

בית השנטי (ע.ר.)

**דוחות כספיים
לשנה שנסתיימה ביום
31 בדצמבר 2019**

תוכן העניינים

עמוד

2	דוח רואי החשבון המבקרים
3	מאזנים
4	דוחות על הפעילויות
5	דוחות על השינויים בנכסים נטו
6	דוחות על תזרימי המזומנים
7	באורים לדוחות הכספיים

סומך חייקין
רחוב הרטום 8, הר חוצבים
תא דואר 212
ירושלים 9100102
02 531 2000

דוח רואי החשבון המבקרים לחברי בית השנטי (ע.ר.)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של בית השנטי (ע.ר.) (להלן - "העמותה") לימים 31 בדצמבר 2019 ו- 2018 ואת הדוחות על הפעילויות, הדוחות על השינויים בנכסים נטו והדוחות על תזרימי המזומנים לשנים שנסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות ההנהלה והועד המנהל של 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 מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של בטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מידגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שישמשו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי ההנהלה והועד המנהל של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל, משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2019 ו- 2018 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לשנים שנסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

סומך חייקין
רואי חשבון

28 ביוני 2020

2018	2019	באור	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח		
499	30		נכסים שוטפים
117	-		מזומנים ושווי מזומנים
1,012	2,996	3	פיקדונות לזמן קצר
			חייבים ויתרות חובה
1,628	3,026		
			נכסים שאינם שוטפים
13,957	14,673	4	רכוש קבוע
-	2,000		מזומנים מיועדים להשקעה ברכוש קבוע
15,585	19,699		
410	485		התחייבויות שוטפות
1,522	1,687	5	ספקים
			זכאים ויתרות זכות
1,932	2,172		
1,085	1,140	6	התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו
		7	התקשרויות והסכמים
			נכסים נטו
			נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:
(1,389)	(285)		גרעון מצטבר מפעילויות
6,148	7,242		ששימשו לרכוש קבוע
4,759	6,957		סה"כ נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה
-	2,000	ה7	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי זמני
7,809	7,430	8	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע:
			ששימשו לרכוש קבוע עם מגבלה על השימוש בתמורה ממימוש
12,568	16,387		סה"כ נכסים נטו
15,585	19,699		

חבר ועד

חבר ועד

תאריך אישור הדוחות הכספיים: 28 ביוני 2020

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

2018	2019		
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	באור	
			מחזור הפעילויות
16,605	22,338	9	סה"כ תקבולים בית השנטי
			עלות הפעילויות
6,335	8,918	10	הוצאות פעילות בית השנטי בתל-אביב
8,333	9,968	10	הוצאות פעילות בית השנטי במדבר
14,668	18,886		
1,937	3,452		עודף הכנסות על הוצאות מפעילויות
2,585	2,878	11	הוצאות הנהלה וכלליות
(648)	574		עודף (גרעון) לפני מימון
6	35	12	הכנסות מימון, נטו
(642)	609		עודף (גרעון) נטו לשנה

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

שקיימת לגביהם הגבלה		שלא קיימת לגביהם הגבלה		
בעלת אופי קבוע	בעלת אופי זמני	שימוש לרכוש קבוע	גרעון מצטבר מפעילות	
אלפי ש"ח	אלפי ₪	אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
13,046	8,187	4,415	444	יתרה ליום 1 בינואר 2018
164	-	-	-	שינויים במהלך השנה
(642)	-	-	(642)	תרומות
-	-	2,173	(2,173)	גרעון לשנה
-	(164)	164	-	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה
-	(378)	(604)	982	שימוש לרכישת רכוש קבוע, נטו
12,568	7,809	6,148	(1,389)	סכומים ששוחררו מהגבלה לרכוש קבוע
2,000	-	-	-	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת, נטו
1,210	-	-	-	יתרה ליום 31 בדצמבר 2018
609	-	-	609	שינויים במהלך השנה
-	(711)	-	711	תרומות
-	-	1,215	(1,215)	תמיכות
-	(499)	499	-	עודף לשנה
-	(379)	(620)	999	סכומים ששוחררו מהגבלה כנגד רכישות רכוש קבוע
16,387	7,430	7,242	(285)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה
				שימוש לרכישת רכוש קבוע, נטו
				סכומים ששוחררו מהגבלה לרכוש קבוע
				סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת, נטו
				יתרה ליום 31 בדצמבר 2019

דוחות על תזרימי המזומנים לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר

2018 אלפי ש"ח	2019 אלפי ש"ח	
(642)	609	תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
1,286	(691)	עודף (גרעון) נטו לשנה התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
644	(82)	מזומנים נטו שנבעו מפעילות (ששימשו לפעילות) שוטפת
38	117	תזרימי מזומנים מפעילות השקעה
-	(2,000)	פירעון פיקדונות לזמן קצר
(2,173)	(1,714)	מזומנים מיועדים להשקעה ברכוש קבוע
		רכישת רכוש קבוע
(2,135)	(3,597)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה
-	3,210	תזרימי מזומנים מפעילות מימון
		תרומות והקצבות שהוגבלו באופן זמני
-	3,210	מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון
(1,491)	(469)	עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים
1,990	499	מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
499	30	מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
נספח א' - התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת		
982	999	הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים: פחת
(454)	(1,985)	שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:
-	75	גידול בחייבים ויתרות חובה
385	165	גידול בספקים
373	55	גידול בזכאים ויתרות זכות
		שינוי בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו
304	(1,690)	
1,286	(691)	
נספח ב' - פעילות השקעה שאין עמה זרימת מזומנים		
(164)	-	תרומות רכוש קבוע שהתקבלה

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

באור 1 - כללי

- א. בית השנטי (להלן: "העמותה") נרשמה לפי חוק העמותות ביום 23 בנובמבר 1992.
- ב. מטרות העמותה הינן-
1. מתן קורת גג, מחסה ובית חם לבני נוער בורחים ובמצבי סכנה.
 2. מתן מענה למצוקותיהם של בני נוער בכלים טיפוליים.
 3. סיוע לבני נוער באימוץ אורח חיים נורמטיבי.
 4. העלאת מודעות בקרב בני הנוער.
- ג. העמותה פועלת בשני מוקדים עיקריים.
- הראשון הוא בית השנטי בפאתי יפו, הפועל החל מפברואר 2018 וממשיך את פעילותו של הבית הישן ששכן בתל אביב ופעל מאז הקמת העמותה והשני, בכפר נוער בית השנטי במדבר הפועל בנגב החל מנובמבר 2009.
- חזון העמותה הינו השבת נוער בורח וחסר קורת גג למסלול חיים אופטימאלי על ידי יצירת סביבה תומכת, מכוונת ומותאמת לצרכיו.
- העמותה משמשת גם כבית זמני, וגם כמסגרת ארוכת טווח לנוער בורח וחסר קורת גג בגילאי 14-21 ללא הבדל דת, גזע, מין או מגדר. העמותה מטפלת בבני נוער הנמצאים בסכנה מיידית או עומדים בפני הידרדרות לאלימות פיזית, ניצול מיני, עבריינות, זנות וכדומה. בנוסף, מפעילה העמותה תוכניות מנע לבני נוער בסיכון בכל רחבי הארץ. העמותה עברה כברת דרך בייחודיות דרכי הטיפול שפיתחה עבור נוער במצוקה.
- ד. העמותה הוכרה כמוסד ציבורי לצרכי מס הכנסה בהתאם לסעיף 9(2) לפקודת מס הכנסה. לעמותה אישור ממס הכנסה לעניין תרומות לפי סעיף 46 לפקודת מס הכנסה.

באור 2 - כללי דיווח ומדיניות חשבונאית

- א. מזומנים ושווי מזומנים
- מזומנים ושווי מזומנים כוללים פיקדונות לזמן קצר בבנקים, שהתקופה עד למועד פדיונם, בעת ההשקעה בהם, לא עלתה על שלושה חודשים.
- מזומנים שהתקבלו עם התניה של תורמים, הקובעת כי השימוש בהם הוא להשקעה ברכוש קבוע, לא נכללים במסגרת מזומנים ושווי מזומנים אלא במסגרת סעיף נפרד ברכוש הקבוע.
- ב. עקרונות הדיווח
- הדוחות הכספיים ערוכים על פי המתכונת שנקבעה על פי נוסח משולב של גילוי דעת מספר 69 ותקן חשבונאות מספר 5 בדבר כללי חשבונאות ודיווח כספי על ידי מלכ"רים ותקן חשבונאות מספר 36.
- הנכסים נטו מחולקים לשלוש קבוצות בהתאם להגבלת השימוש בהם. שתי קבוצות מתייחסות לנכסים נטו לגביהם קיימת הגבלה קבועה או זמנית שהוטלה על ידי גורמים חיצוניים (בעיקר תורמים) וקבוצה שלישית הכוללת נכסים נטו שלא הוגבלו לשימוש על ידי גורמים חיצוניים. הקבוצה השלישית מוצגת כדלהלן - נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה לשימוש לפעילויות ונכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לרכוש קבוע.
- נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע -
- כוללים רכוש שנתרם לעמותה ואשר בגינו ישנן התניות של תורמים שאינן פוקעות עם חלוף הזמן. כמו כן, במידה ויהיו לעמותה קרנות צמיתות בעיקר מתרומות, אשר בהתאם לתנאי התרומה ניתן להשתמש בפירותיהן בלבד לקיום הפעילויות לשמן הוקמו, הן תכלולנה בסעיף זה.
- נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי זמני -
- קיימות התניות של התורמים לגבי השימוש בתרומות. כאשר התניות התורם היא לשימוש לפעילות, בעת השימוש למטרות שלשמן נועדו, משוחררים הכספים ומוצגים בדוח על הפעילות. כאשר התניות התורם היא לשימוש לרכוש קבוע, בעת רכישת הרכוש הקבוע משוחררים הכספים ומוצגים כנכסים נטו שיועדו לרכוש קבוע.
- כל הקרנות שההגבלה לגביהן היא זמנית נסגרות עם ביצוע המטרות להן הן יועדו או השלמת מימון הקרן, לפי המאוחר.

באור 2 - כללי דיווח ומדיניות חשבונאית (המשך)

ג. רכוש קבוע

(1) הכרה ומדידה

פריטי רכוש קבוע נמדדים לפי העלות בניכוי פחת שנצבר. העלות כוללת יציאות הניתנות לייחוס ישיר לרכישת הנכס.

כאשר לחלקי רכוש קבוע משמעותיים (לרבות עלויות של בדיקות תקופתיות משמעותיות) יש אורך חיים שונה, הם מטופלים כפריטים נפרדים (רכיבים משמעותיים) של הרכוש הקבוע.

(2) עלויות עוקבות

עלות החלפת חלק מפריט רכוש קבוע מוכרת כחלק מהערך בספרים של אותו פריט אם צפוי כי התועלת הכלכלית העתידית הגלומה בפריט תזרום אל העמותה וכי עלותו ניתנת למדידה באופן מהימן. הערך בספרים של החלק שהוחלף נגרע. עלויות תחזוקה שוטפות נזקפות לדוח על הפעילויות עם התהוותן.

(3) פחת

פחת נזקף לדוח על הפעילויות לפי שיטת הקו הישר על פני אומדן אורך החיים השימושי של כל חלק מפריט הרכוש הקבוע.

אומדן אורך החיים השימושי לתקופה השוטפת ולתקופות ההשוואתיות הינו כדלקמן:

• שיפורים ושיפוצים	25 שנים
• מחשבים וציוד הקפי	3 שנים
• ציוד אלקטרוני	7 שנים
• רהוט	10 - 15 שנים

האומדנים בדבר שיטת הפחת, אורך החיים השימושי וערך השייר נבחנים מחדש לפחות בכל סוף שנת דיווח.

ד. ירידת ערך נכסים

העמותה מיישמת את תקן חשבונאות מספר 15 בדבר ירידת ערך נכסים (להלן: "התקן"). התקן קובע נהלים שעל העמותה ליישם כדי להבטיח שנכסיה במאזן (שלגביהם חל התקן), לא יוצגו בסכום העולה על סכום בר-ההשבה שלהם, שהינו הגבוה מבין מחיר המכירה נטו לבין שווי השימוש (הערך הנוכחי של אומדן תזרימי המזומנים העתידיים הצפויים לנבוע מהשימוש בנכס וממימושו). התקן חל על כל הנכסים במאזן, למעט נכסי מסים ונכסים כספיים. כמו כן קובע התקן את כללי ההצגה והגילוי לגבי נכסים שחלה ירידה בערכם. כאשר ערכו של נכס במאזן עולה על הסכום בר-ההשבה שלו, העמותה מכירה בהפסד מירידת ערך בגובה הפער בין ערכו בספרים של הנכס לסכום בר-ההשבה שלו. הפסד שהוכר כאמור יבוטל רק אם חלו שינויים באומדנים ששימשו בקביעת סכום בר-ההשבה של הנכס מהמועד בו הוכר ההפסד האחרון מירידת ערך.

ה. שימוש באומדנים

בעריכת הדוחות הכספיים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים נדרשת הנהלת העמותה להשתמש באומדנים והערכות לגבי עסקאות או עניינים אשר השפעתם הסופית על הדוחות הכספיים איננה ניתנת לקביעה מדויקת בעת עריכתם. אף שאומדנים או הערכות נעשים לפי מיטב שיקול הדעת של ההנהלה, השפעתם הסופית של עסקאות או עניינים כאמור עשויה להיות שונה מהאומדנים או מההערכות שנעשו לגביהם.

ו. סיווג מחדש

מספרי השוואה מסוימים סווגו מחדש כדי להתאימם להצגה של השנה הנוכחית.

באור 3 - חייבים ויתרות חובה

31 בדצמבר 2018	31 בדצמבר 2019
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
850	523
74	15
52	2,427
36	31
1,012	2,996

הכנסות לקבל
הוצאות מראש
כרטיסי אשראי
עובדים

באורים לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2019

באור 4 - רכוש קבוע

סך הכל אלפי ש"ח	יחידות נופש אלפי ש"ח	כלי רכב אלפי ש"ח	ציד וריהוט		מבנים שנטי במדבר אלפי ש"ח	ציד וריהוט		שיפורים במבנה תל אביב אלפי ש"ח		
			במדבר	בית השנטי		תל אביב	אלפי ש"ח			
21,720	2	683	3,028		13,809	2,686		1,512		יתרה ליום 1 בינואר 2019
1,714	-	22	182		1,209	151		150		רכישות
23,434	2	705	3,210		15,018	2,837		1,662		יתרה ליום 31 בדצמבר 2019
7,762	-	595	1,988		2,775	1,628		776		פחת שנצבר
999	-	27	219		568	149		36		יתרה ליום 1 בינואר 2019
8,761	-	622	2,207		3,343	1,777		812		פחת השנה
14,673	2	83	1,013		11,675	1,060		850		יתרה מופחתת ליום 31 בדצמבר 2019
13,957	2	87	1,040		11,034	1,058		736		יתרה מופחתת ליום 31 בדצמבר 2018

באור 5 - זכאים ויתרות זכות

31 בדצמבר 2018	31 בדצמבר 2019
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
810	905
659	740
53	42
1,522	1,687

עובדים ומוסדות בגין עובדים
הפרשה לחופשה
הוצאות לשלם

באור 6 - התחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד, נטו

התחייבות העמותה לפיצויים מכוסה בחלקה על ידי הפקדות שוטפות על שם העובדים לפוליסות ביטוחי מנהלים, קרנות פנסיה וגמל. הסכומים שהופקדו כאמור אינם בשליטתה ובניהולה של העמותה ולפיכך לא ניתן להם ולהתחייבויות שבגינן הן הופקדו ביטוי במאזן. ההתחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד הכלולה במאזן מייצגת את יתרת ההתחייבות שאינה מכוסה על ידי פוליסות ביטוחי מנהלים, קרנות פנסיה וגמל כאמור לעיל.

באור 7 - התקשרויות והסכמים

- א. העמותה קשורה בהסכמי חכירה תפעוליים בגין 6 כלי רכב שבשימוש. תשלומי החכירה השנתיים המחושבים לפי סכומים בתוקף בדצמבר 2019 מסתכמים בכ- 279 אלפי ש"ח.
- ב. ביום 21 ביוני 2006 נתאגדה ונרשמה כאגודה שיתופית: "בית חם לנוער בסיכון ברמת נגב - אגודה שיתופית חקלאית בע"מ" האגודה הוקמה על ידי העמותה יחד עם ניצני פעמונית השקעות בע"מ (נקש משה) ומרכז תרבות נוער וספורט רמת נגב (ריפמן שמואל). בין האגודה לבין חברת חלוצה בע"מ נחתם הסכם בנוגע לעבוד כרמי הזיתים והענבים בשטח הכפר ואופן חלוקת ההכנסות מפעילות זו. נכון לתאריך החתימה על דוחות כספיים אלו טרם הופקו רווחים מהשטחים המעובדים.
- ג. המועצה האזורית רמת הנגב (להלן: "המועצה") הינה בעלת זכויות במקרקעין בשטח בו בנוי בית השנטי במדבר בהתאם לחוזה פיתוח מהוון למטרת הקמה של מבני מוסד חינוכי שיקומי, עליו חתמה ביום 31 בינואר 2007 עם רשות מקרקעי ישראל. המועצה, עמותת קרן רש"י והעמותה יזמו במשותף הקמתו של כפר נוער במקרקעין הנ"ל אשר מטרתו להעניק בית חם לנוער בסיכון, וזאת באמצעות תרומות שגויסו על ידי קרן רש"י, המועצה והעמותה למטרה זו. הכפר הוקם מתוך מטרה משותפת של המועצה, קרן רש"י והעמותה, שעם השלמת ההקמה תנהל העמותה ותפעיל בכפר מוסד חינוכי שיקומי לנוער בסיכון, "בית השנטי במדבר", לרבות תחזוקתו של הכפר וכל אשר ייבנה בו בעתיד, הכל בתנאים המפורטים בחוזה. כפר הנוער החל לפעול בשנת 2009 ראה גם באור 11 לג' לעיל.
- ד. חבר ועד המנהל בעמותה, משמש כחבר ועד מנהל בעמותה שעניינה בניית בית קבוע לבית השנטי בתל-אביב (להלן העמותה השנייה). לעמותה השנייה הוקצתה קרקע מעיריית תל-אביב יפו לצורך בניית מבנה שימש לשמש חברתי וזו יעדה אותה לבניית בית קבע שישמש את בית השנטי בתל אביב, ללא תמורה. הבניה החלה באפריל 2016. בחודש פברואר 2018 הסתיימה הבניה והעמותה עברה למשכנה החדש במבנה שהוקם. העמותה השנייה אינה מחייבת את העמותה בדמי שימוש במבנה. שווי דמי השכירות השנתיים הינו כ- 1,700 אלפי ש"ח.
- ה. בחודש דצמבר 2019 נערך מבצע גיוס המונים לצורך תמיכה בפעילות העמותה ובמטרה לממן הקמת בית שנטי נוסף בירושלים. סכומים בהיקף של כ- 2 מיליוני ש"ח אשר גויסו במסגרת המבצע נכללו בדוחות כספיים אלו במסגרת נכסים נטו בהגבלה זמנית.

באור 8 - נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע

31 בדצמבר 2018	31 בדצמבר 2019	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
4,253	4,253	מתחם אוהל וגן
1,413	1,413	מגרש ספורט
2,651	2,651	חוות סוסים
120	120	חדר שנטרפיה בית השנטי במדבר
195	195	רכב לבית השנטי במדבר
562	562	בריקת ווטסו
50	50	פינת חי בית השנטי במדבר
842	842	מרכז תעסוקה בית השנטי במדבר
(2,277)	(2,656)	פחת שנצבר
7,809	7,430	סה"כ נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי קבוע

באור 9 - מחזור הפעילויות

א. הרכב

31 בדצמבר 2018	31 בדצמבר 2019	
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח	
6,755	9,795	תורמים פרטיים (1) (2)
2,414	5,395	חברות (3)
5,886	5,629	גופים ממשלתיים (4)
1,550	1,519	קרנות
16,605	22,338	סה"כ מחזור הפעילות

(1) הכנסות מתורמים פרטיים כוללות -

שירותים ממתנדבים הפועלים ללא שכר. ערכם הכספי של שירותים אלו במהלך שנת 2019 נאמד בכ- 225 אלפי ש"ח (שנה קודמת - כ- 210 אלפי ש"ח).

העמותה משתמשת במבנה שהוקם ע"י עמותה אחרת (ראה ביאור 7ד), שווי שכירות המבנה לשנת 2019 נאמד בכ- 1,700 אלפי ש"ח.

(2) כולל הכנסות עצמיות בסך של כ- 180 אלפי ש"ח (שנה קודמת - 164 אלפי ש"ח).

(3) כולל תרומות בשווה כסף. השווי הכספי של תרומות אלו נאמד בכ- 1,379 אלפי ש"ח (שנה קודמת - 1,017 אלפי ש"ח).

(4) כולל שווי שכירות, בגין שימוש במבנה שהוקם ע"י המועצה האזורית רמת הנגב (ראה ביאור 7ג), שווי שכירות המבנה לשנת 2019 נאמד בכ- 1,250 אלפי ש"ח.

כל השירותים בשווי כסף שהתקבלו מוצגים בדוח על הפעילויות כהכנסות והוצאות.

באור 9 - מחזור הפעילות (המשך)

ב. הקצבות מגופים ממשלתיים ומוסדות השלטון המקומי

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2018	2019
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
5,813	4,173
9	811
12	1,264
44	249
8	38
-	304
5,886	6,839
5,886	5,629
-	1,210
5,886	6,839

משרד הרווחה
עיריית תל-אביב
מועצה אזורית רמת הנגב (1)
משרד התרבות והספורט
משרד הביטחון
משרד העבודה והרווחה (ועדת עזבונו)

נכלל בדוחות הכספיים :
במסגרת הדוח על הפעילות
במסגרת נכסים נטו שקיימת לגביה -
הגבלה בעלת אופי זמני

(1) ראה סעיף א(4) לעיל.

באור 10 - עלות הפעילויות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2018	2019
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח

בית השנטי בתל-אביב

3,850	5,330
965	884
524	411
942	1,449
54	133
-	711
6,335	8,918

בית חם - 24 שעות ביממה משפחה
(1)
שנטרפיה
פעילויות חברתיות
הקהילה משתתפת
דירת בוגרים בירושלים
החזר הוצאות הצטיידות לעמותה קשורה

בית השנטי במדבר

3,396	4,227
787	753
350	306
967	1,450
967	866
485	682
285	275
530	750
267	316
299	343
8,333	9,968
14,668	18,886

בית חם - 24 שעות ביממה משפחה
(2)
שנטרפיה
פעילויות חברתיות
הקהילה משתתפת
בטחון אישי ואחזקת כפר
מתחם אוהל וגן
תרפיה בחקלאות
תרפיה בחיות - חווה טיפולית
תרפיה במים - בריכת ווטסו
מרכז יצירה ותעסוקה

סה"כ עלות הפעילויות

- (1) בשנת הדוח כולל שווי שכירות מבנה בסך 1,700 אלפי ש"ח.
(2) בשנת הדוח כולל שווי שכירות מבנה בסך 1,250 אלפי ש"ח.

באור 11 - הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2018	2019
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח

1,862	2,029
45	46
104	132
256	199
33	34
226	358
28	45
7	7
24	28
2,585	2,878

שכר ונלוות
אחזקה
שרותים מקצועיים
משרדיות ותקשורת
הוצאות פחת
ארוח ונסיעות לחו"ל
אחזקת כלי רכב
מסים ואגרות
שונות

באור 12 - הכנסות מימון, נטו

לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר	
2018	2019
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח
(40)	(29)
46	64
6	35

ריבית ועמלות בנקאיות
הפרשי שער

באור 13 - ארועים לאחר תאריך המאזן

משבר נגיף הקורונה

לאור התפרצות נגיף הקורונה במהלך חודש דצמבר 2019 והאצת התפשטות הנגיף במהלך שנת 2020, הנהלת העמותה בוחנת את השלכות התפרצות נגיף הקורונה על פעילותה לרבות השלכת ההגבלות שהוטלו על ידי הממשלה על המשק הישראלי, ופועלת להסדרת המשך פעילות העמותה באופן המיטבי בכפוף להגבלות הללו. הנהלת העמותה סבורה נכון למועד הגשת הדוחות כי התפרצות נגיף הקורונה והמשבר שפקד בעקבותיו והמשך התפשטות נגיף הקורונה (אם ימשיך להתפשט) אינם צפויים להשפיע לרעה באופן מהותי על פעילות העמותה. יחד עם זאת, אין ביכולת הנהלת העמותה בשלב זה להעריך ולכמת את השפעת השלכות המשך התפשטות נגיף הקורונה על תוצאות פעילות העמותה.