



**החברה העירונית לתרבות
ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)**

ח.פ. 114 - 757 - 511
חברה לתועלת הציבור 334

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ) פרוטוקול

תמצית דיון והחלטות

מישיבת הדירקטוריון של החברה מס' 1/2024

שהתקיימה בהיוועדות חזותית בתאריך 20/6/2024

השתתפו:

עו"ד גבריאל כנפו - ממ"ק ראש העיר ויו"ר הדירקטוריון בפועל
מר אברהם אמסלם - ממ"ק ראש העיר
עו"ד אופיר לסרי - חבר דירקטוריון
הרב אפרים וובר - חבר דירקטוריון
מר יהודה נניקשוילי - חבר דירקטוריון
גב' דינה בר אולפן - חברת דירקטוריון
גב' אילנית הראל - חברת דירקטוריון
גב' שרית ניסים - חברת דירקטוריון
גב' עינת צבעוני סעדון - חברת דירקטוריון

נכחו:

מר אורן טואיל - מנכ"ל החברה
עו"ד אלי אתגר - היועץ המשפטי של החברה
מר אברהם אוליאל - רואה החשבון של החברה
מר רפאל פרץ - מנהל כספים ורגולציה

מנכ"ל:

מאשר כי נוכח מניין חוקי וכי נשלחו הזמנות כדין על ישיבה זאת לכל חברי הדירקטוריון.

1. בעניין: בחירת ממלא מקום קבוע ליו"ר הדירקטוריון.

המנכ"ל: מציג את הנושא.

עו"ד גבריאל כנפו: אני נותן הסכמתי למינוי.

התקיים דיון.



**החברה העירונית לתרבות
ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)**

ח.פ. 114 - 757 - 511
חברה לתועלת הציבור 334

הוחלט: לקבל ההחלטה כדלקמן (פה אחד):

החלטה 1-1/2024

בוחרים בזאת את הדירקטור עו"ד גבריאל כנפו- סגן וממלא מקום ראש עיריית אשדוד - לשמש כממלא מקום קבוע של יו"ר הדירקטוריון, וזאת בגדר סמכויות הדירקטוריון- לרבות מכוח ההוראות של תקנות 77 (ב) ו 78 בתקנון החברה וע"פ הסכמתו למינוי כאמור.

2. בעניין: בחירת סגן לממלא מקום קבוע ליו"ר הדירקטוריון

המנכ"ל: מציג את הנושא.

עו"ד אופיר לסרי: אני נותן הסכמתי למינוי.

התקיים דיון.

הוחלט: לקבל ההחלטה כדלקמן (פה אחד):

החלטה 2-1/2024

ממנים את הדירקטור עו"ד אופיר לסרי לשמש כסגן יו"ר הדירקטוריון.

3. בעניין: מינוי ממונה תחומי פעילות ייחודיים בחברה :

יו"ר הדירקטוריון:

מציג את הנושא. ישנם ממונים מטעם העירייה מכוח הסכמים קואליציוניים על פעילות

שמתקצבת ע"י העירייה ומבוצעת ע"י החברה.

אני מציע למנות את יהודה נניקשוילי כדירקטור שימונה כממונה לבית תרבות וקהילה של יוצאי גיאורגיה.



**החברה העירונית לתרבות
ופנאי באשדוד בע"מ (ח"צ)**

ח.פ. 114 - 757 - 511
חברה לתועלת הציבור 334

התקיים דיון.

הוחלט: לקבל ההחלטה כדלקמן (פה אחד):

החלטה 3-1/2024

מאשרים את המינוי של מר יהודה נניקשוילי - כממונה על בית תרבות וקהילה יוצאי גיאורגיה בכפוף לחובותיו כדירקטור.

4. בעניין: מינוי משקיפה כרפרנטית ומתנדבת לתחום גיל הרך וצהרונים.

יו"ר הדירקטוריון:

אני גם מבקש לאשר את מינויה של הגב' אפרת אוחיון נאור כמשקיפה וכרפרנטית בהתנדבות לתחום גיל הרך וצהרונים.

החלטה 4-1/2024

מאשרים את המינוי של הגב' אפרת נאור-אוחיון - כמשקיפה ורפרנטית בהתנדבות לתחום גיל רך וצהרונים בכפוף להוראות הדין.



**החברה העירונית לתרבות
ופנאי באשדוד בע"מ (ח"צ)**

ח.פ. 114 - 757 - 511
חברה לתועלת הציבור 334

5. בעניין: אישור הנפקת כרטיס חכם - טואיל אורן

המנכ"ל: מציג את הנושא .

התקיים דיון.

הוחלט: לקבל ההחלטה כדלקמן (פה אחד):

החלטה 5-1/2024

מר טואיל אורן מאיר ת.ז. 024878936, מנכ"ל החברה, מורשה על ידי החברה להגיש לקומסיין בע"מ, בשם החברה, בקשה להנפקת תעודת אלקטרונית על שמו ועבורו כמורשה חתימה מטעם החברה, בהתאם לקבוע בתקנות חתימה אלקטרונית (חתימה אלקטרונית מאובטחת, מערכות חומרה ותוכנה ובדיקת בקשות), התשס"א - 2001 (להלן: "התעודת האלקטרונית").

מר טואיל אורן מאיר רשאי לעשות שימוש בתעודת האלקטרונית מטעם החברה, לצורך הגשת בקשות והליכים שונים וביצוע פעולות שונות במערכת מרכב"ה ו/או במערכות אחרות, על פי הצורך.

6. בעניין: אישור הנפקת כרטיס חכם - פרץ רפאל

המנכ"ל: מציג את הנושא .

התקיים דיון.



**החברה העירונית לתרבות
ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)**

ח.פ. 114 - 757 - 511
חברה לתועלת הציבור 334

הוחלט: לקבל ההחלטה כדלקמן (פה אחד):

החלטה 5-1/2024

מר פרץ רפאל ת.ז. 038250130, מנהל כספים ורגולציה של החברה, מורשה על ידי החברה להגיש לקומסיין בע"מ, בשם החברה, בקשה להנפקת תעודה אלקטרונית על שמו ועבורו כמורשה חתימה מטעם החברה, בהתאם לקבוע בתקנות חתימה אלקטרונית (חתימה אלקטרונית מאובטחת, מערכות חומרה ותוכנה ובדיקת בקשות), התשס"א - 2001 (להלן: "התעודה האלקטרונית").
מר טואיל אורן מאיר רשאי לעשות שימוש בתעודה האלקטרונית מטעם החברה, לצורך הגשת בקשות והליכים שונים וביצוע פעולות שונות במערכת מרכב"ה ו/או במערכות אחרות, על פי הצורך.

7. בעניין: אישור הנפקת כרטיס חכם - מרלי אורלי אור

התקיים דיון.

הוחלט: לקבל ההחלטה כדלקמן (פה אחד):

החלטה 6-1/2024

גב' מרלי אורלי אור, ת.ז. 023659931, מנהלת משאבי אנוש של החברה, מורשית על ידי החברה להגיש לקומסיין בע"מ, בשם החברה, בקשה להנפקת תעודה אלקטרונית על שמה ועבורה כמורשית חתימה מטעם החברה, בהתאם לקבוע בתקנות חתימה אלקטרונית (חתימה אלקטרונית מאובטחת, מערכות חומרה ותוכנה ובדיקת בקשות), התשס"א - 2001 (להלן: "התעודה האלקטרונית").
גב' מרלי אורלי אור רשאית לעשות שימוש בתעודה האלקטרונית מטעם החברה, לצורך הגשת בקשות והליכים שונים וביצוע פעולות שונות במערכת מרכב"ה ו/או תוכנת שכר ו/או במערכות אחרות, על פי הצורך.



**החברה העירונית לתרבות
ופנאי באשדוד בע"מ (ח"צ)**

ח.פ. 114 - 757 - 511
חברה לתועלת הציבור 334

8. בעניין: אישור דו"ח חלוקת כרטיסי הזמנה לשנת 2023

המנכ"ל:

כנדרש מנוהל משרד הפנים מביאים לאישור הדירקטוריון כמו כן גם במועצת העיר את חלוקת ההזמנות לשנת 2023.

התקיים דיון.

הוחלט: לקבל ההחלטה כדלקמן (פה אחד):

החלטה 7-1/2024

מאשרים את דו"ח חלוקת כרטיסי הזמנה לשנת 2023 כמצורף לפרוטוקול זה.

9. בעניין: אישור הדו"ח הכספי והדו"ח המילולי לשנת 2023

המנכ"ל:

עמודים 3 ו 4 למאזן מוצג רכוש החברה למול ההתחייבויות. עמ' 10 ביאור 3, חייבים שונים ניתן לראות כי מרבית הגידול כאן הוא מעיריית אשדוד וזה משקף גידול בהיקף הפעילות שמבצעת החברה עבור העיריה. כמובן שצד הנכסים וצד התחייבויות מאוזן ועומד על 104.1 מלש"ח.

עמ' 5 – ניתן לראות כי מחזור הפעילות של החברה גדל מ 363.9 מלש"ח ל 385.8 מלש"ח שבעיון ברשימה בעמ' 13, רואים גידול של כ-11 מלש"ח הנובע מהקצבה לארנונה. כן ניתן לראות ברשימה א' את הגידול מהקצבות ממוסדות שנובע בין השאר מתקצוב חד פעמי ממלחמת חרבות ברזל, לדוגמה במוזיאונים. בהכנסות ממשותפים יש ירידה של קצת יותר ממיליון ₪ שנובע מחודשי 10-12/2023 חודשי המלחמה. את 2023 החברה סיימה בעודף של 485 אלש"ח שמצטרפים לעודף המצטבר משנת 2022 שעומד בסוף שנת 2023 על 6,525 אלש"ח (עמ' 6).

בעמ' 11 ביאור 6, ניתן לראות גידול בעתודה לעומת היעודה האישית ולאחר ניכוי היעודה של הקופה המרכזית אז ההתחייבות גדלה בכ-1.2 מלש"ח.



**החברה העירונית לתרבות
ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)**

ח.פ. 114 - 757 - 511
חברה לתועלת הציבור 334

בעמ' 14, ניתן לראות את הפירוט של מרכיבי הפעילות המרכזית של החברה, לרבות המרכזים הקהילתיים ש-2 מתוכם (בית לברון וקן המלכה) סיימו בגירעון קל, אבל בסה"כ ישנו עודף של כולם בגובה של 1.4 מלש"ח.

עמ' 17, בהוצאות הנהלה וכלליות ניתן לראות את אותה הוצאה כמו בשנת 2022 שנובעת גם מהגדלת התקורות מגופי החברה.

הדו"ח המילולי הוא דיווח לרשות התאגידים בו ישנו דיווח מילולי על פעילות החברה כמו שאתם רואים ובתוכו מופעים גם נתונים כספיים של החברה.

התקיים דיון.

הוחלט: לקבל ההחלטה כדלקמן (פה אחד):

החלטה 8-1/2024

מאשרים את הדוחות הכספיים של החברה - המאזן ליום 31/12/2023 ודוח הכנסות והוצאות החברה והתחייבויותיה כלפי הרשויות השונות ואת הדוח המילולי לשנת 2023 תוך ייעוד העודפים ממוסדות החברה לפעילות אומנות, קהילה, תרבות ונוער בהנהלת החברה וממליצים לאסיפה הכללית לאשר הדוחות הנ"ל.

10. בעניין: אישור חברי משנה של הדירקטוריון – וועדת כספים, מכרזים ומלגות

התקיים דיון.

הוחלט: לקבל ההחלטה כדלקמן (פה אחד):

החלטה 9-1/2024

מאשרים כי הדירקטורים המפורטים להלן הינם חברי ועדת כספים, מכרזים ומלגות:

יו"ר הוועדה - אברהם אמסלם

חברה - דינה בר אולפן

חברה - מירב שרת

חבר - יניב סהרונ

חברה - אילנית הראל

11. בעניין : אשרור מורשי חתימה

התקיים דיון.

הוחלט: לקבל ההחלטה כדלקמן (פה אחד):

החלטה 10-1/2024

מורשי החתימה בדרך כלל בשם החברה מהיום ואילך, הינם כדלקמן:

ד"ר יחיאל לסרי ת.ז. 068423961, מר גבריאל כנפו ת.ז. 026782920 מר אברהם אמסלם ת.ז. 023748759, מר אורן טואיל ת.ז. 024878936, הגב' נעמי אדר-הופמן ת.ז. 022867691, מר ויטלי סלוצקי ת.ז. 304338049, מר רפאל פרץ ת.ז. 038250130;

חתימת שניים ביחד מקרב מורשי החתימה כאמור ובצירוף חותמת החברה או תדפיס שמה תחייב את החברה ותזכה אותה לכול צורך ועניין.

12. בעניין: הארכת שירות

המנכ"ל :

עד 8/22 עובדים יצאו בגיל פרישה חובה, קרי 67. בשוק העבודה מזה זמן יש ביקוש של חלק מהעובדים להאריך את עבודתם מאז וצריכים לעבוד לפי כללים. על כל בקשת עובד/ת לעבוד מעבר לגיל פרישת חובה חל החוזר של מנכ"ל משרד הפנים משנת 2014, שחל גם על עובדי תאגידים עירוניים. בנוהל נקבע שכל בקשה של עובד/ת תידון ב"וועדה להארכת השירות" שמורכבת בנוהל ממנכ"ל, מנהל כספים ויועמ"ש ובמקביל אצלנו מנכ"ל, מנהלת משאבי אנוש, מנהל כספים ויועמ"ש. הועדה מעבירה את חוות הדעת ביחס לבקשת העובד/ת לגורם המוסמך. בעירייה, הגורם המוסמך הוא ראש העיר ובמקרה של החברה מוצע שיועבר להחלטת דירקטוריון החברה העירונית. גיל פרישת חובה הוא 67 למעט משפחה שכולה, או עובדי מוסדות חינוך שניתן להמשיך עד סוף שנת הלימודים.



**החברה העירונית לתרבות
ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)**

ח.פ. 114 - 757 - 511
חברה לתועלת הציבור 334

התקיים דיון.

הוחלט: לקבל ההחלטה בדלקמן (פה אחד):

החלטה 11-1/2024

מאמצים את נוהל משרד הפנים להארכת שירותם של עובדים בחברה מעבר לגיל הפרישה עם ההתאמות המחויבות שיפורטו להלן:
אישור העסקה לאחר גיל הפרישה כפוף להחלטת דירקטוריון.
במקרה בו עובד מבקש להמשיך בעבודתו לאחר גיל פרישה יש לבקש מהעובד/ת להעלות על כתב את הסיבות לבקשה וכתב ויתור על סודיות רפואית כדי לקבל חוות דעת רופא תעסוקתי מטעם מכון מורשה שעובד/ת עם החברה, המאשר כי העובד/ת כשיר להמשיך בתפקידו.
הבקשה תועבר להחלטת הדירקטוריון יחד עם חוות הדעת של הוועדה להארכת שירות בחברה שתורכב ממנכ"ל, מנהלת משאבי אנוש, מנהל כספים ויועמ"ש.
הדירקטוריון ידון בבקשה ויקיים תיעוד.
הדירקטוריון רשאי לזמן את העובד/ת ואת הממונים עליו ככל שיראה לנכון.
ככל שיוחלט על הארכת העסקה של העובד/ת בשנה נוספת יש לנסח החלטה מתאימה ולמסור אותה לעובד/ת.

החריגים לנוהל:

בני משפחות שכולות- עפ"י החוק.
עובדי חינוך ורווחה העומדים באחד התנאים המפורטים להלן ולאור חוסר קריטי בעובדים אלו, הגורם לריבוי המקרים בהם נדרשת הארכת שירות והצורך בגמישות תפעולית של הנהלת החברה, מאשר הדירקטוריון את העסקתם מראש של העובדים שעומדים באחד התנאים המפורטים להלן, זאת ללא צורך באישור דירקטוריון פרטני לעובד, ובכפוף לעמידה בכל הוראות הנוהל, קרי בקשת העובד, המלצת ועדת השירות, אישור רופא תעסוקתי ויתר הוראות חוזר מנכ"ל משרד הפנים החלות על החברה.
מצ"ב התנאים לאמור לעיל:

- עובד/ת גיל הרך (גילאי לידה עד גיל 3) .
- עובד/ת צהרונים (שעובדים 3 שעות ביום).
- עובד/ת במסגרת רווחה בתפקידי מדריך/ מדריך מסייע .
- מדריכי חוגים / מורים בפרויקט חינוך (עובדים מס' שעות בודדות במהלך השבוע).



**החברה העירונית לתרבות
ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)**

ח.פ. 114 - 757 - 511
חברה לתועלת הציבור 334

13. בעניין: עדכוני מנכ"ל

המנכ"ל :

- עבודת החברה בתקופת המלחמה :
- הקמת ערוץ תרבות אינטראקטיבי.
- פתיחת שירותי הגיל הרך ובניית ממדים בחלק מהמעונות.
- חלוקת ערכות הפגה למשפחות וביצוע פעולות הפגה בבנינים.
- התקשרות לאוכלוסייה המבוגרת בעיר ומתן מענים מותאמים.
- ביצוע סבב מנהלים אחרי חזרה כמעט לשגרה מלאה מתק' המלחמה.
- ישיבות תוכניות עבודה.
- ביצוע קייטנות קיץ - שני מחזורים.
- אירועים במרחב הציבורי בקיץ- כרגע מבוצע באולמות לילדים ובני נוער. לבוגרים זה יהיה גם באמפי.
- לא יבוצעו פעילויות קיץ 10 כאשתקד, למעט הצגות במרכז מונארט.

מאושר כנכון -

עו"ד גבריאל כנפו

סגן וממ"ק ראש העיר ומ"מ יו"ר דירקטוריון החברה

10/11
10/11

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

דין וחשבון כספי

ליום 31 בדצמבר 2023

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

התוכן

עמוד

2		חוות דעת המבקר
3-4	ליום 31 בדצמבר 2023	מאזן
5	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023	דוח על הפעילויות
6	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023	דוח על השינויים בנכסים נטו
7	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023	דוח על תזרימי מזומנים
8	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023	נספח א'- התאמות הדרושות כדי להציג תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
9-12		באורים לדו"חות הכספיים
13	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023 - רשימה א'	הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות
14-15	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023 - רשימה ב'	הכנסות נטו לפעילויות
16	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023 - רשימה ג'	הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות
17	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023 - רשימה ד'	הוצאות הנהלה וכלליות



אוליאל אברהם ושות'

רואי חשבון

אוליאל אברהם
C.P.A.(Isr.) B.A. (Econ.)

אוליאל מיכאל
C.P.A.(Isr.) B.A. (Econ.)

**דוח רואה חשבון המבקר לבעלי מניות
של**

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ) (להלן – החברה) לימים 31 בדצמבר 2023 ו-2022 ואת דוחות על הפעילויות, דוחות על השינויים בנכסים נטו ודוחות על תזרימי המזומנים של החברה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דעת 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 מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצע במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. הביקורת כוללת בדיקה מידגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים, ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שישמשו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון וההנהלה של החברה 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 החברה לימים 31 בדצמבר 2023 ו-2022 ואת תוצאות פעולותיה ואת השינויים בנכסים נטו והשינויים בתזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

בכבוד רב,
אוליאל אברהם ושות'
רואי חשבון

אשדוד, 20 ביוני 2024

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

<u>מ א ז נ</u>			
<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>		
<u>2022</u>	<u>2023</u>		
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>באור</u>	
21,238,152	19,975,202		<u>רכוש שוטף</u>
7,627,967	7,069,542		מזומנים ושווי מזומנים
24,962,112	19,498,293		המחאות לגבייה
<u>49,271,059</u>	<u>54,901,887</u>	3	הכנסות לקבל
103,099,290	101,444,924		חייבים שונים
-----	-----		
2,396,431	2,042,875	4	<u>רכוש קבוע, נטו</u>
-----	-----		
661,958	673,958		<u>רכוש אחר</u>
-----	-----		
 <u>106,157,679</u>	 <u>104,161,757</u>		
=====	=====		

ליום 31 בדצמבר 2023

31 בדצמבר 2022
שקל חדש

31 בדצמבר 2023
שקל חדש

באור

התחייבויות שוטפות

ספקים והמחאות לפרעון
זכאים שונים

24,460,557
65,357,784
89,818,341

19,394,696
66,761,988
86,156,684

5

עתודה לפיצויי פרישה

5,224,566

6,470,564

6

נכסים נטו

נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:
לשימוש לפעילויות
ששימשו לרכוש קבוע

