

שישה צבעים - בונים קהילה גאה בישראל
האלון 35 ת.ד. 1584 גבעת עדה 3780800
טלפון: 054-5869812 פקס: 04-6181230
דואר אלקטרוני: we@6tzvaim.com
אתר אינטרנט: www.6tzvaim.com
עמותה רשומה 3-048330-58

שישה צבעים
בונים קהילה גאה בישראל
www.6tzvaim.com



שישה צבעים

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2012

תוכן העניינים

3דוח רואה החשבון המבקר לחברי עמותת שישה צבעים (ע"ר)
4מאזנים (בשקלים חדשים)
6דוח על הפעילות (בשקלים חדשים)
7דוחות על השינויים בנכסים נטו (בשקלים חדשים)
8ביאורים לדוחות הכספיים

יגאל נחום פשה – רואה חשבון

YIGAL NACHUM-PASH – C.P.A

דוח רואה החשבון המבקר לחברי עמותת שישה צבעים (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של שישה צבעים (ע"ר) (להלן – העמותה) לימים 31 בדצמבר 2012 ו-2011, הדוחות על הפעילויות, והדוחות על השינויים בנכסים נטו לשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות ועד ההנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג – 1973 על פי תקנים אלה נדרש מאתנו לתכנן את הביקורת ולבצע במטרה להשיג מידה של ביטחון שאין בדוח הכספי הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות במידע ובסכומים שבדוחות הכספיים. הביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי ועד ההנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

הדוחות הכספיים הנ"ל ערוך בערכים נומינליים. מידע בדבר השפעת השינויים בכוח הקניה הכללי של המטבע הישראלי על הדוחות הכספיים, כאמור בגילוי דעת של לשכת רואי החשבון בישראל, לא נכלל בדוחות כספיים אלה.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות המקובלים מכל הבחינות המהותיות את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2012 ו-2011, את תוצאות פעולותיה, ואת השינויים בנכסיה לשנים שהסתיימו באותם תאריכים וזאת על בסיס נתונים נומינליים.

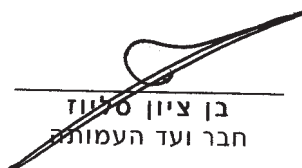
ראשון לציון, 15 באוגוסט 2013

יגאל נחום-פשה
רואה חשבון

מאזנים (בשקלים חדשים)

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		ביאור	רכוש
2011	2012		
76,316	54,735	3	רכוש שוטף
398	398		מזומנים ושווי מזומנים
76,714	55,133		מקדמות בשל הוצאות עודפות
			סה"כ רכוש שוטף
24,740	21,342	4	רכוש קבוע
24,740	21,342		ציוד וריהוט - עלות מופחתת
			סה"כ רכוש קבוע
101,454	76,475		סה"כ רכוש

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2011		ביאור	התחייבויות
1,500	1,500	5	התחייבויות שוטפות: בגין נכסים שהתקבלו לשם העברתם לאחרים
2,668	1,436		שיקים לפרעון
5,257	11,976	6	זכאים שונים ויתרות זכות סה"כ התחייבויות שוטפות
<u>9,425</u>	<u>14,912</u>		
190,432	207,800	7	התחייבויות לזמן ארוך התחייבויות לזמן ארוך סה"כ התחייבויות לזמן ארוך
<u>190,432</u>	<u>207,800</u>		
(123,463)	(167,901)		נכסים נטו (גרעון בנכסים נטו) נכסים נטו ששימשו לפעילות: שיועדו ע"י מוסדות העמותה
25,060	21,664		נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע
<u>(98,403)</u>	<u>(146,237)</u>		סה"כ נכסים נטו (גרעון בנכסים נטו)
<u>101,454</u>	<u>76,475</u>		סה"כ התחייבויות


בן ציון סליוז
חבר ועד העמותה


ברוך אזולאי
יו"ר ועד העמותה

15 באוגוסט 2013
תאריך אישור הדוחות הכספיים ע"י
האסיפה הכללית

דוח על הפעילות (בשקלים חדשים)

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		ביאור	
2011	2012		
		8	מחזור הפעילות:
236,640	24,533		תרומות כספיות
0	0		תרומות ייעודיות
9,014	4,420		נכסים שנתקבלו בשווה כסף
708,717	578,554		שירותים שנתקבלו בשווה כסף (כולל שווי עבודת מתנדבים)
39,350	53,255		הקצבות, תמיכות ומענקים
54,107	49,639		הכנסות עצמיות מפעילויות
1,047,828	710,400		
		9	עלות הפעילות*:
1,935	0		קורסים וחינוך
621,202	239,034		תרבות ואקטיביזם
134,547	123,162		קידום הידע והמידע
180,875	179,348		קבוצות חברתיות וקבוצות תמיכה
25,156	149,836		קידום הספורט
963,715	691,380		
		10	הכנסות נטו מפעילויות (הוצאות נטו לפעילויות):
46,790	65,291		הוצאות הנהלה וכלליות
(1,010,505)	(756,671)		הכנסות (הוצאות) נטו לפני מימון
(1,441)	(1,563)		הכנסות (הוצאות) מימון, נטו
(1,011,946)	(758,232)		הכנסות (הוצאות) נטו אחרי מימון
35,882	(47,834)		הכנסות נטו (גירעון) לשנה

הביאורים המצורפים לדוח מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

דוחות על השינויים בנכסים נטו (בשקלים חדשים)

סח"כ	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2012		נכסים נטו לפעילות		נכסים נטו לשימוש לפעילות	
	נכסים נטו שקוימת לגביהם הגבלה	נכסים נטו שקוימת לגביהם הגבלה	שיועדו על ידי מוסדות העמותה	שלא יועדו על ידי מוסדות העמותה	שיועדו על ידי מוסדות העמותה	שלא יועדו על ידי מוסדות העמותה
	(98,403)	0	25,060	0	(123,463)	0
	(47,834)	0	0	0	(47,834)	0
	0	0	9,178	0	(9,178)	0
	0	0	(12,574)	0	12,574	0
	(146,237)	0	21,664	0	(167,901)	0

יתרות ליום 1 בינואר 2012

תוספות במהלך השנה:

הכנסות נטו (גירעון) לשנה

גירעות במהלך השנה:

סכומים שהועברו מפעילות לרכוש קבוע

סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת

יתרות ליום 31 בדצמבר 2012

הביאורים המפורטים לדוח מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הנכסיים

ביאורים לדוחות הכספיים

ביאור מס' 1 - כללי

העמותה נתאגדה כמוסד ללא כוונת רווח ביום 3 בספטמבר 2007.

מטרות העמותה:

- קידום הספורט, התרבות, החינוך ורווחת חברי קהילת ההומואים, לסביות, בסקסואלים וטראנסג'נדרס בישראל (להלן: "קהילת הלהט"ב").
- קירוב בין חברי קהילת הלהט"ב בישראל.
- העמקת המודעות החברתית של קהילת הלהט"ב בישראל.
- קידום ורווחת נפגעי להט"ב בפופייה בישראל.

העמותה פועלת כ"מוסד ציבורי" בהתאם לסעיף 9(2) לפקודת מס הכנסה וכמלכ"ר לעניין חוק מס ערך מוסף.

העמותה אושרה כ"מוסד ציבורי" לעניין תרומות ולפיכך תרומות הניתנות לה מוכרות לצורכי מס הכנסה בידי התורם.

בתאריך 18/07/2011 נתקבלה החלטה כי העמותה תיקח חלק מוביל בנושא המחאה החברתית בשל זהות מטרות ובהיות הקהילה הגאה קהילה מוחלשת, כאשר רבים מפעילי הקהילה פועלים לקידום נושאי המחאה, ראינו לנכון להמשיך את קידום מטרות העמותה בלחבר בין אנשים. וכן, לפעול העמקת המודעות החברתית לקהילה הגאה בחברה. לפיכך נתח מהותי מפעילות העמותה בשנות המס 2011 ו-2012 עסק בנושאי המחאה החברתית.

במהלך שנת 2011 העמותה העמידה לרשות פעיל במחאה החברתית ציוד לצורך הפעילות לקידום הצדק החברתי, הסובלנות כלפי קהילת הלהט"ב וקידום הדו-שיח והעלאת המודעות שבין קהילת המחאה וקהילת הלהט"ב אשר הינה חלק בלתי נפרד מקהילת המחאה ואזרחי המדינה. במהלך שנת 2012 ביקשה העמותה לקבל בחזרה את הציוד שהשאילה לפעיל, אך נענתה בשלילה. לאחר נסיונות למגע וגישור אשר לא הצליחו, הוגשה ביום 11/12/2012 תביעה לבית המשפט בתל אביב להשבת הציוד ומתן פיצוי כספי לעמותה על ציוד שניזוק ובגין אחזקת הציוד ללא רשות. מועד המשפט נקבע ליום 09/09/2013.

בעקבות מקרה זה, נערכה ישיבה מיוחדת בוועד המנהל להפקת מסקנות וקביעת נהלים משופרים לגבי השאלות ציוד לאוכלוסיות מוחלשות, בבואנו לקדם את מטרות העמותה.

הביאורים המצורפים לדוח מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

ביאור מס' 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

א. בסיס העלות

הדוחות הכספיים נערכו לפי עקרונות חשבונאיים המקובלים על בסיס הערכים ההיסטוריים ולא ניתן בהם ביטוי להשפעת השינויים בכוח הקניה הכללי של המטבע הישראלי על תוצאות הפעילות.

ב. יישום שיטת דיווח חדשה

בשנת 1999 פורסם תקן 5 של המוסד לתקינה חשבונאית בישראל בדבר כללי חשבונאות מקובלים ודיווח כספי ע"י מלכ"רים.

הדוחות הכספיים של השנה הוצגו בהתאם לתקן זה.

ג. בסיס ההכרה בהכנסות והוצאות

ההכנסות וההוצאות נכללות בדוחות הכספיים על בסיס מצטבר.

ד. רכוש קבוע

הרכוש הקבוע מוצג לפי עלות בניכוי הפחת שנצבר.

ביאור מס' 3 - מזומנים ושווי מזומנים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		פרטים
2011	2012	
13,771	10,921	קופה
564	754	כרטיסי אשראי (עסקאות שטרם נפרעו)
(15)	28,002	עו"ש בנק הפועלים
58	58	עו"ש בנק הדואר
61,938	15,000	פיקדונות בבנקים
76,316	54,735	

ביאור מס' 4 - רכוש קבוע

עלות מופחתת לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		פחת נצבר	עלות	שיעורי הפחת השנתיים	פרטים
2011	2012				
5,230	5,251	4,599	9,850	6-15%	ריהוט וציוד
17,852	16,091	29,590	45,681	15-33%	מחשבים וציוד אלקטרוני
1,658	0	18,000	18,000	20%	אתר אינטרנט
24,740	21,342	52,189	73,531		

הביאורים המוצגים לדוח מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

ביאור מס' 5 - התחייבויות בגין נכסים שהתקבלו לשם העברתם לאחרים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		פרטים
2011	2012	
1,500	1,500	כספי תרומות שטרם נפרעו ע"י הפצוע
1,500	1,500	

בעקבות הרצח במועדון ה"ברנוער" שאירע ביום 01/08/2009, העמותה החליטה להירתם ולגייס תרומות עבור הפצועים. הכספים שנאספו לטובת הפצועים שוריינו והועברו להם, ולא שימשו את העמותה בכל דרך שהיא. עד ליום 31/12/2012 אחד הפצועים טרם פרע את התשלום שהועבר אליו.

ביאור מס' 6 - זכאים שונים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		פרטים
2011	2012	
0	0	עובדים
0	0	מוסדות שכר
4,169	5,899	ספקים
1,088	6,077	זכאים אחרים
5,257	11,976	

ביאור מס' 7 - התחייבויות לזמן ארוך

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		פרטים
2011	2012	
126,696	137,179	ברוך אורן
63,736	70,621	בן-ציון סליוז
190,432	207,800	

פרטים נוספים:

ההלוואות ניתנו על ידי חלק מחברי הועד של העמותה (שהינם צד קשור). מלווים אלו הסכימו לממן את פעילותה של העמותה לתקופה של חמשת שנות הפעילות הראשונות או עד שהעמותה תהייה מסוגלת לעמוד בכל התחייבויותיה.

ההלוואות נתנו ללא ריבית ובתוספת הפרשי הצמדה.

פירוט היתרות בש"ח לשנת המס 2012:

שם המלווה	יתרת הלוואות ליום 31/12/2011	שינויים בש"ח במהלך השנה*	יתרת הלוואות ליום 31/12/2012
ברוך אורן	126,696	10,483	137,179
בן-ציון סליוז	63,736	6,885	70,621
	190,432	17,368	207,800

* שינויים בש"ח לרבות החזר תשלומים, תרומות בכסף ובשווה כסף, מתן אשראי ומשיכות כספים.

הביאורים המצורפים לדוח מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

ביאור מס' 8 - פירוט מחזור ההכנסות (בש"ח)

סח"כ בש"ח לשנה שנתית	ביום 31 בדצמבר		שווי עמדות מתנדבים	הכנסות עצמיות אחרות	סח"כ תקצבות	תקצבות ותמיכות מש"ד-ממשלה	תקצבות ותמיכות מוניציפלי	סח"כ תרומות בסכף ובשווה כסף	סח"כ תרומות בשוה כסף	תרומות בשוה כסף		תרומות בסכף	פרטים
	2011	2012								ציון ונכסים	שירותים		
195,086	177,348	51,601	4,660	-	-	-	-	121,087	118,252	4,420	113,833	2,835	ללא שיוך לפעילות / פעילות
1,363	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	קורסים וחינוך

תרבות, אקטיביזם ושיוני חברתי													
61,086	3,878	3,769	-	-	-	-	-	110	110	-	110	-	מערוצי גאווה
2,566	32,654	31,552	240	-	-	-	863	-	-	-	-	863	קידום מאבק בליטרטופיה
416,887	23,760	5,350	18,410	-	-	-	-	-	-	-	-	-	אקטיביזם ופעולה חברתית
567,289	93,352	72,427	5,311	-	-	-	15,614	-	-	-	-	15,614	תמאח לידיו הוגן ואדן חברתי
1,047,828	153,645	113,097	23,961	-	-	-	16,587	110	110	-	110	16,477	סח"כ תרבות ואקטיביזם

קידום הידע והמידע בקהילה													
42,409	65,255	45,392	-	19,863	19,863	-	-	-	-	-	-	-	מה קורה - הטלוויזיה הקהילתית
50,720	30,071	20,401	9,670	-	-	-	-	-	-	-	-	-	היסוף הקהילתי
6,157	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	מדריך הסקרים הגאום
99,286	95,326	65,793	9,670	19,863	19,863	-	-	-	-	-	-	-	קידום הידע והמידע בקהילה

קבוצות חברתיות וקבוצות תמיכה													
152,652	142,084	126,716	8,170	3,809	-	3,809	3,389	-	-	-	-	3,389	קידום הפעילות בחיפה
10,977	20,419	19,019	638	-	-	-	763	-	-	-	-	763	קבוצות חברתיות וקבוצות תמיכה
163,629	162,503	145,735	8,808	3,809	-	3,809	4,151	-	-	-	-	4,151	סח"כ קבוצות חברתיות וקבוצות תמיכה

יום ספורט וקבוצות ספורט													
21,176	121,578	86,815	2,540	29,583	29,583	-	2,640	1,570	-	-	1,570	1,070	יום ספורט וקבוצות ספורט
	710,400	463,041	49,639	53,255	49,446	3,809	144,465	119,932	4,420	115,512	24,533		סח"כ לשנת המס 2012
1,047,828		568,903	54,107	39,350	30,080	9,270	385,468	148,828	9,014	139,814	236,640		סח"כ לשנת המס 2011

הביאורים המאורפפים לידוח מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הסופיים

פירוט שווי עבודת מתנדבים:

במהלך שנת 2012 התנדבו בפעילויות העמותה מאות מתנדבים.

שעות ההתנדבות (המדווחות) הסתכמו בכ-20,750 שעות התנדבות השוות ערך ל-463,041 ₪.

שעות ההתנדבות המדווחות כוללות שווי שעות התנדבות אשר שבוצעו על ידי חברי הועד המנהל של העמותה ומהוות כ-35% מכלל שעות ההתנדבות השוות ערך לכ-162,064 ₪.

שיוך שעות התנדבות בפרויקטים השונים מדווחים בהתאם לאופי הפעילות אותן ביצעו המתנדבים ללא קשר בתפקיד המתנדב (מתנדב או חבר ועד).

העמותה משערכת את שעות ההתנדבות לפי שכר המינימום במשק.

פירוט תרומות מתורם יחיד בסך מצטבר של 20,000 ש"ח ומעלה:

במהלך שנת המס, נתרמו לעמותה, תרומות בכסף ובשווה כסף, מגורם יחידי כלהלן:

שם התורם	תרומות בכסף	תרומות בשווה כסף	סה"כ סכומים שנתרמו
ברוך אורן	0	113,833	113,833

תרומות מיישנות מדינית זרה:

במהלך שנת המס, לא נתקבלו תרומות ו/או השתתפויות מיישנות מדינית זרה.

ביאור מס' 9 - עלות הפעילות (בש"ח)

סה"כ בש"ח לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		הוצ' אחרות כולל שווי עב' מתנדבים	כיבוד, אירוח ונסיעות	משרדיות, דואר, תקשורת ופרסום	אחזקה, ציוד וחומרים, שכירות ואירועים	שכר, שירות לאומי, הדרכה וקורסים	פרטים
2011	2012						
קורסים וחינוך							
1,935	-	-	-	-	-	-	קורסים וחינוך
תרבות, אקטיביזם ושינוי חברתי							
58,714	12,642	3,769	7,691	190	154	839	מצעדי גאווה
13,376	46,725	31,627	3,816	1,898	8,957	426	קידום מאבק בלהטבופוביה
5,691	37,391	5,350	1,858	-	30,183	-	אקטיביזם ופעולה חברתית
543,421	142,276	72,427	45,812	2,163	20,883	991	המאהב לדיור הוגן וצדק חברתי
621,202	239,034	113,172	59,177	4,251	60,177	2,256	סה"כ תרבות ואקטיביזם
קידום הידע והמידע בקהילה							
76,278	85,655	56,114	20,059	-	6,078	3,404	מה קורה - הטלויזיה הקהילתית
58,244	37,508	20,667	5,939	7,738	-	3,163	הימנן הקהילתי
-	-	-	-	-	-	-	מדריך העסקים הגאים
134,522	123,162	76,781	25,998	7,738	6,078	6,567	קידום הידע והמידע בקהילה
קבוצות חברתיות וקבוצות תמיכה							
168,970	148,464	126,716	10,813	1,516	7,761	1,658	קידום הפעילות בחיפה
11,905	30,883	19,057	3,753	95	1,135	6,844	קבוצות חברתיות וקבוצות תמיכה
180,875	179,348	145,773	14,565	1,611	8,896	8,502	סה"כ קבוצות חברתיות וקבוצות תמיכה
יום ספורט וקבוצות ספורט							
25,156	149,836	87,096	25,822	1,755	7,347	27,816	יום ספורט וקבוצות ספורט
	691,380	422,823	125,563	15,356	82,498	45,141	סה"כ לשנת המס 2012
969,715		549,268	158,166	65,304	181,363	15,614	סה"כ לשנת המס 2011

הביאורים המצורפים לדוח מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

פירוט שימוש בכספי פרויקט "מאהב לדיור הוגן וצדק חברתי" בשנת המס 2012

סכומים בש"ח ליום 31/12/2012						פרטים
סה"כ בש"ח	סיוע לפעילות בית העם	סיוע למאהלים בפריפריה	סיוע לפעילות המשמר החברתי	רכישה קבוצתית של מגפונים	פ.שוטפת ואירועי ה-12 במאי	
10,309	4,500	3,000	2,823	-	(14)	יתרת מזומנים בפרויקט ליום 31/12/2011
הכנסות						
16,489					16,489	תרומות - אירוע ה-12 במאי
18,610				18,610		רכישה קבוצתית של מגפונים
2,708				2,708		• השתתפות בעלויות
	(2,757)	(3,000)		5,757		• הלוואות חברתיות
37,807	(2,757)	(3,000)		27,075	16,489	• הקצאה וניוד משאבים
48,116	1,743	-	2,823	27,075	16,475	סכום ביניים-שנת 2012:
						סה"כ הכנסות במזומן נכון ליום 31/12/2012
הוצאות						
1,868	1,128		390		350	ציוד, אחזקה וחומרים מתכלים
262			262			מזון, כיבוד ואירוח
1,276			1,276			דפוס ופרסום
615	615					הובלת ציוד
19,137				19,137		רכש וייבוא מגפונים + אישור מכון התקנים
11,046				11,046		- 162 יח' מגפון עגול
2,708				2,708		- 32 יח' מגפון מרובע
713			395	289	29	שירון להחזר הלוואות חברתיות
						עמלות בנק וסליקת כרטיסי אשראי (כולל תחומה שבטלה ע"ס 360 ₪)
16,099					16,099	הוצאות בקשר לאירועים ועצרות: (מחסומים, במות, הגברה, מהנדס בטיחות, שירותים כימיים, מכשירי קשר וכו')
53,724	1,743		2,323	33,180	16,478	סה"כ הוצאות במזומן
(5,608)	-	-	500	(6,105)	(3)	יתרת מזומנים בפרויקט ליום 31/12/2012

הערות והבהרות:

- כללי: בשנים 2011-2012 העמותה לקחה חלק בקידום מטרותיה בקרב קהילת המחאה החברתית לקידום הסובלנות, מניעת להט"בופוביה והקשר שבין קהילת הלהט"ב לקהילת המחאה בכללותה. במסגרת הפעילות, העמידה העמותה כספי תרומות שנאספו בעצרות השונות לצורך שיתופי פעולה עם פרויקטים שונים במחאה. חלק משיתופי הפעולה לא ניצלו את המשאבים שתכננה העמותה להקצות להם, והעמותה העבירה את היתרות לפרויקטים אחרים בתחום השינוי החברתי והמחאה.
- בחודש מאי 2012 החל פרויקט רכישת מגפונים לצורך המשך פעילויות השינוי החברתי והמחאה.
- סיוע למאהלים בפריפריה: רכזי הפעילות החליטו לוותר על שיתוף הפעולה של העמותה עימם. יתרת הכספים הזו הועברה לפרויקט רכישת המגפונים.
- סיוע לפעילות בית העם: בתחילת שנת 2012 העמותה רכשה חומרים לפרויקט בית העם בתל אביב במסגרת שיתוף הפעולה. רכז הפעילות בפרויקט סרב לקבל את רוב הציוד שנרכש עבורו; יתרת הציוד נותרה במחסני העמותה.
- במהלך התקופה, רכז הפעילות בבית העם טרם ניצל את המשאבים שהוקצו לשיתוף הפעולה בית העמותה ופרויקט בית העם. יתרת הכספים הזו הועברה לפרויקט רכישת המגפונים. כמו כן, העמותה השאילה לרכז הפעילות בבית העם ציוד אך הנ"ל מסרב להחזירו. ביום 11/12/2012, לאחר שנסיונות גישור עם הפעיל העלו חרס, הגישה העמותה כנגדו תביעה בבית המשפט בתל אביב. התביעה דורשת את החזרת הציוד, פיצוי העמותה בגין השימוש בציוד, בגין ציוד שאבד ותיקון ציוד מקולקל. נכון ליום הגשת הדוח, מועד המשפט נקבע ליום 09/09/2013.

הביאורים המצורפים לדוח מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים

ביאור מס' 10 - הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		הוצאות הנהלה וכלליות
2011	2012	
18,348	50,666	משכורת ושכר עבודה (כולל סוציאליות ונלוות לשכר)
0	0	עמלות גיוס תרומות
3,020	2,900	שירותים מקצועיים
0	0	דמי ניהול לתאגידים אחרים
0	702	צרכי משרד והדפסות
9,361	3,110	דואר, טלפון ותקשורת
1,934	240	שכר דירה והחזקות
4,892	1,231	אש"ל, כיבודים ונסיעות
0	0	החזקת מלי רכב ושכירות
1,241	1,273	מיסים ואגרות
3,579	1,192	פחת
42,375	61,314	סה"כ לפי כללי הדיווח (מיון) של החשב הכללי באוצר
4,415	3,977	התאמה לסעיף הוצאות הנהלה וכלליות בגוף המבוקר*
46,790	65,291	סה"כ הוצאות הנהלה וכלליות בדוח הכספי של הגוף המבוקר

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		מרכיבי התאמה ראשיים - הוסף/(הפחת)
2011	2012	
19,029	51,601	שווי עבודת מתנדבים המשויכות לניהול העמותה
0	(979)	הוצאות בן/בת שירות לאומי
(14,614)	(46,645)	שכר עבודה שוחס לעלות הפעילות
4,415	3,977	סה"כ

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		הרכב מחזור ההכנסות
2011	2012	
330,097	127,427	מחזור בדוח הכסף - לא כולל הכנסות בשווי כסף
717,731	582,973	מחזור בדוח הכסף - הכנסות בשווי כסף
0	0	** שווי מתנדבים שאננו כולל בדוח הכסף
1,047,828	710,400	סה"כ מחזור ההכנסות
4.47%	9.19%	שיעור הוצאות הנהלה וכלליות לפי כללי הדיווח (מיון) של החשב הכללי באוצר מהמחזור

הביאורים המצורפים לדוח מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים