

מרכז החאן (ע"ר)

דין וחשבון כספי ליום 31 בדצמבר 2014



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 2014

תוכן עניינים

עמוד

| | |
|------|--|
| 2 | דוח רואה החשבון המבקר |
| 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 | דוח על תזרים מזומנים לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014 |
| 7-12 | באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2014 |



רשות
התאגידים

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

הגן הסכנוולוגי, בנין 1, מלחה
ת.ד. 48250, ירושלים 9695101
טל פון: 02-6796606
פקס: 02-6791011
general@caspy.co.il

ג'ניה גאילר - רואה חשבון
מאור ישראל - רואה חשבון
אריאלה איזק - רואה חשבון
מורן בר עמי - רואה חשבון
ג'ף מלמד - רואה חשבון
אולגה פישמן - רואה חשבון
פבלו מרגוליס - רואה חשבון
תמיר אורבך - 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 2014 ו-2013 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), התשל"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 2014 ו-2013 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

16 ביוני 2014



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



www.caspy.co.il

מרכז החאן (ע"ר)

מאזן ליום 31 בדצמבר 2014 (בשקלים חדשים)

| <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> | <u>באור</u> | |
|-------------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|
| 3,788,774 | 3,152,326 | | <u>רכוש שוטף</u> |
| 2,450,830 | 2,148,869 | 3 | מזומנים בקופה ובבנקים |
| 6,239,604 | 5,301,195 | | חייבים שונים ויתרות חובה |
| ----- | ----- | | |
| 4,980,552 | 5,522,933 | 4 | <u>רכוש קבוע</u> |
| (4,047,446) | (4,224,668) | | עלות |
| 933,106 | 1,298,265 | | בניכוי פחת נצבר |
| ----- | ----- | | |
| 7,172,710 | 6,599,460 | | |
| ===== | ===== | | |
| 352,069 | 173,043 | | <u>התחייבויות שוטפות</u> |
| 4,732,528 | 4,593,824 | 5 | המחאות לפירעון |
| 225,864 | - | 13 | זכאים שונים ויתרות זכות |
| 5,310,461 | 4,766,867 | | מינהל מקרקעי ישראל - בגין דמי חכירה |
| ----- | ----- | | |
| 416,940 | 437,676 | 12 | <u>התחייבויות לזמן ארוך</u> |
| 933,084 | 681,441 | 6 | הפרשה לחופשה |
| 1,072,272 | 1,072,272 | 13 | התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו |
| 2,422,296 | 2,191,389 | | מינהל מקרקעי ישראל - בגין דמי חכירה |
| ----- | ----- | | |
| (1,493,153) | (1,657,062) | | <u>נכסים נטו ללא הגבלה</u> |
| 933,106 | 1,298,266 | | לשימוש לפעילויות |
| (560,047) | (358,796) | | ששימשו לרכוש קבוע |
| ----- | ----- | | |
| 7,172,710 | 6,599,460 | | |
| ===== | ===== | | |

חבר הנהלה
מיכה טל

מנכ"ל
דני וייס

יו"ר העמותה
עמוס אונגר

הבאורים 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 שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014
 (בשקלים חדשים)

| <u>1.1.2013- *31.12.2013</u> | <u>1.1.2014- 31.12.2014</u> | <u>באור</u> | |
|----------------------------------|---------------------------------|-------------|---|
| מחזור הפעילויות: | | | |
| הכנסות | | | |
| 5,940,709 | 6,754,213 | 7 | דמי מנוי, מכירת כרטיסים ותוכניות למופעים, דמי שכירות והצגות מתחלפות מימון הממשלה להנחות בגין חוק אזרחים ותיקים |
| 543,431 | 624,673 | | תרומות והכנסות שונות |
| 579,647 | 590,478 | 8 | |
| 7,063,787 | 7,969,364 | | |
| ----- | ----- | | |
| 5,918,581 | 5,732,670 | 11 | הקצבות |
| 3,162,664 | 2,814,723 | | משרד התרבות והספורט |
| 1,496,683 | 1,462,888 | | משרד התרבות והספורט – תקנת ירושלים |
| 160,000 | 160,000 | | עיריית ירושלים |
| 10,737,928 | 10,170,281 | | הקרן לירושלים |
| ----- | ----- | | |
| 17,801,715 | 18,139,645 | | סה"כ מחזור הפעילויות |
| ----- | ----- | | |
| 2,024,148 | 1,859,305 | | עלות הפעילויות: |
| 1,811,718 | 1,982,268 | | הפקת הצגות ופרויקטים |
| 1,266,997 | 1,271,981 | | תפעול הצגות |
| 9,537,008 | 10,291,145 | 9 | פרסום ויחסי ציבור |
| 23,127 | 25,104 | 13 | משכורות וסוציאליות |
| 514,405 | 474,056 | | דמי חכירה למנהל מקרקעי ישראל |
| 109,896 | 100,940 | | הוצאות אחזקה |
| 176,866 | 177,222 | | אחזקת רכב |
| (15,464,165) | (16,182,021) | | הוצאות פחת |
| ----- | ----- | | סה"כ עלות הפעילויות |
| 2,337,550 | 1,957,624 | | הכנסות נטו מפעילויות |
| ----- | ----- | | |
| (1,940,209) | (1,951,281) | 10 | הוצאות הנהלה וכלליות |
| 22,587 | 3,258 | | הכנסות (הוצאות) מימון נטו |
| 419,928 | 9,601 | | הכנסות (הוצאות) נטו אחרי מימון |
| - | 191,650 | | שיפוי מחברת ביטוח בגין שריפה |
| 419,928 | 201,251 | | סה"כ הכנסות נטו לשנה |
| ===== | ===== | | |

