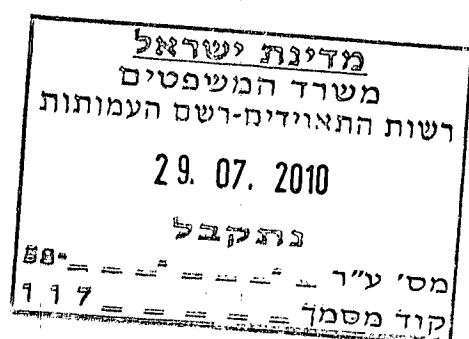


מרכז החאן (ע"ר)

דין וחשבון כספי ליום 31 בדצמבר 2009



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 2009

תוכן עניינים

עמוד

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן ליום 31 בדצמבר 2009
4	דוח על הפעילויות לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2009
5	דוח על השינויים בנכסים נטו לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2009
6	דוח על תזרים מזומנים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2009
7-13	באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2009



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

ליאת טיאנו שטיין-רואת חשבון
אריאלה איזק-רואת חשבון
עידו איסק-רואת חשבון
ילנה גוטקין-רואת חשבון
איילת מרחבי-רואת חשבון

כספי את כספי
רואי חשבון
משה כספי - רואת חשבון
איתן כספי - רואת חשבון

דוח רואת החשבון המבקר לחברי העמותה של מרכז החאן ע"ר

ביקרנו את המאזנים המצורפים של מרכז החאן (ע"ר) (להלן - העמותה) לימים 31 בדצמבר 2009 ו-2008 ואת הדוחות על הפעילויות והדוחות על השינויים בנכסים נטו, 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 רואת 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 והנהלה 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 2009 ו-2008 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

15 יולי 2010



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

מרכז התאון (ע"ר)

מאזן ליום 31 בדצמבר 2009

(בשקלים חדשים)

<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>	<u>באור</u>	
1,618,808	1,663,888	3	רכוש שוטף
13,779	664,108		חייבים שונים ויתרות חובה
500,000	-		בנק - חשבון עו"ש
2,132,587	2,327,996		פקדון בשקלים בבנק
-----	-----		
3,706,219	3,982,004	4	רכוש קבוע
(2,892,787)	(3,160,919)		עלות
813,432	821,085		בניכוי פחת נצבר
-----	-----		
2,946,019	3,149,081		
=====	=====		
130,033	170,242		התחייבויות שוטפות
2,862,033	3,148,436	5	המחאות לפרעון
581,028	513,806		זכאים שונים ויתרות זכות
3,573,094	3,832,484		חלויות שוטפות בגין הלוואות לזמן ארוך
-----	-----		
1,513,801	961,192	6	התחייבויות לזמן ארוך
350,222	340,879	14	הלוואה לזמן ארוך בניכוי חלויות שוטפות
1,289,104	1,135,280	7	הפרשה לחופשה
3,153,127	2,437,351		התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו
-----	-----		
(4,593,634)	(3,941,839)		נכסים נטו ללא הגבלה
813,432	821,085		לשימוש לפעילויות
-	-		שימוש לרכוש קבוע
(3,780,202)	(3,120,754)		נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה
-----	-----		בעלת אופי זמני
2,946,019	3,149,081		
=====	=====		

חבר הנהלה
אורי שרף

מנהל מנכ"ל
ברטק שטרית

יו"ר העמותה
עמס אובקר

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 הפעילויות לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2009 (בשקלים חדשים)

<u>1.1.2008- 31.12.2008</u>	<u>1.1.2009- 31.12.2009</u>	<u>באור</u>	
<u>מחזור הפעילויות:</u>			
<u>הכנסות</u>			
3,581,897	3,692,306	8	דמי מנוי, מכירת כרטיסים ותוכניות למופעים דמי שכירות והצגות מתחלפות מימון הממשלה להנחות בגין חוק אזרחים ותיקים
269,608	305,227	9	תרומות והכנסות שונות
892,604	748,357		
4,744,109	4,745,890		
-----	-----		
5,149,029	5,465,254	13	<u>הקצבות</u>
3,480,667	3,267,278		משרד המדע התרבות והספורט
906,317	1,571,676		משרד המדע – תקנת ירושלים
200,000	160,000		עיריית ירושלים
9,736,013	10,464,208		הקן לירושלים
-----	-----		
14,480,122	15,210,098		סה"כ מחזור הפעילויות
-----	-----		
1,370,907	1,825,605		<u>עלות הפעילויות:</u>
1,242,276	1,492,545		הפקת הצגות
581,174	662,329		תפעול הצגות ופרויקטים
7,929,183	7,661,897	10	פרסום ויחסי ציבור
417,013	446,508		משכורות וסוציאליות
156,283	115,561		הוצאות אחזקה
343,283	268,134		אחזקת רכב
(12,040,119)	(12,472,579)		הוצאות פחת
-----	-----		סה"כ עלות הפעילויות
2,440,003	2,737,519		הכנסות נטו מפעילויות
-----	-----		
(1,792,506)	(1,865,975)	11	הוצאות הנהלה וכלליות
(278,273)	(212,096)	12	הוצאות מימון נטו
50,000	-		הכנסות (הוצאות) בגין שנים קודמות
419,224	659,448		סה"כ הכנסות נטו
=====	=====		

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 השינויים בנכסים נטו
לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2009
(בשקלים חדשים)

ס"ה"כ	ששימוש לרכוש קבוע	לשימוש לפעילויות	באור
(4,199,426)	827,633	(5,027,059)	יתרה ליום 1 בינואר 2008
419,224	-	419,224	הכנסות נטו לשנה
-	329,082	(329,082)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימוש לרכישת רכוש קבוע
-	(343,283)	343,283	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
(3,780,202)	813,432	(4,593,634)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2008
659,448	-	659,448	הכנסות נטו לשנה
-	275,785	(275,785)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימוש לרכישת רכוש קבוע
-	(268,132)	268,132	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
(3,120,754)	821,085	(3,941,839)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2009

הביאורים המצורפים לדוח הכספי מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.



מרכז החאן (ע"ר)

דוח על תזרימי מזומנים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2009 (בשקלים חדשים)

<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</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
419,224	659,448	
153,315	386,497	
<u>572,539</u>	<u>1,045,945</u>	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
		רכישת רכוש קבוע
(329,082)	(275,785)	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u>
		פירעון הלוואה לזמן ארוך
(514,031)	(619,831)	
<u>(270,574)</u>	<u>150,329</u>	סה"כ גידול (קיטון) במזומנים השנה
784,353	513,779	יתרת מזומנים לתחילת השנה
<u>513,779</u>	<u>664,108</u>	יתרת מזומנים לסוף השנה
=====	=====	
		<u>נספח א</u>
		<u>הוצאות (הכנסות) שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u>
		פחת והפחתות
343,283	268,132	
		<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
567,286	(45,080)	
(24,452)	(9,343)	
(293,721)	40,209	
(440,740)	286,403	
1,659	(153,824)	
<u>153,315</u>	<u>386,497</u>	
=====	=====	



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2009 (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 2009
 (בשקלים חדשים)

באור 3 חייבים שונים ויתרות חובה

<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>	
32,430	29,521	המחאות לגביה
-----	-----	
171,581	216,537	הוצאות מראש:
383,864	32,366	עבור עמלות מכירה
77,339	78,920	עבור הצגות שיועלו בעתיד
2,984	3,434	בטוח, פרסום, דמי שכירות וחידוש ציוד
635,768	331,257	תפעול רכב
-----	-----	
726,086	968,840	לקוחות, חייבים שונים ויתרות חובה
68,371	102,406	משרד המדע והתרבות – בגין הקצבה
45,153	(4,200)	עיריית ירושלים - בגין הקצבה
111,000	236,064	הכנסות לקבל
950,610	1,303,110	
-----	-----	
1,618,808	1,663,888	
=====	=====	

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	סה"כ			
1,677,543	419,965	1,558,711	50,000	3,706,219	עלות
108,682	83,922	31,123	52,058	275,785	יתרה ליום 1 בינואר 2009
1,786,225	503,887	1,589,834	102,058	3,982,004	תוספת בשנת הדוח
-----	-----	-----	-----	-----	יתרה ליום 31 בדצמבר 2009
1,319,395	345,822	1,225,570	2,000	2,892,787	פחת:
97,525	46,627	121,218	2,762	268,132	יתרה ליום 1 בינואר 2009
1,416,920	392,449	1,346,788	4,762	3,160,919	פחת לתקופה
-----	-----	-----	-----	-----	יתרה ליום 31 בדצמבר 2009
369,305	111,438	243,046	97,296	821,085	עלות מופחתת ליום 31
=====	=====	=====	=====	=====	בדצמבר 2009

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



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 2009 (בשקלים חדשים)

באור 5 - זכאים שונים ויתרות זכות

<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>	
478,941	459,404	<u>התחייבויות בגין שכר</u>
393,271	352,451	עובדים - בגין משכורת חודש דצמבר ואחרות
872,212	811,855	מוסדות בגין ניכויים והפרשות משכר עובדים
-----	-----	
588,366	711,246	<u>זכאים שונים:</u>
78,488	47,400	ספקים והוצאות שנצטברו
666,854	758,646	מקדמות מלקוחות
-----	-----	
1,123,713	1,298,052	<u>הכנסות מראש (מנויים וכרטיסים)</u>
199,254	279,883	הוצאות לשלם
1,322,967	1,577,935	
-----	-----	
2,862,033	3,148,436	סה"כ
=====	=====	



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2009 (בשקלים חדשים)

באור 6 - הלוואות לזמן ארוך

<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>	הלוואות לזמן ארוך בניכוי חלויות שוטפות
2,094,829	1,474,998	
(581,028)	(513,806)	
<u>1,513,801</u>	<u>961,192</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 הלוואה 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 הוועדה 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.

ההקצבה השוטפת בסך 1,571,676 ₪ כוללת סכום זה.

