים 31 בדצמבר 2011 ו-2010 ואת הדוחות על הפעילויות, הדוחות על השינויים בנכסים נטו והדוחות על תזרימי המזומנים שלה 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), התשלי"ג - 1973. על פי תקנים אלה נדרש מאתנו 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 וההנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

הדוחות הכספיים הנ"ל מוצגים בערכים נומינליים היסטוריים ולא בערכים מדווחים כפי שנדרש בתקן 12 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

לדעתנו, פרט לאי הכללת המידע הנזכר בפסקה הקודמת, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2011 ו-2010 ואת תוצאות הפעולות, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

**כספי את כספי**  
**רואי חשבון**

03 ביוני 2012



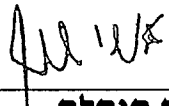
אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,  
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי  
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים



## מרכז החאן (ע"ר)

### מאזן ליום 31 בדצמבר 2011 (בשקלים חדשים)

<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2011</u>	<u>באור</u>	
2,380,961	2,354,675	3	<b>רכוש שוטף</b>
1,752,452	2,279,085		חייבים שונים ויתרות חובה
4,133,413	4,633,760		מזומנים בקופה ובבנקים
-----	-----		
4,226,450	4,525,490	4	<b>רכוש קבוע</b>
(3,411,786)	(3,650,973)		עלות
814,664	874,517		בניכוי פחת נצבר
-----	-----		
4,948,077	5,508,277		
=====	=====		
173,339	231,000		<b>התחייבויות שוטפות</b>
3,990,377	4,072,575	5	המחאות לפרעון
744,927	-		זכאים שונים ויתרות זכות
4,908,643	4,303,575		חלויות שוטפות בגין הלוואות לזמן ארוך
-----	-----		
362,779	368,404	13	<b>התחייבויות לזמן ארוך</b>
944,183	951,626	6	הפרשה לחופשה
1,400,000	1,500,000	14	התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו
2,706,962	2,820,030		מינהל מקרקעי ישראל – בגין דמי חכירה
-----	-----		
(3,482,192)	(2,489,845)		<b>נכסים נטו ללא הגבלה</b>
814,664	874,517		לשימוש לפעילויות
-	-		ששימשו לרכוש קבוע
(2,667,528)	(1,615,328)		<b>נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה</b>
-----	-----		בעלת אופי זמני
4,948,077	5,508,277		
=====	=====		

  
חבר הנהלה  
אורי שורף

  
מנכ"ל  
דני וייס

  
יו"ר העמותה  
עמוס אונגר

הביאורים המצורפים לדוח הכספי מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,  
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי  
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

**מרכז החאן (ע"ר)**  
**דוח על הפעילויות**  
**לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2011**  
**(בשקלים חדשים)**

<u>1.1.2010- 31.12.2010</u>	<u>1.1.2011- 31.12.2011</u>	<u>באור</u>	
<b>מחזור הפעילויות:</b>			
<b>הכנסות</b>			
			דמי מנוי, מכירת כרטיסים ותוכניות
4,284,858	5,634,647	7	למופעים, דמי שכירות והצגות מתחלפות
385,914	513,657		מימון הממשלה להנחות בגין חוק אזרחים
* 555,994	738,652	8	ותיקים
5,226,766	6,886,956		תרומות והכנסות שונות
-----	-----		
		12	<b>הקצבות</b>
5,940,504	5,379,754		משרד התרבות והספורט
3,123,444	3,283,931		משרד התרבות והספורט – תקנת ירושלים
143,975	6,025		משרד התרבות והספורט – סכומים
1,814,610	1,783,377		ששחררו מנכסים נטו שהוגבלו לשיפוצים
160,000	160,000		עיריית ירושלים
11,182,533	10,613,087		הקרן לירושלים
-----	-----		
<b>16,409,299</b>	<b>17,500,043</b>		<b>סה"כ מחזור הפעילויות</b>
-----	-----		
			<b>עלות הפעילויות:</b>
1,642,445	1,792,725		הפקת הצגות
1,443,029	1,982,136		תפעול הצגות ופרויקטים
1,004,098	1,024,377		פרסום ויחסי ציבור
8,086,744	8,896,773	9	משכורות וסוציאליות
			דמי חכירה למינהל מקרקעי ישראל
1,400,000	123,238	14	(כולל בגין שנים קודמות)
416,093	451,711		הוצאות אחזקה
79,937	105,227		אחזקת רכב
250,867	239,189		הוצאות פחת
<b>(14,323,213)</b>	<b>(14,615,376)</b>		<b>סה"כ עלות הפעילויות</b>
-----	-----		
<b>2,086,086</b>	<b>2,884,667</b>		<b>הכנסות נטו מפעילויות</b>
(1,535,623)	(1,838,224)	10	הוצאות הנהלה וכלליות
* (97,237)	5,757	11	הכנסות (הוצאות) מימון נטו
<b>453,226</b>	<b>1,052,200</b>		<b>סה"כ הכנסות נטו לשנה</b>
=====	=====		

\* מוין מחדש

הביאורים המצורפים לדוח הכספי מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.