*מוין מחדש
 הבאורים 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 השינויים בנכסים נטו
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014
(בשקלים חדשים)

| סה"כ | ששימשו לרכוש קבוע | שיועדו לרכוש קבוע ע"י מוסדות המלכ"ר | שלא יועדו ע"י מוסדות המלכ"ר | |
|-------------|----------------------|---|--------------------------------|---|
| (1,129,975) | 944,020 | - | (2,073,995) | יתרה ליום 1 בינואר 2013 |
| 419,928 | - | - | 419,928 | הכנסות נטו לשנה |
| 150,000 | 150,000 | - | - | הקצבה ממשרד התרבות והספורט - שיפוצים |
| - | (150,000) | - | 150,000 | שחרור מהגבלה לפעילות |
| - | 165,952 | - | (165,952) | העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לרכישת רכוש קבוע |
| - | (176,866) | - | 176,866 | סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת |
| (560,047) | 933,106 | - | (1,493,153) | יתרה ליום 31 בדצמבר 2013 |
| 201,251 | - | - | 201,251 | הכנסות נטו לשנה |
| - | 542,382 | - | (542,382) | העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לרכישת רכוש קבוע |
| - | (177,222) | - | 177,222 | סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת |
| (358,796) | 1,298,266 | - | (1,657,062) | יתרה ליום 31 בדצמבר 2014 |
| ===== | ===== | ===== | ===== | |

הבאורים המצורפים לדוח הכספי מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.



מרכז החאן (ע"ר)

דוח על תזרימי מזומנים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2014 (בשקלים חדשים)

| <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> | |
|-------------------|-------------------|--|
| | | <u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u> |
| 419,928 | 201,251 | עודף הכנסות על הוצאות |
| 110,862 | (295,317) | התאמות הדרושות להצגת תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת (נספח א) |
| 150,000 | - | משך התרבות והספורט- הקצבה לשיפוצים |
| 680,790 | (94,066) | מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת |
| ----- | ----- | |
| (165,952) | (542,382) | <u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u> |
| ----- | ----- | רכישת רכוש קבוע |
| - | - | |
| ----- | ----- | <u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u> |
| 514,838 | (636,448) | סה"כ גידול (קיטון) במזומנים השנה |
| 3,273,936 | 3,788,774 | יתרת מזומנים לתחילת השנה |
| 3,788,774 | 3,152,326 | יתרת מזומנים לסוף השנה |
| ===== | ===== | |
| | | <u>נספח א</u> |
| | | <u>הוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u> |
| 176,866 | 177,222 | פחת והפחתות |
| | | <u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבות</u> |
| (226,657) | 301,961 | קיטון (גידול) בחייבים ויתרות חובה |
| 26,444 | 20,737 | גידול (קיטון) בהפרשה לחופשה |
| (76,501) | (179,026) | גידול (קיטון) המחאות לפירעון |
| 402,897 | (138,704) | גידול (קיטון) בזכאים |
| (225,864) | (225,864) | גידול (קיטון) במינהל מקרקעי ישראל בגין דמי חכירה |
| 33,677 | (251,643) | גידול (קיטון) בהתחייבות בגין סיום יחסי עובד מעביד |
| 110,862 | (295,317) | |
| ===== | ===== | |

* מוין 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 2014

(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. האישור בתוקף עד ליום 31 בדצמבר 2017.

