

מדינת ישראל
 משרד המשפטים
 רשות התאגידים - רשם העמותות
 30.06.2011
 נתקבל
 מס' ע"ר - 58-
 קוד מסמך - 117-

מרכז החאן (ע"ר)

דין וחשבון כספי ליום 31 בדצמבר 2010



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 2010

תוכן עניינים

עמוד

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן ליום 31 בדצמבר 2010
4	דוח על הפעילויות לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2010
5	דוח על השינויים בנכסים נטו לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2010
6	דוח על תזרים מזומנים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2010
7-14	באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2010



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 2010 ו-2009 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 2010 ו-2009 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

1 מאי 2011



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



2
www.caspy.co.il

מרכז החאן (ע"ר)

מאזן ליום 31 בדצמבר 2010
(בשקלים חדשים)

<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2010</u>	<u>באור</u>	
1,663,888	2,380,961	3	רכוש שוטף
664,108	1,752,452		חייבים שונים ויתרות חובה
2,327,996	4,133,413		מזומנים בקופה ובבנקים
-----	-----		
3,982,004	4,226,450	4	רכוש קבוע
(3,160,919)	(3,411,786)		עלות
821,085	814,664		בניכוי פחת נצבר
-----	-----		
3,149,081	4,948,077		
=====	=====		
170,242	173,338		התחייבויות שוטפות
3,148,436	3,990,377	5	המחאות לפרעון
513,806	744,927		זכאים שונים ויתרות זכות
3,832,484	4,908,642		חלויות שוטפות בגין הלוואות לזמן ארוך
-----	-----		
961,192	-	6	התחייבויות לזמן ארוך
340,879	362,779	14	הלוואה לזמן ארוך בניכוי חלויות שוטפות
1,135,280	944,183	7	הפרשה לחופשה
-	1,400,000	15	התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו
2,437,351	2,706,962		מינהל מקרקעי ישראל - בגין דמי חכירה
-----	-----		
(3,941,839)	(3,482,192)		נכסים נטו ללא הגבלה
821,085	814,664		לשימוש לפעילויות
-	-		ששימשו לרכוש קבוע
(3,120,754)	(2,667,528)		נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה
-----	-----		בעלת אופי זמני
3,149,081	4,948,077		
=====	=====		

חבר הנחלה
אורי שרף

מנכ"ל
דני וייס

יו"ד 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 2010 (בשקלים חדשים)

<u>1.1.2009- 31.12.2009</u>	<u>1.1.2010- 31.12.2010</u>	<u>באור</u>	
מחזור הפעילויות:			
הכנסות			
3,692,306	4,284,858	8	דמי מנוי, מכירת כרטיסים ותוכניות למופעים דמי שכירות והצגות מתחלפות מימון הממשלה להנחות בגין חוק אזרחים ותיקים
305,227	385,914		
748,357	566,223	9	תרומות והכנסות שונות
<u>4,745,890</u>	<u>5,236,995</u>		
-----	-----		
5,465,254	5,940,504	13	הקצבות
3,267,278	3,123,444		משרד התרבות והספורט
-	143,975		משרד התרבות והספורט – תקנת ירושלים
1,571,676	1,814,610		משרד התרבות והספורט – סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו לשיפוצים עיריית ירושלים
160,000	160,000		הקרן לירושלים
<u>10,464,208</u>	<u>11,182,533</u>		
-----	-----		
15,210,098	16,419,528		סה"כ מחזור הפעילויות
-----	-----		
1,825,605	1,642,445		עלות הפעילויות:
1,492,545	1,443,029		הפקת הצגות
662,329	1,004,098		תפעול הצגות ופרויקטים
7,661,897	8,086,744	10	פרסום ויחסי ציבור
-	1,400,000	15	משכורות וסוציאליות
446,508	416,093		דמי חכירה למינהל מקרקעי ישראל (כולל בגין שנים קודמות)
115,561	79,937		הוצאות אחזקה
268,134	250,867		אחזקת רכב
<u>(12,472,579)</u>	<u>(14,323,213)</u>		הוצאות פחת
-----	-----		סה"כ עלות הפעילויות
2,737,519	2,096,315		הכנסות נטו מפעילויות
-----	-----		
(1,865,975)	(1,535,623)	11	הוצאות הנהלה וכלליות
(212,096)	(107,466)	12	הוצאות מימון נטו
<u>659,448</u>	<u>453,226</u>		סה"כ הכנסות נטו
=====	=====		

הביאורים המצורפים לדוח הכספי מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.



מרכז החאן (ע"ר)
דוח על השינויים בנכסים נטו
לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2010
(בשקלים חדשים)

לשימוש לפעילויות	ששימוש לרכוש קבוע	סה"כ	
יתרה ליום 1 בינואר 2009	813,432	(3,780,202)	
הכנסות נטו לשנה	-	659,448	
העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימוש לרכישת רכוש קבוע	275,785	-	
סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת	(268,132)	-	
יתרה ליום 31 בדצמבר 2009	821,085	(3,120,754)	
הכנסות נטו לשנה	-	453,226	
הקצבה ממשרד התרבות והספורט - שיפוצים	143,975	143,975	
שחרור מהגבלה לפעילות	(143,975)	(143,975)	
העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימוש לרכישת רכוש קבוע	244,446	-	
סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת	(250,867)	-	
יתרה ליום 31 בדצמבר 2010	814,664	(2,667,528)	

הביאורים המצורפים לדוח הכספי מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.



רשות
התאגידים

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 תזרימי מזומנים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2010 (בשקלים חדשים)

<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2010</u>	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
		עודף הכנסות על הוצאות
		התאמות הדרושות להצגת תזרימי מזומנים מפעילות
		שוטפת (נספח א)
		מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת
659,448	453,226	
386,497	1,609,635	
<u>1,045,945</u>	<u>2,062,861</u>	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
		רכישת רכוש קבוע
(275,785)	(244,446)	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u>
		פירעון הלוואה לזמן ארוך ולזמן קצר
(619,831)	(730,071)	
<u>150,329</u>	<u>1,088,344</u>	
<u>513,779</u>	<u>664,108</u>	
<u>664,108</u>	<u>1,752,452</u>	
=====	=====	
		<u>נספח א</u>
		<u>הוצאות (הכנסות) שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u>
		פחת והפחתות
268,132	250,867	
		<u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבות</u>
		קיטון (גידול) בחייבים ויתרות חובה
		גידול (קיטון) בהפרשה לחופשה
		גידול (קיטון) המחאות לפירעון
		גידול (קיטון) בזכאים
		גידול (קיטון) בהתחייבות בגין סיום יחסי עובד מעביד
(45,080)	(717,073)	
(9,343)	21,900	
40,209	3,097	
286,403	2,241,941	
(153,824)	(191,097)	
<u>386,497</u>	<u>1,609,635</u>	
=====	=====	



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2010 (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 ועל ידי ועדת הכספים של הכנסת. האשור בתוקף עד ליום 31 בדצמבר 2011.

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 המשוער בהם.



מרכז החאן (ע"ר)
באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2010
 (בשקלים חדשים)

באור 3 חייבים שונים ויתרות חובה

<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2010</u>	
29,521	194,140	המחאות לגביה
-----	-----	
216,537	262,444	הוצאות מראש:
32,366	65,970	עבור עמלות מכירה
78,920	29,671	עבור הצגות שיועלו בעתיד
3,434	3,434	בטוח, פרסום, דמי שכירות וחידוש ציוד
-----	-----	תפעול רכב
331,257	361,519	
-----	-----	
968,840	1,409,010	לקוחות, חייבים שונים ויתרות חובה
102,406	167,806	משרד התרבות והספורט – בגין הקצבה
(4,200)	(4,200)	עיריית ירושלים - בגין הקצבה
236,064	252,686	הכנסות לקבל
-----	-----	
1,303,110	1,825,302	
-----	-----	
1,663,888	2,380,961	
=====	=====	

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:

אלקטרוני	מחשבים	רהוט	שיפורים	סה"כ	
וציוד אחר	במבנה				
עלות					
יתרה ליום 1 בינואר 2010	1,786,225	503,887	1,589,834	102,058	3,982,004
תוספת בשנת הדוח	28,803	68,838	20,052	126,753	244,446
יתרה ליום 31 בדצמבר 2010	1,815,028	572,725	1,609,886	228,811	4,226,450
-----	-----	-----	-----	-----	-----
פחת:					
יתרה ליום 1 בינואר 2010	1,416,920	392,449	1,346,788	4,762	3,160,919
פחת לתקופה	96,090	63,409	85,732	5,636	250,867
יתרה ליום 31 בדצמבר 2010	1,513,010	455,858	1,432,520	10,398	3,411,786
-----	-----	-----	-----	-----	-----
עלות מופחתת ליום 31 בדצמבר 2010	302,018	116,867	177,366	218,413	814,664
=====	=====	=====	=====	=====	=====

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 2010 (בשקלים חדשים)

באור 5 - זכאים שונים ויתרות זכות

<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2010</u>	<u>התחייבויות בגין שכר</u>
459,404	497,058	עובדים - בגין משכורת חודש דצמבר ואחרות
352,451	327,508	מוסדות בגין ניכויים והפרשות משכר עובדים
<u>811,855</u>	<u>824,566</u>	
-----	-----	
711,246	863,851	<u>זכאים שונים:</u>
47,400	250,187	ספקים והוצאות שנצטברו
<u>758,646</u>	<u>1,114,038</u>	מקדמות מלקוחות
-----	-----	
1,298,052	1,667,647	הכנסות מראש (מנויים וכרטיסים)
279,883	384,126	הוצאות לשלם
<u>1,577,935</u>	<u>2,051,773</u>	
-----	-----	
<u>3,148,436</u>	<u>3,990,377</u>	סה"כ
=====	=====	



רשות
התאגידים

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 2010 (בשקלים חדשים)

באור 6 - הלוואות לזמן ארוך

<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2010</u>	
1,474,998	744,927	הלוואות לזמן ארוך
(513,806)	(744,927)	בניכוי חלויות שוטפות
<u>961,192</u>	<u>-</u>	
=====	=====	

בחודש אוגוסט 2001 נחתם הסכם בין התאטרון, משרד המדע התרבות והספורט להלן "המשרד" ועיריית ירושלים לפיו התאטרון יקח הלוואה בנקאית בסך 5,000,000 ש"ח למשך 10 שנים צמודה למדד + 6.5% ריבית; ההלוואה נועדה לכיסוי הגרעונות שצבר החאן בעבר. על פי ההסכם מלוא החזרי ההלוואה היו אמורים להיות ממומנים בחלקים שווים על ידי העירייה ומשרד המדע התרבות והספורט.

בשנת 2003 העביר המשרד, עפ"י הסכם הבראה חדש שנחתם בחודש דצמבר 2003, מענק חד פעמי בסכום של 1,214,000 ש"ח לכיסוי גרעונות העבר. עם החתימה על הסכם ההבראה החדש הודיע המשרד כי התחייבותו לפי ההסכם המקורי בטלה.

עד לשנת 2004 העירייה כללה את חלקה במימון החזר ההלוואה במסגרת ההקצבות המשותפות למרכז החאן (ע"ר). החל משנת 2005 מחלקת העירייה את כספי התמיכות בהתאם לקריטריונים שנקבעו על ידי ועדת צוקרמן להקצבות למוסדות תרבות.

בהתאם להמלצת הועדה על העירייה לכלול בנוסף להקצבה השוטפת, ע"פ הקריטריונים, סכום נוסף למימון פרעון ההלוואה בהתאם לתוכנית ההבראה.

בשנת 2009 העבירה העירייה סכום של 150,000 ₪ למטרה זו שנכלל בהקצבה השוטפת. ההלוואה תפרע במלואה בשנת 2011.

באור 7 - התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו

<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2010</u>	
5,935,495	5,299,057	התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים
(4,800,215)	(4,354,874)	בניכוי : הסכום שנצבר לצורך תשלום פיצויים בחברות בטוח ובקרנות פנסיה
<u>1,135,280</u>	<u>944,183</u>	התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו
=====	=====	



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2010 (בשקלים חדשים)

באור 8 - הכנסות מדמי מנוי, מכירת כרטיסים ותוכניות למופעים, הצגות מתחלפות ודמי שכירות

<u>-1.1.2009</u> <u>31.12.2009</u>	<u>- 1.1.2010</u> <u>31.12.2010</u>	
1,303,010	1,474,108	מהצגות בית - הכנסות ממנויים
795,281	821,183	מהצגות בית - מכירת כרטיסים
953,980	1,563,851	מהצגות חוץ (ללא אמנות לעם)
237,154	-	מהצגות חוץ (אמנות לעם)
26,098	31,674	ממכירת תכניות ופרסום
220,914	242,200	מהשכרת אולם
155,869	151,842	מהשכרת המסעדה
<u>3,692,306</u>	<u>4,284,858</u>	
=====	=====	

באור 9 - תרומות והכנסות שונות

133,312	153,125	הכנסות מחוגי תיאטרון
121,319	114,021	הכנסות מקייטנה
36,000	30,000	קרן גבריאל שרובר
293,791	140,769	תרומות אחרות
163,935	128,308	הכנסות שונות
<u>748,357</u>	<u>566,223</u>	
=====	=====	

באור 10 - משכורות והוצאות סוציאליות

3,574,243	3,848,783	צוות אומנותי
3,072,076	2,864,592	צוות טכני ואחזקה
1,187,671	992,341	צוות מנהלי
1,354,374	1,511,059	צוות שיווק
132,020	153,901	צוות סדרנות
(9,343)	21,900	גידול (קייטון) בהפרשה לחופשה
(153,824)	(72,268)	גידול (קייטון) בהתחייבות לפיצויי פרישה לעובדים
<u>9,157,217</u>	<u>9,320,308</u>	
-----	-----	
(1,187,671)	(992,341)	בניכוי צוות מנהלי שהועבר לסעיף הנהלה וכלליות:
		בניכוי הוצאות שהועברו להוצאות תפעול:
(132,020)	(153,901)	צוות סדרנים
		בניכוי הוצאות שהועברו להוצאות ההפקה:
(163,444)	(87,322)	צוות עוזרי במאי
(12,185)	-	תמלוגים לשחקנים
<u>7,661,897</u>	<u>8,086,744</u>	
=====	=====	



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2010

(בשקלים חדשים)

באור 11 – הוצאות הנהלה וכלליות

-1.1.2009	- 1.1.2010	
<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2010</u>	
1,187,671	992,341	משכורות צוות מנהלי
19,170	21,719	משרדיות וצרכי משרד
16,184	2,664	השתלמויות וספרות מקצועית
62,008	45,836	ארועי פתיחה, בכורות ושונות
220,674	210,628	דואר וטלפון
92,339	83,931	שרותי מחשב
100,347	103,500	יעוץ מקצועי
55,866	75,004	בטוחים
111,716	-	עמלות גיוס תרומות
<u>1,865,975</u>	<u>1,535,623</u>	
=====	=====	

באור 12 – הוצאות מימון נטו

-1.1.2009	- 1.1.2010	
<u>31.12.2009</u>	<u>31.12.2010</u>	
177,676	90,760	הוצאות ריבית והפרשי הצמדה בגין הלוואות
31,086	16,706	הוצאות מימון ובנקאיות
3,334	-	אחרות
<u>212,096</u>	<u>107,466</u>	
=====	=====	



רשות
הצדקים

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 2010 (בשקלים חדשים)

באור 13 – סה"כ הקצבות והשתתפויות

להלן פירוט סה"כ כספים שהתקבלו בגין הקצבות, שיפוצים והשתתפות בפרויקטים מיוחדים:
(ראה באור 6)

<u>-1.1.2009</u> <u>31.12.2009</u>	<u>- 1.1.2010</u> <u>31.12.2010</u>	
3,267,278	3,123,444	<u>משרד המדע התרבות והספורט</u>
5,465,254	5,940,504	משרד התרבות והספורט הקצבה עבור - תקנת ירושלים
-	143,975	הקצבה שוטפת
<u>8,732,532</u>	<u>9,207,923</u>	שיפוצים
=====	=====	
 1,571,676	 1,814,610	<u>עיריית ירושלים</u>
=====	=====	הקצבה שוטפת
 160,000	 160,000	<u>קרן ירושלים</u>
234,014	280,500	הקצבה שוטפת
<u>394,014</u>	<u>440,500</u>	מימון פרויקטים נוספים
=====	=====	סה"כ העברות בשנת הדוח

באור 14 – הפרשה לחופשה

הפרשה לחופשה חושבה לפי שכר ברוטו ולא לפי עלות.

באור 15 – 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. 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- 1,400,000 ₪ ותחילת הסדר התשלומים יחול בשנת 2011.



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2010 (בשקלים חדשים)

באור 16 – אירועים לאחר תאריך המאזן

הנהלת מרכז החאן מקדמת, באישור הוועד 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 הוועדה המקומית לתכנון ולבניה, ובימים אלו מתחיל 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