

עמותת פעול"ה - פותחים עיניים ולב לצרכי העיוורים (ע"ר)

=====

מאזן ליום 31 בדצמבר 2013

<u>31/12/12</u>	<u>31/12/13</u>	<u>באור</u>	<u>נכסים</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>		
30,524	103,753		<u>נכסים שוטפים</u>
1,800	6,672		מזומנים בבנקים ובקופות *
<u>32,324</u>	<u>110,425</u>		המחאות לגביה *
			סה"כ נכסים שוטפים
25,058	62,781	3	<u>נכסים קבועים</u>
			רכוש קבוע
<u>57,382</u>	<u>173,206</u>		סה"כ נכסים
			<u>התחייבויות</u>
5,132	15,829	4	<u>התחייבויות שוטפות</u>
-	3,300		מוסדות ועובדים
<u>5,132</u>	<u>19,129</u>		המחאות לפרעון
			סה"כ התחייבויות שוטפות
-	-	5	<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
			התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד
<u>5,132</u>	<u>19,129</u>		סה"כ התחייבויות
			<u>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה</u>
27,192	91,296		נכסים נטו ששימשו לפעילויות
25,058	62,781		נכסים נטו ששימשו לרכוש קבוע
<u>52,250</u>	<u>154,077</u>		
<u>57,382</u>	<u>173,206</u>		סה"כ התחייבויות ונכסים נטו

* מספרי השוואה הוצגו בדרך של מיון והצגה מחדש

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

חבר ועד _____ חבר ועד _____

עמותת פעול"ה – פותחים עיניים ולב לצרכי העיוורים (ע"ר)

=====

דוח על הפעילויות לשנה שנסתיימה ב-31 בדצמבר 2013

<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>באור</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>		
			<u>מחזור הפעילות</u>
108,426	148,661		הכנסות מתרומות
-	107,650		הכנסות מפעילות
-	70,000		שווי פעילות מתנדבים
-	2,500		הכנסות מתמיכות
27,040	-		החזר הוצאות מתנדבים
135,466	328,811		
			<u>עלות הפעילויות</u>
16,727	47,741		שכר ונלוות
	70,000		שווי פעילות מתנדבים
9,091	9,432		ביטוח
-	12,454		הפקת אירועים
2,378	703		אירוח תורמים מחו"ל *
-	37,139		אחזקת רכב ודלק
23,435	1,803		נסיעות פעילים
536	-		הדרכות
682	5,297		פחת ציוד רכיבה
10,590	12,928		ציוד מתכלה רכיבה
1,382	-		ציוד מתכלה וציוד טיפולים *
64,831	197,497		
70,635	131,314		עודף מפעילות
29,293	28,346	6	הוצאות הנהלה וכלליות
41,342	102,968		עודף תקבולים על תשלומים לפני הוצאות מימון
(1,091)	(1,141)		(הוצאות) מימון נטו
40,251	101,827		עודף תקבולים על תשלומים השנה
40,251	101,827		עודף תקבולים על תשלומים השנה
11,999	52,250		עודף מועבר משנה קודמת
52,250	154,077		עודף מועבר לשנים הבאות

* מספרי השוואה הוצגו בדרך של מיון תחת כותרת חדשה

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

עמותת פעול"ה – פותחים עיניים ולב לצרכי העיוורים (ע"ר)

=====

דוח על השינויים בנכסים נטו
ליום 31 בדצמבר 2013

<u>סה"כ</u> <u>בש"ח</u>	<u>נכסים נטו ששימשו</u> <u>לרכוש קבוע</u> <u>בש"ח</u>	<u>נכסים נטו ששימשו</u> <u>לפעילות</u> <u>בש"ח</u>	
11,999	-	11,999	יתרה ליום 31 בדצמבר 2011
40,251		40,251	עודף בשנת 2012
---	25,740	(25,740)	סכומים לרכישת רכוש קבוע
---	<u>(682)</u>	<u>682</u>	סכומים לכיסוי הוצאות פחת
52,250	25,058	27,192	יתרה ליום 31 בדצמבר 2012
101,827		101,827	עודף השנה
--	43,020	(43,020)	סכומים לרכישת רכוש קבוע
---	<u>(5,297)</u>	<u>5,297</u>	סכומים לכיסוי הוצאות פחת
154,077	62,781	91,296	יתרה ליום 31 בדצמבר 2013
=====	=====	=====	

עמותת פעול"ה – פותחים עיניים ולב לצרכי העיוורים (ע"ר)

ביאורים לדו"חות כספיים ליום 31 בדצמבר 2013

באור 1 – כללי

- א. העמותה התאגדה ביום 22 ביוני 2011 והחלה בפעילותה באותו תאריך.
 ב. מספר העמותה ברשם העמותות: 58-544-518.
 ג. העמותה עונה על הקריטריונים ל"מוסד ציבורי" לעניין סעיף 46 לפקודת מס הכנסה, אך נכון לתאריך החתימה על הדוחות הכספיים, טרם הגישה וטרם קיבלה את האישור למלכ"ר עפ"י סעיף 46.

באור 2 – עיקרי המדיניות החשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו באופן עקבי בעת עריכת הדו"חות הכספיים הם:

א. אופן הצגה בדוחות הכספיים

הדוחות הכספיים הוצגו בהתאם לגילוי דעת 69 של לשכת רואי חשבון בישראל בדבר כללי חשבונאות ודיווח כספי על ידי מוסדות ללא כוונת רווח. יתרת העודף (גירעון) מוצג תחת הכותרת "נכסים נטו".

ב. מזומנים ושווי מזומנים

כשווי מזומנים נחשבות השקעות שניזילותן גבוהה הכוללות בין היתר פיקדונות לזמן קצר שהופקדו בבנקים ושהתקופה עד מועד מימושם בעת ההשקעה בהם לא עלתה על 3 חודשים.

ג. רכוש קבוע

הרכוש הקבוע מוצג על בסיס העלות. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת הישר בשיעורים שנתיים הנחשבים כמספקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם.

ד. תזרים מזומנים

העמותה לא הציגה דוח על תזרימי המזומנים מאחר ואין לקורא הדוחות הכספיים, בדוח כזה תוספת מידע משמעותי נוסף על המידע הכלול בדוחות הכספיים.

באור 3 – רכוש קבוע

מופחתת	עלות	פחת שנצבר	עלות	
31/12/12	31/12/13	31/12/13	1/12/2013	
ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	
25,058	62,781	5,979	68,760	אופניים וציוד רכיבה
25,058	62,781	5,979	68,760	
=====	=====	=====	=====	

באור 4 – מוסדות ועובדים

31/12/2012	31/12/2013	
ש"ח	ש"ח	
4,330	9,500	עובדים
802	2,329	מוסדות בגין עובדים
-	4,000	הפרשה לחופשה והבראה
<u>5,132</u>	<u>15,829</u>	

עמותת פעול"ה – פותחים עיניים ולב לצרכי העיוורים (ע"ר)

=====

ביאורים לדו"חות כספיים ליום 31 בדצמבר 2013

באור 5 – התחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד

העמותה מפרישה באופן שוטף לעובדיה באמצעות פוליסות לתגמולים ולפיצויים, עפ"י צו ההרחבה לפנסיה חובה- ההסכם הקיבוצי הכללי. על כן, אין לעמותה עודף התחייבויות בגין יחסי עובד מעביד.

באור 6 – הנהלה וכלליות:

2012	2013	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
2,246	-	משרדיות
812	16,755	שירותים מקצועיים
-	3,658	הנהלת חשבונות
608	-	תקשורת
22,600	-	פרסום
-	5,549	נסיעות לחו"ל
1,754	-	אחזקה
-	1,111	כיבוד ומתנות
1,273	1,273	אגרות
<u>29,293</u>	<u>28,346</u>	