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 2014
 (בשקלים חדשים)

באור 3 - חייבים שונים ויתרות חובה

| <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> | |
|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| 218,383 | 53,424 | המחאות לגביה |
| ----- | ----- | |
| 331,964 | 306,690 | הוצאות מראש: |
| 195,196 | 197,566 | עבור עמלות מכירה |
| 52,214 | 98,570 | עבור הצגות שיועלו בעתיד |
| 8,289 | 8,542 | בטוח, פרסום והוצאות שונות |
| 587,663 | 611,368 | תפעול רכב |
| ----- | ----- | |
| 1,242,034 | 1,161,550 | לקוחות, חייבים שונים ויתרות חובה |
| 215,768 | (44,340) | משרד התרבות והספורט – בגין הקצבה |
| 184,641 | 181,257 | עיריית ירושלים- בגין הקצבה |
| 2,341 | 185,610 | הכנסות לקבל |
| 1,644,784 | 1,484,077 | |
| ----- | ----- | |
| 2,450,830 | 2,148,869 | |
| ===== | ===== | |

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 המשווער בהם.
 הרכב הרכוש הקבוע לפי קבוצותיו העיקריות והתנועה בו במשך השנה הינם כדלקמן:

| עלות | ציד | מחשבים | רהוט | שיפורים | סה"כ |
|---------------------------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
| אלקטרוני | וציד אחר | במבנה | סה"כ | | |
| יתרה ליום 1 בינואר 2014 | 2,007,323 | 622,800 | 1,685,394 | 665,035 | 4,980,552 |
| תוספת בשנת הדוח | 289,000 | 181,164 | 46,133 | 26,084 | 542,381 |
| יתרה ליום 31 בדצמבר 2014 | 2,296,323 | 803,964 | 1,731,527 | 691,119 | 5,522,933 |
| ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| פחת: | | | | | |
| יתרה ליום 1 בינואר 2014 | 1,793,614 | 602,289 | 1,588,064 | 63,479 | 4,047,446 |
| פחת לתקופה | 88,883 | 37,195 | 23,886 | 27,258 | 177,222 |
| יתרה ליום 31 בדצמבר 2014 | 1,882,497 | 639,484 | 1,611,950 | 90,737 | 4,224,668 |
| ----- | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר 2014 | 413,826 | 164,480 | 119,577 | 600,382 | 1,298,265 |
| ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

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 2014 (בשקלים חדשים)

באור 5 - זכאים שונים ויתרות זכות

| <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> | |
|-------------------|-------------------|---|
| 571,670 | 650,667 | <u>התחייבויות בגין שכר</u> |
| 419,746 | 391,361 | עובדים - בגין משכורת חודש דצמבר ואחרות |
| <u>991,416</u> | <u>1,042,028</u> | מוסדות בגין ניכויים והפרשות משכר עובדים |
| ----- | ----- | |
| 677,330 | 926,678 | <u>זכאים שונים:</u> |
| 333,704 | 445,517 | ספקים והוצאות שנצטברו |
| <u>1,011,034</u> | <u>1,372,195</u> | מקדמות מלקוחות |
| ----- | ----- | |
| 2,110,433 | 1,913,677 | הכנסות מראש (מנויים וכרטיסים) |
| 619,645 | 265,924 | הוצאות לשלם |
| <u>2,730,078</u> | <u>2,179,601</u> | |
| ----- | ----- | |
| <u>4,732,528</u> | <u>4,593,824</u> | |
| ===== | ===== | |

באור 6 - התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו

| <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> | |
|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| 6,610,717 | 6,807,638 | התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים |
| (5,677,633) | (6,126,197) | בניכוי : הסכום שנצבר לצורך תשלום |
| <u>933,084</u> | <u>681,441</u> | פיצויים בחברות בטוח ובקרנות פנסיה |
| ===== | ===== | התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו |



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2014

(בשקלים חדשים)

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

| - 1.1.2013 | - 1.1.2014 | |
|--------------------|-------------------|-----------------------------|
| <u>*31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> | |
| 2,255,295 | 2,564,426 | מהצגות בית - הכנסות ממנויים |
| 1,083,474 | 883,886 | מהצגות בית - מכירת כרטיסים |
| 2,095,543 | 2,803,415 | מהצגות חוץ |
| 37,208 | 40,425 | ממכירת תכניות ופרסום |
| 268,885 | 259,121 | מהשכרת אולם |
| 200,304 | 202,940 | מהשכרת המסעדה |
| <u>5,940,709</u> | <u>6,754,213</u> | |
| ===== | ===== | |

באור 8 - תרומות והכנסות שונות

| - 1.1.2013 | - 1.1.2014 | |
|--------------------|-------------------|----------------------------------|
| <u>*31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> | |
| 209,094 | 200,649 | הכנסות מחוגי תיאטרון |
| 130,400 | 148,050 | הכנסות מקייטנה |
| 100,000 | 100,000 | קרן גבריאל שרובר |
| 83,594 | 89,976 | תרומות אחרות |
| 36,500 | - | מפעל הפיס |
| - | 48,782 | השתתפות עיריית ירושלים השמשת חצר |
| 20,059 | 3,021 | הכנסות שונות |
| <u>579,647</u> | <u>590,478</u> | |
| ===== | ===== | |