**מרכז החאן (ע"ר)**  
**דוח על השינויים בנכסים נטו**  
**לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2011**  
**(בשקלים חדשים)**

סה"כ	ששימוש לרכוש קבוע	לשימוש לפעילות	
(3,120,754)	821,085	(3,941,839)	<b>יתרה ליום 1 בינואר 2010</b>
453,226	-	453,226	הכנסות נטו לשנה
143,975	143,975	-	הקצבה ממשרד התרבות והספורט - שיפוצים
(143,975)	(143,975)	-	שחרור מהגבלה לפעילות
-	244,446	(244,446)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימוש לרכישת רכוש קבוע
-	(250,867)	250,867	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
(2,667,528)	814,664	(3,482,192)	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2010</b>
1,052,200	-	1,052,200	הכנסות נטו לשנה
6,025	6,025	-	הקצבה ממשרד התרבות והספורט - שיפוצים
(6,025)	(6,025)	-	שחרור מהגבלה לפעילות
-	299,040	(299,040)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימוש לרכישת רכוש קבוע
-	(239,187)	239,187	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
(1,615,328)	874,517	(2,489,845)	<b>יתרה ליום 31 בדצמבר 2011</b>
=====	=====	=====	

הביאורים המצורפים לדוח הכספי מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.



## מרכז החאן (ע"ר)

### דוח על תזרימי מזומנים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2011 (בשקלים חדשים)

<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2011</u>	
		<b><u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u></b>
453,226	1,052,200	עודף הכנסות על הוצאות
1,609,635	518,400	התאמות הדרושות להצגת תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת (נספח א)
2,062,861	1,570,600	מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת
		<b><u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u></b>
(244,446)	(299,040)	רכישת רכוש קבוע
		<b><u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u></b>
(730,071)	(744,927)	פירעון הלוואה לזמן ארוך ולזמן קצר
1,088,344	526,633	סה"כ גידול (קיטון) במזומנים השנה
664,108	1,752,452	יתרת מזומנים לתחילת השנה
1,752,452	2,279,085	יתרת מזומנים לסוף השנה
		<b><u>נספח א</u></b>
		<b><u>הוצאות (הכנסות) שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים פחת והפחתות</u></b>
250,867	239,189	
		<b><u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבות</u></b>
(717,073)	26,285	קיטון (גידול) בחייבים ויתרות חובה
21,900	5,624	גידול (קיטון) בהפרשה לחופשה
3,097	57,661	גידול (קיטון) המחאות לפירעון
2,241,941	182,198	גידול (קיטון) בזכאים
(191,097)	7,443	גידול (קיטון) בהתחייבות בגין סיום יחסי עובד מעביד
1,609,635	518,400	



## מרכז החאן (ע"ר)

### באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2011 (בשקלים חדשים)

#### באור 1 - המבנה החוקי

- א. מרכז החאן, מאוגד כעמותה לפי חוק העמותות. העמותה עוסקת בהפקת הצגות תאטרון לצורך העלתן בתאטרון החאן וברחבי הארץ וכן מקיימת פעולות תרבות שונות.
- ב. העמותה הוכרה על ידי נציבות מס הכנסה כ"מוסד ציבורי" לעניין סעיף 9 (2) לפקודת מס הכנסה. העמותה נרשמה אצל שלטונות המס כמוסד ללא כוונת רווח (מלכ"ר).
- ג. בחודש יוני 2003 העמותה קיבלה מעמד של מוסד מוכר לתרומות לפי סעיף 46 לפקודת מס הכנסה. הבקשה אושרה על ידי נציבות מס הכנסה ועם המלצה של ועדת הכספים של הכנסת. האשור בתוקף עד ליום 31 בדצמבר 2014.

#### באור 2 - כללי ועיקרי המדיניות החשבונאית

- א. בסיס הרישום - חשבונות העמותה מתנהלים על בסיס שיטת הצבירה.
- ב. עונת המנויים הינה מ - 1 באוקטובר ועד 30 בספטמבר בכל שנה ולפי מדיניות שאימץ תאטרון החאן ההכנסות לתקופה 1 באוקטובר ועד 31 בדצמבר נרשמות בשנה העוקבת. הכנסות מנויים נרשמות בשנת הניצול לפי ניצול בפועל של כמות השוברים. באופן מקביל הוצאות שיווק מנויים הוכרו כהוצאה שוטפת לפי יחס ניצול שוברי המנוי בשנה השוטפת. משכורות לעובדי טלמרקטינג בגין החודשים מאי-דצמבר בכל שנה נכללות בהוצאות מראש.
- ג. הדוחות הכספיים נערכו על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית ללא מתן ביטוי להשפעת השינויים בכח הקניה הכללי של המטבע הישראלי על דוח על הפעילויות. העמותה לא אימצה את הנחיות תקן חשבונאות מספר 12 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות - "הפסקת ההתאמה של דוחות כספיים" אשר קבע כי הסכומים המותאמים לאינפלציה של הדוחות הכספיים לשנה המסתיימת ביום 31 בדצמבר 2003 ישמשו נקודת מוצא לדיווח הכספי הנומינלי לתקופות שלאחר מכן. דיווח כספי עתידי יעשה בערכים נומינליים בלבד. ההשפעה של ההתאמות על הדוחות הכספיים של העמותה אינה מהותית.
- ד. הדוחות הכספיים ערוכים בהתאם לכללים שנקבעו בגילוי דעת מספר 69 של לשכת רואי החשבון בישראל ותקן חשבונאות מספר 5 של המוסד לתקינה חשבונאית.
- ה. מבנה החאן נמצא בבעלות חברת נכסי החאן בע"מ שהינה חברה נשלטת ע"י קרן ירושלים. תאטרון החאן הינו בעל החזקה בנכס.
- ו. רכוש קבוע מוצג לפי העלות בניכוי פחת, המחושב לפי שיטת הפחת השווה, בשעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשווער בהם.





**מרכז החאן (ע"ר)**  
**באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2011**  
 (בשקלים חדשים)

**באור 3 חייבים שונים ויתרות חובה**

<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2011</u>	
194,140	201,562	המחאות לגביה
-----	-----	
262,444	277,117	<u>הוצאות מראש:</u>
65,970	174,628	עבור עמלות מכירה
29,671	60,799	עבור הצגות שיועלו בעתיד
3,434	8,289	בטוח, פרסום והוצאות שונות
361,519	520,833	תפעול רכב
-----	-----	
1,409,010	1,459,690	לקוחות, חייבים שונים ויתרות חובה
167,806	168,091	משרד התרבות והספורט – בגין הקצבה
(4,200)	-	עיריית ירושלים - בגין הקצבה
252,686	4,499	הכנסות לקבל
1,825,302	1,632,280	
-----	-----	
<b>2,380,961</b>	<b>2,354,675</b>	
=====	=====	

עד למועד הוצאת הדוח הכספי נגבה החלק הארי של החייבים.

**באור 4 - רכוש קבוע**

הרכוש הקבוע מוצג לפי העלות בניכוי פחת, המחושב לפי שיטת הפחת השווה, בשעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוער בהם.  
 הרכב הרכוש הקבוע לפי קבוצותיו העיקריות והתנועה בו במשך השנה הינם כדלקמן:

<u>אלקטרוני</u>	<u>מחשבים</u>	<u>רהוט</u>	<u>שיפורים</u>	<u>סה"כ</u>	
<u>וציוד אחר</u>	<u>במבנה</u>	<u>סה"כ</u>			
1,815,028	572,725	1,609,886	228,811	4,226,450	עלות
137,600	24,456	17,516	119,468	299,040	יתרה ליום 1 בינואר 2011
1,952,628	597,181	1,627,402	348,279	4,525,490	תוספת בשנת הדוח
-----	-----	-----	-----	-----	יתרה ליום 31 בדצמבר 2011
1,513,010	455,858	1,432,520	10,398	3,411,786	<u>פחת:</u>
94,023	66,018	68,450	10,696	239,187	יתרה ליום 1 בינואר 2011
1,607,033	521,876	1,500,970	21,094	3,650,973	פחת לתקופה
-----	-----	-----	-----	-----	יתרה ליום 31 בדצמבר 2011
345,595	75,305	126,432	327,185	874,517	עלות מופחתת ליום 31
=====	=====	=====	=====	=====	בדצמבר 2011

עלות רכוש קבוע שנרכש לפני 1 בינואר 1998 הוערכה ע"י ההנהלה לפי ערך משומש.



## מרכז החאן (ע"ר)

### באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2011 (בשקלים חדשים)

#### באור 5 - זכאים שונים ויתרות זכות

<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2011</u>	
497,058	496,585	<u>התחייבויות בגין שכר</u>
327,508	345,076	עובדים - בגין משכורת חודש דצמבר ואחרות
824,566	841,661	מוסדות בגין ניכויים והפרשות משכר עובדים
-----	-----	
863,851	944,218	<u>זכאים שונים:</u>
250,187	203,991	ספקים והוצאות שנצטברו
1,114,038	1,148,209	מקדמות מלקוחות
-----	-----	
1,667,647	1,562,162	הכנסות מראש (מנויים וכרטיסים)
384,126	520,543	הוצאות לשלם
2,051,773	2,082,705	
-----	-----	
<u>3,990,377</u>	<u>4,072,575</u>	
=====	=====	

#### באור 6 - התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו

<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2011</u>	
5,299,057	5,983,254	התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים
(4,354,874)	(5,031,628)	בניכוי: הסכום שנצבר לצורך תשלום
944,183	951,626	פיצויים בחברות בטוח ובקרנות פנסיה
-----	-----	התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו
=====	=====	



## מרכז החאן (ע"ר)

### באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2011 (בשקלים חדשים)

#### באור 7 - הכנסות מדמי מנוי, מכירת כרטיסים ותוכניות למופעים, הצגות מתחלפות ודמי שכירות

<u>- 1.1.2010</u> <u>31.12.2010</u>	<u>- 1.1.2011</u> <u>31.12.2011</u>	
1,474,108	1,751,766	מהצגות בית – הכנסות ממנויים
821,183	1,000,575	מהצגות בית – מכירת כרטיסים
1,563,851	2,390,421	מהצגות חוץ
31,674	34,699	ממכירת תכניות ופרסום
242,200	265,186	מהשכרת אולם
151,842	192,000	מהשכרת המסעדה
<u>4,284,858</u>	<u>5,634,647</u>	
=====	=====	

#### באור 8 - תרומות והכנסות שונות

153,125	187,701	הכנסות מחוגי תיאטרון
114,021	136,853	הכנסות מקייטנה
30,000	50,000	קרן גבריאל שרובר
* 64,706	66,336	תרומות אחרות
* 67,000	100,500	מפעל הפיס
* 101,063	117,750	קרן ירושלים
* 26,079	79,512	הכנסות שונות
<u>555,994</u>	<u>738,652</u>	
=====	=====	

\* מויין מחדש

#### באור 9 - משכורות והוצאות סוציאליות

3,848,783	4,061,588	צוות אומנותי
2,864,592	3,157,212	צוות טכני ואחזקה
992,341	1,220,155	צוות מנהלי
1,511,059	1,631,966	צוות שיווק
153,901	166,347	צוות סדרנות
* (50,368)	153,068	גידול (קישון) בהפרשות לעובדים
<u>9,320,308</u>	<u>10,390,336</u>	
-----	-----	
(992,341)	(1,220,155)	בניכוי צוות מנהלי שהועבר לסעיף הנהלה וכלליות:
(153,901)	(166,347)	בניכוי הוצאות שהועברו להוצאות תפעול:
		צוות סדרנים
(87,322)	(107,061)	בניכוי הוצאות שהועברו להוצאות ההפקה:
-	-	צוות עוזרי במאי
<u>8,086,744</u>	<u>8,896,773</u>	תמלוגים לשחקנים
=====	=====	

\* מויין מחדש



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,  
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי  
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

## מרכז החאן (ע"ר)

### באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2011 (בשקלים חדשים)

#### באור 10 – הוצאות הנהלה וכלליות

- 1.1.2011	- 1.1.2010	
<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2010</u>	
1,220,155	992,341	משכורות צוות מנהלי
20,998	21,719	משרדיות וצרכי משרד
37,210	2,664	השתלמויות וספרות מקצועית
66,165	45,836	ארועי פתיחה, בכורות ושונות
180,380	210,628	דואר וטלפון
105,221	83,931	שרותי מחשב
124,810	103,500	יעוץ מקצועי
63,697	75,004	בטוחים
6,032	-	עמלות גיוס תרומות
13,556	-	הוצאות חובות מסופקים
<u>1,838,224</u>	<u>1,535,623</u>	
=====	=====	

#### באור 11 - הכנסות (הוצאות) מימון נטו

- 1.1.2011	- 1.1.2010	
<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2010</u>	
(32,923)	(90,760)	הוצאות ריבית והפרשי הצמדה בגין הלוואות
48,939	* 10,229	הכנסות מריבית פק"מ
(10,259)	(16,706)	הוצאות מימון ובנקאיות
<u>5,757</u>	<u>(97,237)</u>	
=====	=====	

\* מוין מחדש



## מרכז החאן (ע"ר)

### באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2011 (בשקלים חדשים)

#### באור 12 – סה"כ הקצבות והשתתפויות

להלן פירוט סה"כ כספים שהתקבלו בגין הקצבות, שיפוצים והשתתפות בפרויקטים מיוחדים:  
(ראה באור 8)

<u>- 1.1.2010</u> <u>31.12.2010</u>	<u>- 1.1.2011</u> <u>31.12.2011</u>	
3,123,444	3,283,931	<u>משרד המדע התרבות והספורט</u> משרד התרבות והספורט הקצבה עבור - תקנת ירושלים הקצבה שוטפת שיפוצים
5,940,504	5,379,754	
143,975	6,025	
<u>9,207,923</u>	<u>8,669,710</u>	
=====	=====	
 1,814,610	 1,783,377	<u>עיריית ירושלים</u> הקצבה שוטפת
=====	=====	
 160,000	 160,000	<u>קרן ירושלים</u> הקצבה שוטפת * מימון פרויקטים נוספים סה"כ העברות בשנת הדו"ח
280,500	117,750	
<u>440,500</u>	<u>277,750</u>	
=====	=====	

\* הכנסה נרשמה בסעיף הכנסות שונות והצגות בית (ביאור 8 ו-9).

#### באור 13 – הפרשה לחופשה

הפרשה לחופשה חושבה לפי שכר ברוטו ולא לפי עלות.





## מרכז החאן (ע"ר)

### באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2011 (בשקלים חדשים)

#### באור 14 – חכירה של מבנה החאן

מבנה החאן מוחכר משנת 1967 ע"י מינהל מקרקעי ישראל בחכירה לדורות לחברת פיתוח מזרח ירושלים (פמ"י) למטרת שיפוצו של הנכס וניהולו כמרכז התרבות. חברת פמ"י חתמה בשנת 1971 חוזה לחכירת משנה עם חברת נכסי החאן, חברת בת של קרן ירושלים, שהתחייבה לשפץ את המבנה ולנהלו בהתאם למטרות. בין חברת נכסי החאן לעמותת מרכז החאן נחתם בשנת 1972 הסכם להפעלה וניהול הנכס. בהתאם להסכם התחייבה עמותת מרכז החאן לשאת בדמי החכירה. החוזים טרם נרשמו במינהל. בסוף חודש פברואר 2008 נשלחה ממינהל מקרקעי ישראל דרישה לתשלום דמי חכירה לחברה לפיתוח מזרח ירושלים בע"מ. הדרישה מתייחסת לשנים 2001 ואילך והסתכמה בסך 1,148,000 ש"ח, נכון למועד משלוח הדרישה. הנהלת מרכז החאן מנהלת משא ומתן עם הנהלת מינהל מקרקעי ישראל להסדרת החוב בהסדר תשלומים. נכון למועד הדוח הכספי הסכום עליו סוכם עם המינהל שאיננו שנוי במחלוקת הינו כ- 1,500,000 ₪ ותחילת הסדר התשלומים יחול בשנת 2012.

#### באור 15 – אירועים לאחר תאריך המאזן

הנהלת מרכז החאן מקדמת, באישור הועד המנהל, תוכנית להרחבת המרכז הכוללת בניית אולם תיאטרון נוסף המיועד לכ- 400 צופים ושטחי הפקה ולוגיסטיקה מתאימים. התוכנית קיבלה בסוף שנת 2010 אישור ראשוני של הועדה המקומית לתכנון ולבניה, ובימים אלו מסתיים הליך תכנון לשם הגשת היתר בניה.





משרד המשפטים  
מסמך זה הינו העתק שנסרק בשלמותו ביום ובשעה המצוינים,  
בסריקה ממוחשבת מהימנה מהמסמך המצוי בתיק,  
בהתאם לנוהל הבדיקות במשרד המשפטים.  
על החתום

משרד המשפטים (חתימה מוסדית).



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,  
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי  
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים