

פרוטוקול ישיבה משותפת של ועדת הביקורת וועדת הכספים מיום 5/5/05

משתתפים: חברי ועדת הכספים: אורי שרף (יו"ר), ניסן רוז, דני מימרן.
חברי ועדת הביקורת: אלי פלג (יו"ר), יוסי שובל, אבי חפץ.
יקי הר-טל- מנכ"ל, ברטה שטרית- חשבת, מיכל רהב- מזכירת התיאטרון,
רו"ח איתן כספי, ליאת שטיין-משרד רו"ח כספי.

1. אישור פרוטוקולי ישיבות קודמות.

2. דוחות כספיים לשנת 2004

3. דו"ח ביצוע 1-3/05

4. תזרים מזומנים

1. אושרו פרוטוקול ישיבת ועדת הכספים מיום 2/1/05 ופרוטוקול ישיבת ועדת הביקורת מיום 29/12/04.

2. רו"ח איתן כספי סקר את הדוחות הכספיים לשנת 2004 (מצ"ב נספח 1). וציין כי חוות דעת רואה החשבון ללא כל הסתייגויות. ההכנסות העצמיות גדלו תוך ההתייעלות בצד ההוצאות. למרות הירידה בהקצבות, שנת 2004 הסתיימה בעודף תפעולי.
נסקר עמ' 5 בדו"ח ממנו עולה כי הגרעון המצטבר לאחר הפחתת רכוש קבוע צומצם מ- 5,752,628 ₪ ל- 5,247,090 ₪.

נסקר עמ' 10 בדו"ח- בשנה שעברה משרד החינוך התנתק מהתחייבותו לכיסוי ההלוואה ע"י מענק חד פעמי, היתרה חולקה לשנים הבאות, אולם במספרי 2004 חויבנו לערוך מיון מחדש בעקבות דרישת המשרד לרשום את כל סכום המענק בשנת 2003. כמו כן נמחקה יתרת חוב של עיריית ירושלים בסך 250,000 ₪ מאחר והחוב לא ימומש. המדובר בהתחייבות של העירייה משנת 2002 להחלפת מזגן. התחייבות העירייה הייתה מותנית בקבלת מימון ממשרד החינוך ונרשמה בספרי החאן כחוב של העירייה. מאחר וברור היום כי התחייבות זו אינה ברת מימוש יש צורך למחוק חוב זה מהספרים. פעולה זו מחייבת אישור הוועד המנהל.

באור 10- הרכב משכורות וסוציאליות נשאר זהה לשנה שעברה. לשאלת אורי שרף הובהר כי הוצאות הנחלה וכלליות הינן 16% ממחזור הפעילות. באור 12: הוצאות מימון ההלוואה- ניסינו להקטין הוצאות אלו אולם בנתיים ללא הצלחה.

נסקר המאזן בעמ' 3.

ישונה סעיף א' בבאור 1- המבנה החוקי של החאן, ויותאם לרוח התקנון ולפעילות החאן בפועל. כמו כן תירשם הפרשה בסך של 50,000 ₪ לצורך סיום המו"מ עם הבימה בענין הקופרודוקציה של מחזות ניסים אלוני.

יקי הר-טל: הפנה את הנוכחים לעמ' 4 בדו"ח. ישנו גידול מרשים של 13.8% בעוד שיעלות

הפעילות גדלה ב- 1.4% בלבד. יש ירידה בגרעון המצטבר בסכום גבוה

E-mail: khaan@yabav.net.il

2 David Ben-Gurion Square, Jerusalem 93541, Fax: 02-6733095, Tel: 02-6718281

מיסודה של הגבית הני גסטטנר ובסיוע הקרן לירושלים, עיריית ירושלים ומשרד המדע, התרבות והספורט

Supported by the Jerusalem Foundation, the Jerusalem Municipality and the Ministry of Science Culture and Sport

אישור טמסמן זה החתום אלקטרונית,

מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי

ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

תיאטרון האן

אבי חפץ: למרות שהשנה הסתיימה באיזון תקציבי תוך צמצום נוסף של הגרעון המצטבר החשוואה של שנת 2004 לשנת 2003 מורה על מספר סימני שאלה, למשל השוואה של יחס עלות הפעילות חלקי מחזור הפעילות של שתי השנים האחרונות מראה כי היחס ירד וכן אמר כי מצב הנזילות ירד.

רו"ח כספי: הסביר כי ניתוח זה אינו מדויק. ההקצבה החד-פעמית שקיבלנו ממשרד החינוך בשנת 2003 מעוות את התמונה. וכי היא שמטה את התמונה.

אורי שרף: אנו מודים להנהלת החאן וכן לצוות ולמשרד רו"ח כספי, ומציינים כי זו השנה השניה לצמצום הגרעון.

החלטות:

1. **ועדת הכספים:** ממליצה לוועד המנהל לאשר מחיקת חוב עיריית ירושלים בסך 250,000 ₪.

2. **ועדת הביקורת:** מביעה את הערכתה לתוצאות הכספיות וממליצה לוועד המנהל ולאסיפה הכללית לאשר את הדוחות הכספיים לשנת 2004, בכפוף לשינויים שנוכרו-שינוי נוסח ביאור 1, רישום הפרשה בקשר עם פרויקט "בגדי המלך".

3. **נסקר דו"ח הביצוע לחודשים 1-3/05.** (מצ"ב נספח 2) בצד ההוצאות אנו עומדים על 24% מהתקציב, בהתאמה לחלק היחסי בשנה. הבעיות העיקריות הן בהקצבות: משרד החינוך מעביר הקצבות על בסיס הקצבה שנתית נמוכה, וכספי העירייה בינתיים תקועים. קרן ירושלים תעביר לחאן את כל תקציבה השנתי בימים הקרובים.

בסעיף ההכנסות העצמיות אנו ברמת ביצוע של 23%, ההכנסות מתרומות מומשו ברמה של 12%. נכון להיום קיבלנו התחייבויות לתרומות בסך 349,000 ₪ מקרן קיסריה, קרן שרובר ומפעל הפיס.

הכנסה נוספת שלא תוקצבה מראש הינה ההכנסה מחוגי תיאטרון לנוער.

הוצאות: הודות לעבודת ועדת הביקורת שדרגנו הטיפול בנושא הבטיחות דבר שכלל העסקת ממונה בטיחות- בעלות של 23,000 ₪ לשנה, וכן הוצאות נוספות כדי להביא את רמת הבטיחות לנדרש. יש להגדיל סעיפי הוצאה אלה וכן סעיף חשמל עקב הגדלת תעריפים וסעיף שכירת ציוד תפעול והחזר הלוואה שלא תוקצבו נכון. סה"כ ההגדלות מסתכמות ב-144,460 ₪ כאשר במקביל נבצע הקטנות בסכום זהה בסעיפים בהם צפוי עודף פירוט השנויים (מצ"ב נספח 3). אנו נערוך גרסה שניה של הצעת התקציב על בסיס זה.

אושרו השינויים הפנימיים בתקציב וכן דו"ח הביצוע.

4. **ברטה שטרית** הציגה את תזרים המזומנים (מצ"ב נספח 4), נאמר כי בחודש יוני צפוי חוסר של 683,000 ₪ בתזרים המזומנים מעבר למסגרת האשראי. אנו פועלים מול משרד החינוך להגדלת המקדמה ומקווים להסתייע במימון גישור בקרן ירושלים.

רשמך: מיכל רהב

יו"ר ועדת ביקורת

חבר ועדת ביקורת

E-mail: khaan@zahav.net.il

2 David Ben-Zur Square, Jerusalem 93541, Fax: 02-6733095, Tel: 02-6718281, טלפון: 02-6718281, פקס: 02-6733095

מיסודה של הגברת הני גסטטר ובסיוע הקרן לירושלים, עיריית ירושלים ומשרד המד, התרבות והספורט

Supported by the Jerusalem Foundation, the Jerusalem Municipality and the Ministry of Science Culture and Sport

איסוף תרומות והתאגדות
מחוז העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים



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