באור 9 - משכורות והוצאות סוציאליות

| - 1.1.2013 | - 1.1.2014 | |
|-------------------|-------------------|---|
| <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> | |
| 4,404,246 | 4,800,136 | צוות אומנותי |
| 3,549,303 | 3,769,487 | צוות טכני נאחזקה |
| 1,299,139 | 1,317,034 | צוות מנהלי |
| 1,629,830 | 1,781,554 | צוות שיווק |
| 194,426 | 201,052 | צוות סדרנות |
| 60,121 | 19,089 | גידול (קיטון) בהפרשות לעובדים |
| <u>11,137,065</u> | <u>11,888,352</u> | |
| (1,299,139) | (1,317,034) | בניכוי צוות מנהלי שהועבר לסעיף הנהלה וכלליות: |
| (194,426) | (201,052) | בניכוי הוצאות שהועברו להוצאות תפעול: |
| | | צוות סדרנים |
| (106,492) | (79,121) | בניכוי הוצאות שהועברו להוצאות ההפקה: |
| <u>9,537,008</u> | <u>10,291,145</u> | צוות עוזרי במאי |
| ===== | ===== | |

*מוין 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 2014 (בשקלים חדשים)

באור 10 – הוצאות הנהלה וכלליות

| - 1.1.2013 | - 1.1.2014 | |
|-------------------|-------------------|-----------------------------|
| <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> | |
| 1,299,139 | 1,317,034 | משכורות צוות מנהלי |
| 22,444 | 20,933 | משרדיות וצרכי משרד |
| 42,723 | 53,668 | השתלמויות וספרות מקצועית |
| 71,280 | 72,155 | אירועי פתיחה, בכורות ושונות |
| 219,802 | 183,138 | דואר וטלפון |
| 113,973 | 120,918 | שרותי מחשב |
| 106,995 | 119,833 | יעוץ מקצועי |
| 63,853 | 63,602 | בטוחים |
| <u>1,940,209</u> | <u>1,951,281</u> | |
| ===== | ===== | |

באור 11 – סה"כ הקצבות והשתתפויות

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

| - 1.1.2013 | - 1.1.2014 | |
|-------------------|-------------------|--|
| <u>31.12.2013</u> | <u>31.12.2014</u> | |
| 3,162,664 | 2,814,723 | <u>משרד התרבות והספורט</u> |
| 5,918,581 | 5,732,670 | משרד התרבות והספורט הקצה עבור תקנת ירושלים |
| 150,000 | - | הקצה שוטפת |
| <u>9,231,245</u> | <u>8,547,393</u> | שיפוצים |
| 1,496,683 | 1,462,888 | <u>עיריית ירושלים</u> |
| | | הקצה שוטפת |
| 160,000 | 160,000 | <u>קרן ירושלים</u> |
| | | הקצה שוטפת |
| <u>10,887,928</u> | <u>10,170,281</u> | סה"כ העברות בשנת הדו"ח |
| ===== | ===== | |
| 52,943 | 50,235 | מימון פרויקטים נוספים-קרן ירושלים * |
| ===== | ===== | |

* הכנסה נרשמה בסעיף הצגות בית (ביאור 7).



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 2014 (בשקלים חדשים)

באור 12 – הפרשה לחופשה

הפרשה לחופשה חושבה לפי שכר ברוטו ולא לפי עלות.

באור 13 – חכירה של מבנה החאן

מבנה החאן מוכר 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. במהלך שנת 2012 הנהלת מרכז החאן הגיעה להסדר תשלומים עם מנהל מקרקעי ישראל לגבי החוב שאינו שנוי במחלוקת בגין דמי חכירה שוטפים. לפי ההסדר סוכם על תשלום בסך 451,728 ₪ ב-24 תשלומים שווים החל מחודש ינואר 2013. כמו כן, בשנת 2013 הנהלת מרכז החאן הגיעה לסיכום עם המינהל לפעול לקבלת הערכת שמאי בעניין החוב בגין דמי שימוש בשטח חורג. העמותה הזמינה הערכת שמאי אשר התקבלה בחודש מאי 2013 שהסתכמה בסך של כ- 325,000 ₪ אשר הועברה למינהל מקרקעי ישראל לקבלת עמדתו. כנגד העביר מנהל מקרקעי ישראל דרישת תשלום עבור דמי השימוש בשטח חורג בסכום כפול מהדרישה המקורית על סך של כ- 2,100,000 ₪. דרישה חדשה זו נדחתה ע"י העמותה. בדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2013 ממשיכה להיכלל מטעמי שמרנות הפרשה לתשלום בגין דמי חכירה לשימוש חורג בסך 1,072,272 ₪ המבוססת על דרישת המינהל המקורית והראשונית משנת 2008 בגין שימוש חורג, הגם שכמפורט לעיל לפי הערכת השמאי מטעם העמותה על השמאות לעמוד על סך של כ- 325,000 ₪.





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