

שלוח-  
אגוזת שחרור למשפחה ולילד המוגבל {עיר}

**דוחות כספיים**

**ליום 31 בדצמבר 2012**

**התוכן**

**עמוד**

1	דוח רואה חשבון מבקר
2	מאזנים
3	דוחות על הפעילות
4	דוחות על השינויים בנכסים נטו
5 - 6	דוחות על תזרימי המזומנים
7 - 16	ביורים לדוחות הכספיים

דו"ח רואה חשבון מבקר

לחברי עמותת

שלוחה - אגודות שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)

ביקרנו את המאזורים המצורפים של שלוחה - אגודות שחרור למשפחה ולילד המוגבל {ע"ר} (להלן - העמותה) לימי 31 בדצמבר 2012 ו- 2011 ואת הדוחות על הפעולות ועל השינויים בנכסים נטו והדוחות על תזרימי המזומנים, לכל אחת מהשניים שהסתינו באותו תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הוועד וה הנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דעת על דוחות כספיים אלה בהתאם להתקפס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פועלתו של רואחן), התשל"ג-1973. על פי תקנים אלה נדרש מאייתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידת סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבזוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בדיקה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדן המשמעותי שנעשה ע"י הוועד וה הנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההציג בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

כאמור בבאור מספר 2ב', הדוחות הכספיים הניל' ערוכים בסכומים נומינליים ולא בסכומים מדויקים כנדרש על פי תקן מספר 12 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונות.

לדעתנו, פרט לאי הכללת המידע הנזכר בפסקה הקודמת, הדוחות הכספיים הניל' משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימי 31 בדצמבר 2012 ו- 2011 ואת תוכנות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה, לכל אחת מהשניים שהסתינו באותו תאריכים, בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

רואי חשבון  
איצ'סקו דוד

ירושלים; 23 במאי 2013

- 1 -

שלוחה - אגודת שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)

מאזנים

ליום 31 בדצמבר

2011	2012	ביבור
שקלים חדשים		

רכוש שוטף

12,704,712	2,312,137	3	مزומנים ושווי מזומנים
44,823,918	63,437,199	4	השקעות
977,899	1,086,463	5	חייבים ויתרות חובה
58,506,529	66,835,799		

רכוש קבוע

47,910,066	60,840,272	6	
------------	------------	---	--

106,416,595

127,676,071

\* \* \*

התחיהיות שוטפות

705,270	952,117	8	זכאים ויתרות זכות
---------	---------	---	-------------------

התחיהיות לזמן ארוך

1,030,670	1,285,841	9	התחיהיות לזכויות עובדים בעת פרישה, נטו
-----------	-----------	---	--

נכסים נטו שלא קיימת לביהם הגבלה

2,541,278	391,719	12'	לשימוש לפועליות
47,910,066	60,840,272		ישמשו לרכוש קבוע
8,500,000	8,500,000	10	שייעדו על ידי מוסדות העמותה

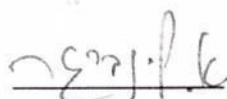
נכסים נטו שקיימת לביהם הגבלה

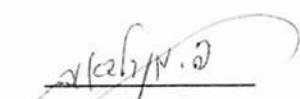
45,729,311	55,706,122	11	בעל אופי זמני
------------	------------	----	---------------

104,680,655	125,438,113		
-------------	-------------	--	--

106,416,595	127,676,071		
-------------	-------------	--	--

הביבורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

  
שינברגר איטה  
חברת ועד

  
מנדלבאום פנחס  
חבר וועד

תאריך אישור הדוחות הכספיים  
23 במאי 2013

**שלוחה - אגודה שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**

**דוחות על הפעילות**

לשנה שהסתיימה ביום

**31 בדצמבר**

<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>מחזור הפעילות</b>
10,194,574	8,873,810	12
4,128,938	4,649,342	13
588,362	624,954	השתתפות ושותנות
3,073,000	3,191,000	שוויעבודת מתנדבים
9,727	--	סקומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו
17,994,601	17,339,106	
<b><u>17,880,931</u></b>	<b><u>19,291,585</u></b>	<b><u>עלות הפעילות</u></b>
113,670	(1,952,479)	<b><u>הכנסות נטו מפעילויות</u></b>
<b><u>1,647,360</u></b>	<b><u>2,141,794</u></b>	הוצאות הנהלה וככלויות
(1,533,690)	(4,094,273)	<b><u>גרעון נטו לפני מימון</u></b>
<b><u>1,093,287</u></b>	<b><u>1,006,664</u></b>	הכנסות מימון, נטו
(440,403)	(3,087,609)	<b><u>גרעון נטו אחרי מימון</u></b>
<b><u>32,284</u></b>	<b><u>(136,574)</u></b>	הוצאות (הכנסות) נטו מפריטים מיוחדים
(472,687)	(2,951,035)	גרעון נטו לפני הפסד הון
<b><u>(23,736)</u></b>	<b><u>(14,457)</u></b>	הפסד הון ממימוש רכוש קבוע
<b><u>(431,855)</u></b>	<b><u>(3,238,640)</u></b>	<b><u>גרעון לשנה</u></b>

הبيانים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדווחות הכספיים

**שלוחה - אגודות שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**

**דוחות על השינויים בנכסיים נטו**

<u>שקיימת לגביהם הגבלה</u>		<u>שלא קיימת לגביהם הגבלה</u>			
<u>זמן</u>	<u>באופן</u>	<u>לביקושים קבוע</u>	<u>לביקושים העומת</u>	<u>לשימוש</u>	
		<u>שקלים חדשים</u>		<u>לפעילות</u>	
					<u> יתרה ליום 1 בינואר 2011</u>
	32,566,952	8,500,000	37,609,102	2,271,148	
	22,493,000	--	--	--	תרומות מיעדות לבניה
	1,682,035	--	--	--	מימון בגין סכומיים מוגבלים
	--	--	--	(431,855)	גרעון לשנה
					<u>סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו:</u>
	(9,727)	--	--	--	שימוש לפעילויות
	(11,002,949)	--	11,002,949	--	שימוש לרכוש קבוע
					<u>העברות סכומיים שלא קיימת לגביהם הגבלה:</u>
	--	--	444,844	(444,844)	שימוש לרכוש קבוע
	--	--	(118,736)	118,736	שנבעו ממימוש רכוש קבוע
	--	--	(1,028,093)	1,028,093	שימוש לכיסוי הוצאות פחת
					<u> יתרה ליום 31 בדצמבר 2011</u>
	45,729,311	8,500,000	47,910,066	2,541,278	
					<u>תנועה בשנת 2012 :</u>
	20,906,048	--	--	--	תרומות מיעדות לבניה
	1,366,602				הקבות מיעדות לבניה
	1,723,448	--	--	--	מימון בגין סכומיים מוגבלים
	--	--	--	(3,238,640)	גרעון לשנה
					<u>סכומים ששוחררו מנכסים נטו שהוגבלו:</u>
	(14,019,287)	--	14,019,287	--	שימוש לרכוש קבוע
					<u>העברות סכומיים שלא קיימת לגביהם הגבלה:</u>
	--	--	262,619	(262,619)	שימוש לרכוש קבוע
			(51,457)	51,457	שנבעו ממימוש רכוש קבוע
	--	--	(1,300,243)	1,300,243	שימוש לכיסוי הוצאות פחת
					<u> סך כל השינויים במשך השנה</u>
	9,976,811	--	12,930,206	(2,149,559)	
					<u> יתרה ליום 31 בדצמבר 2012</u>
	55,706,122	8,500,000	60,840,272	391,719	

**שלוחה - אגודה שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**

**דוחות על תזרימי המזומנים**

לשנה שהסתיימה ביום

**31 בדצמבר**

2011	2012
שקלים חדשים	שקלים חדשים

(431,855)	(3,238,640)
-----------	-------------

**תזרים מזומנים מפעילות שותפת**

גרעון לשנה

1,136,428	1,246,865
-----------	-----------

<u>704,573</u>	<u>(1,991,775)</u>
----------------	--------------------

התאמות הדרשות כדי להציג את  
את המזומנים מפעילות שותפת (א)

מזומנים נטו ששימשו לפעילות שותפת

(11,447,793)	(14,281,906)
--------------	--------------

95,000	37,000
--------	--------

7,409,258	32,646
-----------	--------

(12,919,573)	5,785,607
--------------	-----------

(2,169,338)	(25,577,247)
-------------	--------------

2,000,879	1,621,590
-----------	-----------

<u>(17,031,567)</u>	<u>(32,382,310)</u>
---------------------	---------------------

**תזרים מזומנים מפעילות השקעה**

רכישת נכסים קבועים

תמורה ממכירת נכסים קבועים

משיכת פקדונות משועבדים

משיכה (הפקדה) בפקדונות מייעדים

רכישת ניירות ערך סחירים

מיימוש ניירות ערך סחירים

מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

22,493,000	20,906,048
------------	------------

--	1,366,602
----	-----------

<u>1,664,343</u>	<u>1,708,860</u>
------------------	------------------

<u>24,157,343</u>	<u>23,981,510</u>
-------------------	-------------------

**תזרים מזומנים מפעילות מימון**

תרומות מיעדות לבניה ושקימת לגבייהם הגבלה זמנית

הקצבות מיעדות לבניה ושקימת לגבייהם הגבלה זמנית

הכנסות מימון בגין תקבולים שקיימת לגבייהם הגבלה זמנית

מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון

7,830,349	(10,392,575)
-----------	--------------

ירידה (اشתקד עליה) במזומנים ושווי מזומנים

<u>4,874,363</u>	<u>12,704,712</u>
------------------	-------------------

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה

<u>12,704,712</u>	<u>2,312,137</u>
-------------------	------------------

יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה

hbaiorim ha-matzorafim mohavim chlek balti nfrd maha'dotot haccspfim

**שלוחה - אגודה שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**

**דוחות על תזרימי המזומנים**

לשנה שהסתיימה ביום

**31 בדצמבר**

**2011                  2012**

**שקלים חדשים**

א) התאמות הדורשות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת:

		<b>הכנסות והוצאות שאינן במזומנים</b>
1,028,093	1,300,243	פחת
23,736	14,457	הפסד הון
(267,216)	(172,687)	הפרשי שער על פקודות משועבדים
--	(288,602)	שערך ניירות ערך
304,713	255,171	עליה בתחכיותם בשל סיום יחסיו עובד - מעביד, נטו
(9,727)	--	סכוםים ששוחררו מהגבלה
<b>1,079,599</b>	<b>1,108,582</b>	
		<b>שינויים בסעיפים רכוש והתחכיות</b>
187,574	(108,564)	עליה (ירידה) בחיבטים ויתרונות חובה
(130,745)	246,847	עליה (ירידה) בזכאים ויתרונות זכות
<b>56,829</b>	<b>138,283</b>	
<b>1,136,428</b>	<b>1,246,865</b>	

הبيانים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

**שלוחה - אגודות שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**

**בайורים לדוחות הכספיים**

**בайור 1 - כללי**

העמותה התאגדה ביום יי' בסיוון התש"ע (28 במאי 1990) ומספר רישומה ברשם העמותות  
הינו 7-398-017-58. מטרות העמותה כפי שהוגדרו בתעודת רישומה, הן: עזרה ותמיכה למשפחות עם ילדים מוגבלים.  
העמותה הוכרה עיי' נציבות מ"ה כמוסד ציבורי לעניין תרומות לפי סעיף 46 לפקודת מ"ה.  
תוקף האשור עד ליום 31 בדצמבר 2015.

**באיור 2 - מדיניות חשבונאית**

**א. כללי**

הדווחות הכספיים נערכו בהתאם לתקן חשבונאות מס' 5 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות  
(שהחליף את הוראות גלי דעת 69 של לשכת רואי חשבון בישראל) בדבר כללי חשבונאות ודיווח כספי  
על ידי מלבירים.

**ב. השפעת הירידה בכח הקניה**

הדווחות הכספיים ערוכים בסכומים נומינליים ולא יושם בהם תקן חשבונאות מס' 12.

**ג. בסיס הרישום**

הדווחות ערוכים על בסיס מצטבר.

**ד. נכסים, נטו**

סעיף הקרןנות בעמותה מוצג כנכסים, נטו המסוגים לשתי קטגוריות עיקריות:

**1. נכסים, נטו שלא קיימת לגבים הגבלה**

מרכיב הנכסים, נטו, של המוסד, שלא מוטלת על השימוש בו כל הגבלה קבועה או זמנית  
שנקבעה על ידי תורמים ומקציבים.

**2. נכסים, נטו שקיימת לגבים הגבלה בעלת אופי زمنי**

מרכיב הנכסים, נטו, של המוסד, הנובע מתרומות, הקצבות או מזರימה אחרת של נכסים  
אשר השימוש בו על ידי העמותה הוגבל על ידי התנויות מיוחדות של התורמים.  
במסגרת זו נכללו נכסים שהתקבלו לצורך בניית מבנה לפעילויות העמותה בשכונות בית וגן בירושלים.

**שלוה - אגודות שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**  
**בайורים לדוחות הכספיים**

**ה. רכוש קבוע**

1. הרכוש הקבוע מוצג לפי עלות.
2. הפחת מחושב בשערים שנתיים שווים:

%	
4	בנייה
10 - 33	ציוד אלקטרוני
7 - 15	ציוד וריהוט
15	כלי רכב

**ו. שערי חליפין**

יתרות במטבע חוץ מוצגות לפי השער הייצג שפורסם על ידי בנק ישראל:

שער 3.733 = \$ 1 - 31.12.12	שער 3.821 = \$ 1 - 31.12.11
שער 3.549 = \$ 1 - 31.12.10	
שיעור ירידת ערך הדולר בשנת 2012 הינו 2.3%	
שיעור עלייה ערך הדולר בשנת 2011 הינו 7.66%	
הפרשי ההתאמה נכללו בסעיף המימון.	

لיום 31 בדצמבר	
2011	2012
<b> שקלים חדשים</b>	
2,016,135	6,646
10,232,262	--
<b> 456,315</b>	<b> 2,305,491</b>
<b> 12,704,712</b>	<b> 2,312,137</b>

**בайור 3 - מזומנים ושווי מזומנים**

מזומנים בקופה ובבנק	פקדונות בבנקים בדולר ארה"ב
פיקדונות בזמן קצר בש"ח	

**באיור 4 - השקעות**

35,762,449	29,976,842	מזומנים ופקדונות מייעדים
1,630,835	3,754,800	קרןנות נאמנות
4,049,284	26,184,166	אגרות חוב ממשלתיות
2,915,816	2,548,416	פקדונות בדולר ארה"ב
748	--	פקדונות בדולר קנדי
<b> 464,786</b>	<b> 972,975</b>	פקדונות בליש"ט
<b> 44,823,918</b>	<b> 63,437,199</b>	

ההשקעות משועבדות לבנק להבטחת התchiיביות העומת.

**שלוה - אגודה שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**  
**ביורים לדוחות הכספיים**

ליום 31 בדצמבר	
2011	2012
שקלים חדשים	
547,245	610,751
42,698	51,479
36,325	63,923
<u>351,631</u>	<u>360,310</u>
<u>977,899</u>	<u>1,086,463</u>

**ביורו 5 - חייבים ויתרות חובה**  
 הכנסות לקבל  
 חברות אשראי בגין תרומות  
 הוצאות מראש  
 חיבים ושוניים

סה"כ	כלי רכב	ציוד, ריהוט ומachinery	<u>מבנים *</u>	<b>ביורו 6 - רכוש קבוע</b>	
				עלות	יתרה ליום 1 בינויאר
59,327,802	773,087	3,157,810	55,396,905		
14,281,906	68,000	118,847	14,095,059		רכישות השנה
<u>(61,207)</u>	<u>(61,207)</u>	<u>--</u>	<u>--</u>		גריעות השנה
<u>73,548,501</u>	<u>779,880</u>	<u>3,276,657</u>	<u>69,491,964</u>		יתרה ליום 31 בדצמבר
					<b>פחת נכס</b>
11,417,736	552,824	2,570,357	8,294,555		יתרה ליום 1 בינויאר
1,300,243	63,869	266,803	969,571		פחת השנה
<u>(9,750)</u>	<u>(9,750)</u>	<u>--</u>	<u>--</u>		גריעות השנה
<u>12,708,229</u>	<u>606,943</u>	<u>2,837,160</u>	<u>9,264,126</u>		יתרה ליום 31 בדצמבר
<u>60,840,272</u>	<u>172,937</u>	<u>439,497</u>	<u>60,227,838</u>	<u>31/12/12</u>	<b>עלות מופחתת ליום 12/12</b>
<u>47,910,066</u>	<u>220,263</u>	<u>587,453</u>	<u>47,102,350</u>	<u>31/12/11</u>	<b>עלות מופחתת ליום 11/12</b>

\* סעיף מבנים כולל:  
 מבנה העמומה ברוח' אבן דן 6, ירושלים, הקרקע מוחזקת בתנאי חכירה עד לשנת 2084.  
 בניית בית וגן, ירושלים, הקרקע הוקצתה ע"י עיריית ירושלים. (גוש 30166 חלקה 264 מגש 59).  
 ההשקעה במבנה החדש עומדת על 50,788,336 ש"ח נכון ליום 31/12/2012.

**שלוח - אגודות שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**  
**בайורים לדוחות הכספיים**

**בайור 7 - ערביות**

להבטחת התchiaיות העמומה לגורמי חוץ בגין ניסרו ערביות בנקאית בסך 34,438 ל"נ.

لיום 31 בדצמבר	
2011	2012
שקלים חדשים	

**באיור 8 - זכאים ויתרות זכות**

432,046	530,156	ספקים
184,677	218,012	עובדים ומוסדות בגין שכר
48,358	119,068	המחאות לפירעון
40,189	84,881	זכאים שונים
<u>705,270</u>	<u>952,117</u>	

**באיור 9 - התchiaיות לזכויות עובדים בעת פרישה, נטו**

1,615,066	2,288,380	התchiaיות בשל סיום יחסיו עובד - מעמיד
(584,396)	(1,002,539)	בנכוי:
<u>1,030,670</u>	<u>1,285,841</u>	יודעה שהופקדה

**באיור 10 - נכסים, נטו שלא קיימת לגבים הגבלה שיועדו ע"י מוסדות העמומה**

עודפי שנת 2006 יוועדו ע"י הנהלת העמומה לקרן לפיתוח ולהחזקת תוכניות לילדים מוגבלים.

**באיור 11 - נכסים נטו שקיימת לגבים הגבלה בעלת אופי זמני**

כספי התראומות המיעדים לבניה התקבלו במת"ח ומוחזקים בהשקעות לזמן קצר.  
 הכנסות מימון בגין השקעות אלו נכללו בסעיף מימון בגין סכומים מוגבלים.

**שלוה - אגודה שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**  
**ב乂וארים לדוחות הכספיים**

לשנה שהסתיימה ביום

31 בדצמבר

2011	2012
------	------

שקלים חדשים	
-------------	--

	2011	2012
		שקלים חדשים
7,958,250	5,976,450	
439,490	462,400	
1,796,834	2,434,960	
<b>10,194,574</b>	<b>8,873,810</b>	

**ב乂ואר 12 - תרומות**

ידידי שלוה ארה"ב	7,958,250	5,976,450	439,490	1,796,834	<b>10,194,574</b>
ידידי שלוה בריטניה					
אחרים					

**ב乂ואר 13 - הקצבות**

משרד העבודה והרווחה	3,971,113	4,359,672	153,000	--	4,825	<b>4,128,938</b>
משרד הבריאות						
עיריית ירושלים						
גופים אחרים						

**ב乂ואר 14 - שווי עבודות מתנדבים**

ערך עבודות מתנדבות שירות לאומי	1,777,725	1,778,040	1,295,275	1,412,960	<b>3,073,000</b>	<b>3,191,000</b>
ערך עבודות מתנדבים אחרים						

מכיוון שלעמותה מתנדבים רבים ופעילותם הינה נדבך חשוב בשירותים שימושיקה העומתת לציבור הרחב, רשותה העומתת בדוחותיה הכספיים שווי עבודות מתנדבים לפי תעריף שעט עבודה של מתנדב הנקבע לפי שכר מינימום.

שוויו עבודות מתנדבים האמורה אין השפעה על תוכנות הפעולות, מכיוון שניתן לה ביטוי הנו במסגרת מחזורי הפעולות והן במסגרת עלות הפעולות.

**שלוה - אגודה שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**  
**בайורים לדוחות הכספיים**

לשנה שהסתיימה ביום

31 בדצמבר

2011	2012
שקלים חדשים	
7,783,307	8,426,955
234,886	212,635
737,444	790,274
1,699,131	1,741,935
2,044,991	1,944,830
264,920	283,336
131,263	125,698
529,017	703,703
88,499	97,164
17,636	19,346
1,158	19,053
3,073,000	3,191,000
279,813	444,618
39,869	64,373
955,997	1,226,665
<u>17,880,931</u>	<u>19,291,585</u>

**בайור 15 - עלות הפעילותיות**

משכורות ומלות  
ציוד מתכלה  
מזון ומטבח  
פעילות וסינגור בארץ ובעולם  
אחזקת מקום  
הסעות ותחבורה  
אחזקת רכב  
מתנדבות שירות לאומי  
טיפולים רפואיים  
הפעלת בריכה  
בדיקות מחקר והשתלמות  
שווי עבודה מתנדבים  
marshiyot ושותנות  
פיתוחים  
פרחת

**באיור 16 - הוצאות הנהלה וככלויות**

משכורות ומלות  
אחזקת רכב ונסיעות  
DAOOR ותקשורת  
גיוס כספים בחו"ל  
מקצועיות  
אגרות  
פרסום ויחסים ציבור  
marshiyot ושותנות  
פרחת

**באיור 17 - הכנסות מימון, נטו**

הכנסות ריבית והפרשי שער  
בנייה:  
عملות בנק והפרשי שער  
عملות בריטיסי אשראי

670,461	889,119
38,912	22,395
126,275	151,726
316,897	504,125
130,545	124,368
1,241	1,773
51,696	53,127
243,071	325,058
68,262	70,103
<u>1,647,360</u>	<u>2,141,794</u>

1,169,710	1,095,320
(60,230)	(68,347)
(16,193)	(20,309)
<u>1,093,287</u>	<u>1,006,664</u>

**שלוח - אגודה שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**  
**בайורים לדוחות הכספיים**

לשנה שהסתיימה ביום

31 בדצמבר

2011

2012

שקלים חדשים

**באיור 18-הוצאות (اشתקד הכנסות) נטו מפריטים מיוחדים**

--	241,822
--	368,917
--	(127,095)

הכנסות  
בנייה הוצאות ישירות לפרוייקט  
סה"כ הוצאות נטו מהפקת אירועים

**פרויקט הפekt אירועים**

--	116,755
--	116,170
--	585

הכנסות  
בנייה הוצאות ישירות לפרוייקט  
סה"כ הוצאות נטו מפרויקט גיבורי על-אמת

212,055	201,812
179,771	211,876
32,284	(10,064)
<b>32,284</b>	<b>(136,574)</b>

הכנסות  
בנייה הוצאות השיכות לפרוייקט-באיור 18 א'

סה"כ הוצאות (اشתקד הכנסות) נטו מפריטים מיוחדים

**פרויקט הפסטיבל**

הכנסות  
בנייה הוצאות השיכות לפרוייקט-באיור 18 א'  
סה"כ הוצאות (اشתקד הכנסות) נטו מפריטים מיוחדים

**שלוה - אגודה שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**

**בайורים לדוחות הכספיים**

**בайור 18 א- פירוט הכנסות והוצאות**

212,055	201,812	הכנסות מהפצת התקליטורים
		בנייה
35,784	39,190	<u>הוצאות ישירות</u>
<u>106,997</u>	<u>125,810</u>	משכורות ומלות
<u>142,781</u>	<u>165,000</u>	הינה והדפסת התקליטורים
		<u>הוצאות הנהלה וכליות</u>
2,185	1,110	נכסות רכב ונסיעות
7,090	7,521	דו"ר ותקשורת
7,330	15,524	מקצועיות
2,903	3,133	פרסום ויחסי ציבור
13,649	16,113	משרדיות ושונות
<u>3,833</u>	<u>3,475</u>	פחית
<u>36,990</u>	<u>46,876</u>	
<u><u>32,284</u></u>	<u><u>(10,064)</u></u>	סה"כ הוצאות ( Ashtonrad הכנסות) נטו מהפצת התקליטורים

הכנסות הינו מכירת התקליטורים של שירי הפסיכיל הקוללים שיר בביבליום של ילדי שלוה ואשר הוקדשו ע"י הפתקת הפסיכיל למען קידומים ורוחחתם של ילדי שלוה. הוצאות הנהלה וכליות נזקפו לפי אומדן הנהלת העמותה.  
בשנים 2009-2010 התקבל מפעילות זו הפסד בסה"כ 35,022 ₪.

**שלוחה - אגודת שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**  
**בニアורים לדוחות הכספיים**

**ביאור 19 - חלוקה עפ"י מגורי פעילות**

**A. מגורים נטמכים**

ס"כ	שאינה נתמכת	מחלות קשות	<u>מזרור הפעילות</u>
4,359,672	2,552,246	1,807,426	הכנסות ממיסות - משרד הרווחה
159,000	--	159,000	הקצבות ממשרד הבריאות
20,000	20,000	--	הקצבות מעיריית ירושלים
110,670	110,670	--	הקצבות מ גופים אחרים
8,873,810	4,522,630	4,351,180	תרומות
624,954	624,954	--	השתתפות ושונות
<u>3,191,000</u>	<u>530,101</u>	<u>2,660,899</u>	שווי עבודת מתנדבים
<u>17,339,106</u>	<u>8,360,601</u>	<u>8,978,505</u>	

**הוצאות הפעילות**

8,426,955	5,319,610	3,107,345	משכורות ונלוות
212,635	148,706	63,929	צoid מתכלה
790,274	129,404	660,870	מזון ומטבח
1,741,935	575,312	1,166,623	AIROUIM ורווחה
1,944,830	1,781,621	163,209	אחזקה מקום
283,336	69,933	213,403	הסעות ותחבורה
125,698	125,698	--	אחזקה רכב
703,703	280,757	422,946	מתנדבות שירות לאומי
97,164	51,942	45,222	טיפולים רפואיים
19,346	4,640	14,706	הפעלת בריכה
19,053	19,053	--	עבודות מחקר
<u>3,191,000</u>	<u>530,101</u>	<u>2,660,899</u>	שווי עבודת מתנדבים
<u>444,618</u>	<u>213,457</u>	<u>231,161</u>	משרדיות ושונות
<u>64,373</u>	<u>64,373</u>	<u>--</u>	ביטוחים
<u>1,226,665</u>	<u>1,226,665</u>	<u>--</u>	פחת
<u>19,291,585</u>	<u>10,541,271</u>	<u>8,750,314</u>	

**שלוחה - אגודות שחרור למשפחה ולילד המוגבל (ע"ר)**  
**בайורים לדוחות הכספיים**

באיור 19 - חלוקה על פי מגורי פעילות

ב. מגורי פעילות לפי מחלקות

סה"כ הוצאות	ההוצאות תפעול	הוצאות אחרות	הוצאות ונלוות	
7,964,109	3,645,575	2,044,526	2,274,008	תוכניות אחה"צ ונופשוניים
3,342,307	1,822,788	67,141	1,452,378	תוכנית אני ואיימי
5,264,342	2,734,181	162,082	2,368,079	מעון יום שיקומי
369,325	182,279	19,346	167,700	מרכז למידה ומחקר
2,351,502	729,115	716,113	906,274	מחלקת סינגור
<u>19,291,585</u>	<u>9,113,938</u>	<u>3,009,208</u>	<u>7,168,439</u>	

משאבי העמotaה מוקצים על ידה לפעילויות השונות המפורטות בדוחות הכספיים ; מכיוון שפעילויות אלו מורכבות ומשולבות זו בזו, נערך מילון וסיווג הפעילויות לסטיפים בהתאם לאומדן הנהלת העמותה.