באור 7 - התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו

<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>	התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים בניכוי : הסכום שנצבר לצורך תשלום פיצויים בחברות בטוח ובקרנות פנסיה התחייבות לפיצויי פרישה לעובדים נטו
5,329,512	5,935,495	
(4,040,408)	(4,800,215)	
<u>1,289,104</u>	<u>1,135,280</u>	
=====	=====	



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2009 (בשקלים חדשים)

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

<u>-1.1.2008</u> <u>31.12.2008</u>	<u>-1.1.2009</u> <u>31.12.2009</u>	
1,238,987	1,303,010	מהצגות בית – הכנסות ממנויים
964,342	795,281	מהצגות בית – מכירת כרטיסים
490,154	953,980	מהצגות חוץ (ללא אמנות לעם)
404,994	237,154	מהצגות חוץ (אמנות לעם)
89,726	26,098	ממכירת תכניות ופרסום
251,085	220,914	מהשכרת אולם
142,609	155,869	מהשכרת המסעדה
<u>3,581,897</u>	<u>3,692,306</u>	
=====	=====	

באור 9 - תרומות והכנסות שונות

165,672	133,312	הכנסות מחוגי תיאטרון
105,840	121,319	הכנסות מקייטנה
72,000	36,000	קרן גבריאל שרובר
420,516	293,791	תרומות אחרות
128,576	163,935	הכנסות שונות
<u>892,604</u>	<u>748,357</u>	
=====	=====	

באור 10 - משכורות והוצאות סוציאליות

3,798,802	3,574,243	צוות אומנותי
2,987,309	3,072,076	צוות טכני ואחזקה
1,201,567	1,187,671	צוות מנהלי
1,337,662	1,354,374	צוות שיווק *
108,866	132,020	צוות סדרנות
(24,452)	(9,343)	גידול (קיטון) בהפרשה לחופשה
1,659	(153,824)	גידול (קיטון) בהתחייבות לפיצויי פרישה לעובדים
<u>9,411,413</u>	<u>9,157,217</u>	
-----	-----	
(1,201,567)	(1,187,671)	בניכוי צוות מנהלי שהועבר לסעיף הנהלה וכלליות:
		בניכוי הוצאות שהועברו להוצאות תפעול:
(108,866)	(132,020)	צוות סדרנים
		בניכוי הוצאות שהועברו להוצאות ההפקה:
(156,845)	(163,444)	צוות עוזרי ובמאי
(14,952)	(12,185)	תמלוגים לשחקנים
<u>7,929,183</u>	<u>7,661,897</u>	
=====	=====	

* הוצג מחדש



מרכז החאן (ע"ר)

באורים לדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2009 (בשקלים חדשים)

באור 11 – הוצאות הנהלה וכלליות

-1.1.2008	-1.1.2009	
<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>	
1,201,567	1,187,671	משכורות צוות מנהלי
18,792	19,170	משרדיות וצרכי משרד
3,815	16,184	השתלמויות וספרות מקצועית
52,098	62,008	ארועי פתיחה, בכורות ושונות
215,546	220,674	דואר וטלפון
65,749	92,339	שרותי מחשב
94,084	100,347	יעוץ מקצועי
57,281	55,866	בטוחים
83,574	111,716	עמלות גיוס תרומות *
<u>1,792,506</u>	<u>1,865,975</u>	
=====	=====	

באור 12 - הוצאות מימון נטו

-1.1.2008	-1.1.2009	
<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>	
257,547	177,676	הוצאות ריבית והפרשי הצמדה בגין הלוואות
19,709	31,086	הוצאות מימון ובנקאיות
1,017	3,334	אחרות
<u>278,273</u>	<u>212,096</u>	
=====	=====	

* הוצג מחדש



רשות
הצדיקים

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 2009 (בשקלים חדשים)

באור 13 – סה"כ הקצבות והשתתפויות

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

<u>-1.1.2008</u>	<u>-1.1.2009</u>
<u>31.12.2008</u>	<u>31.12.2009</u>
3,480,667	3,267,278
5,149,029	5,465,254
<u>8,629,696</u>	<u>8,732,532</u>
=====	=====
 906,317	 1,571,676
=====	=====
 200,000	 160,000
450,925	234,014
<u>650,925</u>	<u>394,014</u>
=====	=====

משרד המדע התרבות והספורט

משרד המדע התרבות והספורט הקצה עבור -
תקנת ירושלים
הקצה שוטפת

עיריית ירושלים הקצה שוטפת

קרן ירושלים

הקצה שוטפת
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 ממנהל 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. לדעת היועץ המשפטי של מרכז החאן ע"ר, חבות זו עלולה להיות מוטלת בסופו של דבר על מרכז החאן ע"ר. חברת פמ"י פנתה למנהל בבקשה להכנס למשא ומתן לגבי החבות. מאחר ולא ניתן לאמוד החבות הסופית, הרי בדוח הכספי ליום 31 בדצמבר 2009 לא נכללה הפרשה בגין דרישה זו.





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