5,698,662
2,396,431
8,095,093

6,525,800
2,042,875
8,568,675

נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה

3,018,679

2,964,834

11,113,772

11,533,509

1,000

1,000

7

הון מניות

11,114,772

11,534,509

מר טואיל אורן
מנכ"ל
החברה העירונית

ק"מ בר אלון
דירקטור
החברה העירונית

עו"ד גבריאל כנפו
סגן ומ"מ ראש העיר
ויו"ר הדירקטוריון בפועל

106,157,679
=====

104,161,757
=====

הבאורים לדו"חות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

דוח על הפעילויות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

<u>31 בדצמבר</u> <u>2022</u> <u>שקל חדש</u>	<u>31 בדצמבר</u> <u>2023</u> <u>שקל חדש</u>	<u>רשימה</u>	
193,740,634	216,402,312	א'	הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות
170,211,324	168,960,156	ב'	הכנסות ממשתתפים
7,000	476,569		הכנסות מתרומות ושונות
<u>363,958,958</u>	<u>385,839,037</u>		
415,483	480,470	ג'	הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות
<u>359,275,249</u>	<u>382,543,910</u>	ב'	עלות הפעילויות
<u>359,690,732</u>	<u>383,024,380</u>		
4,268,226	2,814,657		הכנסות נטו מפעילויות
<u>2,399,419</u>	<u>2,308,930</u>	ד'	הוצאות הנהלה וכלליות
1,868,807	505,727		הכנסות נטו לפני מימון
<u>(198,286)</u>	<u>52,548</u>		הכנסות (הוצאות) מימון
1,670,521	558,275		הכנסות נטו לשנה
-	<u>(72,693)</u>		הפסד הון
<u>1,670,521</u>	<u>485,582</u>		
=====	=====		

הבאורים לדו"חות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

**דוח על השינויים בנכסים נטו
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023**

סח"כ שקל חדש	הגבלה שקל חדש	ללא הגבלה		
		שימוש לרכוש קבוע שקל חדש	שימוש לפעילות שקל חדש	
9,692,897	2,218,825	2,847,755	4,626,317	יתרה ליום 1 בינואר 2022
6,054,524	6,054,524	-	-	תוספות במהלך השנה הקצבות עיריית אשדוד
-	1,049,500	-	(1,049,500)	סכומים שהוגבלו
1,670,521	-	-	1,670,521	הכנסות נטו לשנה
(6,225,271)	(6,225,271)	-	-	גריעות במהלך השנה פיתוח והצטיידות
(78,899)	(78,899)	-	-	סכומים ששוחררו מהגבלה
-	-	160,388	(160,388)	העברת סכומים ששימשו לרכוש קבוע
11,113,772	3,018,679	(611,712) 2,396,431	611,712 5,698,662	סכומים שהועברו לכסוי הוצאות פחת יתרה ליום 31 בדצמבר 2022
5,698,385	5,698,385	-	-	תוספות במהלך השנה הקצבות עיריית אשדוד
-	12,000	-	(12,000)	סכומים שהוגבלו
485,582	-	-	485,582	הכנסות נטו לשנה
(5,762,553)	(5,762,553)	-	-	גריעות במהלך השנה פיתוח והצטיידות
(1,677)	(1,677)	-	-	סכומים ששוחררו מהגבלה
-	-	250,890	(250,890)	העברת סכומים ששימשו לרכוש קבוע
-	-	(72,693)	72,693	שנבעו מרכוש קבוע
11,533,509	2,964,834	(531,753) 2,042,875	531,753 6,525,800	סכומים שהועברו לכסוי הוצאות פחת יתרה ליום 31 בדצמבר 2023

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

דוח על תזרימי מזומנים
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

31 בדצמבר 2022 שקל חדש	31 בדצמבר 2023 שקל חדש	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
1,670,521	485,582	הכנסות נטו לשנה
(5,811,426)	(1,419,797)	התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי
(4,140,905)	(934,215)	המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
		מזומנים נטו (ששימשו לפעילות שוטפת) שנבעו מפעילות שוטפת
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
(49,500)	(12,000)	עליה בהשקעות לזמן ארוך
(160,388)	(250,890)	רכישת רכוש קבוע
(209,888)	(262,890)	מזומנים נטו (ששימשו לפעילות השקעה)
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u>
(249,646)	(65,845)	עודף בנכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה
(249,646)	(65,845)	מזומנים נטו (ששימשו לפעילות מימון) שנבעו מפעולות מימון
-----	-----	
(4,600,439)	(1,262,950)	(ירידה) עליה במזומנים ושווי מזומנים
25,838,591	21,238,152	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
21,238,152	19,975,202	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
=====	=====	

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

נספח א' – התאמות הדרושות כדי להציג
תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

<u>31 בדצמבר 2022</u>	<u>31 בדצמבר 2023</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
611,712	531,753
1,995,089	1,245,998
-	72,693
3,098,933	6,040,767
638,536	558,425
(23,010,477)	5,463,819
(5,532,215)	(5,630,828)
7,913,845	(5,065,861)
<u>8,473,151</u>	<u>(4,636,563)</u>
(5,811,426)	(1,419,797)
=====	=====

הוצאות והכנסות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

פחת והפחתות
עליה בעתודה לפיצויים
הפסד הון
עליה בעתודה לחופשה ולמחלה

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

ירידה בהמחאות לגביה
ירידה (עליה) בהכנסות לקבל
(עליה) בחייבים ויתרות חובה
(ירידה) עליה בספקים ובהמחאות לפרעון
(ירידה) עליה בזכאים שונים

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2023

באור 1 – כללי

- א. החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ), (להלן - החברה), נתאגדה ואושרה כחברה בע"מ בתאריך 29 בדצמבר 1992 ומספרה אצל רשם החברות: 511757114. החברה החלה את פעילותה בתאריך 1 בינואר 1993. בתאריך 2/4/2020 החברה שינתה את שמה ל" החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)".
- ב. החברה רשומה כמלכ"ר באגף מס ערך מוסף. החברה קיבלה אישור כמוסד ציבורי לעניין סעיף 9 (2).

ג. מטרות החברה כדלהלן:

1. פיתוח וקידום מפעלים תרבותיים בתחום החינוך והספורט בעיר אשדוד לקידום ורווחת תושבי העיר.
2. פיתוח וניהול מרכזים קהילתיים ומרכזי תרבות נוער וספורט, לרבות בדרך של העברת כספים ותקציבים למרכזים קהילתיים.
3. פיתוח ועידוד פעולות החינוך הבלתי פורמלי, תרבות, ספורט ונופש והפעלת מתקנים לשם קיום פעילויות אלו.
4. ייזום ניהול והפעלת אירועים עירוניים בתחומי תרבות, ספורט וחברה.

ד. פעילויות החברה בשנת 2023 כוללות:

הפעלת מרכזים קהילתיים, מחלקות ופרויקטים: אומנות, תרבות, מחול וזמר, סל תרבות, ספורט, ערוץ קהילתי, רווחה, יוזמות חינוכיות, תרבות תורנית, נוער, אירועים עירוניים, הגיל הרך צהרונים, חברה וקהילה, מוזיאונים - ניהול, תחזוקה ויזום תערוכות, שיפוצים ופיתוח מתנ"סים ומוסדות תרבות בעיר אשדוד.

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2023

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

א. מדיניות חשבונאית
עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יישמו בדוחות הכספיים הם בהתאם לתקן 40 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

הדוחות הכספיים ערוכים על בסיס של העלות ההיסטורית.

ב. רכוש קבוע
הרכוש הקבוע מוצג לפי עלות בניכוי פחת נצבר, הפחת חושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים המספיקים לדעת ההנהלה להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם כדלהלן:

כלי רכב	-	15%
ריהוט ציוד	-	6% - 33%
שיפורים במושכר	-	10%

- השקעות בתצוגת הקבע נרשמות כנכס ומופחתות במשך אורך חיים משוער ע"פ הערכת ההנהלה.

ג. רכוש אחר
השקעות בנכסי אומנות נרשמות כנכס לפי עלות ההשקעה. נכסי אומנות שנתרמו ע"י אומנים נרשמו על יסוד הערכת אוצרות המוזיאון וכן זכויות קניין רוחני של התזמורת האנדלוסית הישראלית בסך של 550,000 ₪.

באור 3 – חייבים שונים

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>
<u>2022</u>	<u>2023</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
46,824,852	52,683,711
2,042,376	1,911,831
403,831	306,345
<u>403,294</u>	<u>418,946</u>
49,674,353	55,320,833
<u>(403,294)</u>	<u>(418,946)</u>
49,271,059	54,901,887
=====	=====

עיריית אשדוד
הוצאות מראש
חוי"ז מוסדות וחייבים שונים
המחאות והוראות קבע שחזרו
בניכוי-הפרשה לחובות מסופקים

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

**באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2023**

באור 4 - רכוש קבוע, נטו

31 בדצמבר 2022	2023	בדצמבר פחת שנצבר שקל חדש	31 עלות שקל חדש
יתרה	עלות מופחתת		
שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש
-	-	479,011	479,011
190,894	207,578	2,237,620	2,445,198
57,314	37,831	275,864	313,695
2,005,142	1,639,816	12,050,333	13,690,149
117,546	135,543	2,367,993	2,503,536
25,535	22,107	2,309,431	2,331,538
2,396,431	2,042,875	19,720,252	21,763,127
=====	=====	=====	=====

מבנים גנים
ציוד גנים
כלי רכב
רהוט וציוד
שיפורים במושכר
תצוגת קבע

באור 5 - זכאים שונים

31 בדצמבר 2022	31 בדצמבר 2023
שקל חדש	שקל חדש
3,955	557
4,522,000	4,179,833
779,449	1,212,255
49,213,599	49,997,154
7,377,592	7,440,929
3,461,189	3,931,260
65,357,784	66,761,988
=====	=====

חברה למתנ"סים חו"ז
מוסדות בגין עובדים
חו"ז מ. קהילתיים ומוסדות
עובדים והפרשה לחופשה ולמחלה
הוצאות לשלם והפרשה לתביעות
הכנסות מראש

באור 6 - עתודה לפיצויי פרישה, נטו

31 בדצמבר 2022	31 בדצמבר 2023
שקל חדש	שקל חדש
15,237,273	16,971,071
(10,012,707)	(10,500,507)
5,224,566	6,470,564
=====	=====

עתודה לפיצויי פרישה
בניכוי - יעודה שהופקדה

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2023

<u>2022 ו - 2023</u>	<u>31 בדצמבר</u>
<u>מונפק ונפרע</u>	<u>רשום</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
1,000	50,000
=====	=====

באור 7- הון מניות

מניות רגילות בנות 10 ₪ ע.נ. כ"א

באור 8 - צדדים קשורים

ע"פ ריכוזי ההנהלה בשנת 2023 הוזמנו שירותים שונים ע"י עיריית אשדוד בסך של 118,207,515 ₪.

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

רשימה א'
רשימה לדוחות הכספיים

הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

31 בדצמבר 2022	31 בדצמבר 2023
שקל חדש	שקל חדש
175,074,547	181,982,276
2,676,527	7,421,114
9,681,801	8,969,596
1,600,000	12,771,671
1,261,422	1,442,700
152,923	152,914
190,447,220	212,740,271
-----	-----

הקצבות והכנסות מעירייה:

יעודיות למחלקות ופרויקטים
למ.קהילתיים-יעודי
למ.קהילתיים -לא יעודי
לארנונה
לא יעודיות
למוסדות-יעודי

הקצבות ממוסדות:

606,594	475,749
500,999	453,876
542,888	770,632
120,000	120,000
854,320	741,252
365,742	702,830
302,871	397,702
3,293,414	3,662,041
-----	-----
193,740,634	216,402,312
=====	=====

מנהל תרבות- פאנוב
משרד החינוך- גיל רך
מנהל תרבות- מוזיאונים
מנהל תרבות- פסנתר לתמיד
מנהל תרבות- פסטיבלים
מנהל תרבות- אומנות, מחול וזמר
משרד החינוך - למידה

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

**רשימה ב'
רשימה לדוחות הכספיים**

**הכנסות נטו לפעילויות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023**

2023	בדצמבר	31	
סה"כ מחזור	הכנסות	הקצבות	הקצבות והכנסות
הפעילויות	ממשותפים	מגורמי מימון	מעירייה
2,288,953	1,019,987	702,830	566,136
1,641,741	349,116	475,749	816,876
4,996,343	1,755,091	741,252	2,500,000
246,272	39,872	120,000	86,400
5,452,247	911,615	770,632	3,770,000
6,020,310	1,335,541	-	4,684,769
77,287,668	1,400,025	-	75,887,643
23,546,568	3,961,642	-	19,584,926
83,331,766	78,801,478	453,876	4,076,412
87,118,841	16,712,025	397,702	70,009,114
78,736,918	62,673,764	-	16,063,154
370,667,627	168,960,156	3,662,041	198,045,430
480,470	-	-	480,470
1,600,000	-	-	1,600,000
11,171,671	-	-	11,171,671
1,442,700	-	-	1,442,700
476,569	476,569	-	-
385,839,037	169,436,725	3,662,041	212,740,271
=====	=====	=====	=====
הכנסות נטו (גרעון)	סה"כ	הוצאות	שכ"ע
לפעילויות	הוצאות	לפעילויות	לפעילויות
(221,857)	2,510,810	1,281,446	1,229,364
45,893	1,595,848	537,136	1,058,712
-	4,996,343	4,996,343	-
(18,329)	264,601	250,620	13,981
(97,700)	5,549,947	2,287,274	3,262,673
(325,981)	6,346,291	3,261,650	3,084,641
277,182	77,010,486	14,640,458	62,370,028
191,177	23,355,391	6,846,241	16,509,150
(2,600,023)	85,931,789	31,245,954	54,685,835
2,160,619	84,958,222	62,802,223	22,155,999
1,484,407	77,252,511	31,364,208	45,888,303
895,388	369,772,239	159,513,553	210,258,686
-	480,470	480,470	-
-	1,600,000	1,600,000	-
-	11,171,671	11,171,671	-
1,442,700	-	-	-
476,569	-	-	-
2,814,657	383,024,380	172,765,694	210,258,686
=====	=====	=====	=====

תרבות בקהילה
מחול פאנוב
פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
פסנתר לתמיד- מוזיקה ותזמורת
מוזיאונים
מונארט וב.אומנים
רווחה
פרויקטים חינוך
גיל הרך וצהרונים
תחומי פעילות החברה
פעילות מ.קהילתיים כולל שכר מנהלים
סה"כ
הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
הקצבת עירייה לארנונה
הקצבת העירייה לארנונה מ.קהילתיים ומוסדות
הקצבה לא יעודית
הכנסות מתרומות ואחרות

תרבות וקהילה
מחול פאנוב
פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
פסנתר לתמיד- מוזיקה ותזמורת
מוזיאונים
מונארט וב.אומנים
רווחה
פרויקטים חינוך
גיל הרך וצהרונים
תחומי פעילות החברה
פעילות מ.קהילתיים כולל שכר מנהלים
סה"כ
הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
הקצבת עירייה לארנונה
הקצבת העירייה לארנונה מ.קהילתיים ומוסדות
הקצבה לא יעודית
הכנסות מתרומות ואחרות

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

**רשימה ב'
רשימה לדוחות הכספיים**

**הכנסות נטו לפעילויות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023**

2022	בדצמבר	31	
סה"כ מחזור הפעילויות	הכנסות ממשותפים	הקצבות מגורמי מימון	הקצבות והכנסות מעירייה
2,243,759	1,617,017	365,742	261,000
1,745,292	321,822	606,594	816,876
4,506,401	1,152,081	854,320	2,500,000
251,920	45,520	120,000	86,400
6,287,951	1,404,255	542,888	4,340,808
5,755,756	1,969,034	-	3,786,722
70,332,786	1,309,061	-	69,023,725
23,923,563	3,605,779	-	20,317,784
90,226,996	83,525,211	500,999	6,200,786
79,686,698	11,643,381	302,871	67,740,446
75,713,931	63,618,163	-	12,095,768
360,675,053	170,211,324	3,293,414	187,170,315
415,483	-	-	415,483
1,600,000	-	-	1,600,000
1,261,422	-	-	1,261,422
7,000	7,000	-	-
363,958,958	170,218,324	3,293,414	190,447,220
=====	=====	=====	=====
הכנסות נטו (גרעון) לפעילויות	סה"כ הוצאות	הוצאות לפעילויות	שכ"ע לפעילויות
(49,790)	2,293,549	1,275,567	1,017,982
82,827	1,662,465	652,468	1,009,997
-	4,506,401	4,506,401	-
17,423	234,497	234,497	-
61,487	6,226,464	2,531,382	3,695,082
(1,956)	5,757,712	3,289,967	2,467,745
1,311,536	69,021,250	14,516,483	54,504,767
307,596	23,615,967	6,444,841	17,171,126
(58,944)	90,285,940	35,642,624	54,643,316
(1,431,510)	81,118,208	54,140,250	26,977,958
2,761,138	72,952,793	32,029,009	40,923,784
2,999,807	357,675,246	155,263,489	202,411,757
-	415,483	415,483	-
(3)	1,600,003	1,600,003	-
1,261,422	-	-	-
7,000	-	-	-
4,268,226	359,690,732	157,278,975	202,411,757
=====	=====	=====	=====

תרבות בקהילה
מחול פאנוב
פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
פסנתר לתמיד- מוזיקה ותזמורת
מוזיאונים
מונארט וב.אומנים
רווחה
פרויקטים חינוך
גיל הרך וצהרונים
תחומי פעילות החברה
פעילות מ.קהילתיים כולל שכר מנהלים
סה"כ
הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
הקצבת עירייה לארנונה
הקצבה לא יעודית
הכנסות אחרות

תרבות וקהילה
מחול פאנוב
פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
פסנתר לתמיד- מוזיקה ותזמורת
מוזיאונים
מונארט וב.אומנים
רווחה
פרויקטים חינוך
גיל הרך וצהרונים
תחומי פעילות החברה
פעילות מ.קהילתיים כולל שכר מנהלים
סה"כ
הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
הקצבת עירייה לארנונה
הקצבה לא יעודית
הכנסות אחרות

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

רשימה ג'
רשימה לדוחות הכספיים

הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

31 בדצמבר

2022
סה"כ
שקל חדש

200,004
62,556
262,560

2023
סה"כ
שקל חדש

265,000
62,556
327,556

בדצמבר
יעודיות
שקל חדש

85,000
-
85,000

31
שוטפות
שקל חדש

180,000
62,556
242,556

הוצאות הקצבה למתנ"סים

מתנ"ס ד'
קרן ילדינו

הוצאות הקצבה למוסדות

משכחות שכולות

152,923
152,923

152,914
152,914

152,914
152,914

-
-

415,483
=====

480,470
=====

237,914
=====

242,556
=====

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

רשימה ד'
רשימה לדוחות הכספיים

הוצאות הנהלה וכלליות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

31 בדצמבר 2022	31 בדצמבר 2023	
שקל חדש	שקל חדש	
5,398,496	5,299,206	משכורות ונלוות
941,299	1,027,918	שכ"ד ואחזקה
250,265	239,038	טלפון וחשמל
673,206	646,831	משרדיות ושונות
710,757	713,588	שרותים מקצועיים
255,509	280,646	מתנות לעובדים
8,366	15,727	כיבודים
363,328	445,901	אחזקת רכב
139,603	140,594	ביטוח
7,962	2,215	אגרות ודמי חבר
47,171	50,939	הוצאות פחת
547,961	737,580	פרסום
(7,209,705)	(7,567,777)	השתתפות בהוצאות ותקורה
43,140	19,087	חובות אבודים ובטולי יתרות
222,061	255,840	השתלמויות וספרות מקצועית
-	1,597	קנסות
<u>2,399,419</u>	<u>2,308,930</u>	
=====	=====	



25/06/2024

דוח מילולי לשנת 2023

שם העמותה: החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ) . מספר עמותה: 511757114

לפי סעיף 37 לחוק העמותות, התש"ס-1980 מתכבדים בזאת חברי ועד העמותה להגיש לרשם העמותות דין וחשבון בדבר פעילות העמותה בשנת 2023

פרטים שלא ניתן לפרסמם בהתאם לתקנת הטפסים בעמותות לא מופיעים בטופס זה. הפרטים המלאים שמורים במערכת שימו לב:

הפרטים הממלאים בטופס זה מהווים מידע ציבורי ויתכן ופורסמו באמצעים שונים בכללם ברשת האינטרנט. משום כך יש להימנע ממילוי פרטים אישיים, ובכלל זה שמות ומספרי זהויו של יחידים מחוץ לסעיפים שבהם נדרש הדבר מפורשות, מחשש לפגיעה בצנעת הפרט וקיש להימנע ממילוי פרטים שאין לפרסמם לפי דין.

בחברה לתועלת הציבור (חל"צ) יש לראות כל מקום בו נכתב "עמותה" כאילו נכתב "חברה" וכל מקום בו נכתב "חבר ועד" כאילו נכתב "דירקטור"

פרטי התקשורת עם העמותה

☒ הריני לאשר כי כתובת העמותה, פרטי המען הדיגיטלי ופרטי קשר נוספים המופיעים במסך זה הינם מעודכנים

המען הרשום של העמותה

עיר: אשדוד רחוב: הקליטה בית: 4 כניסה: א דירה: קומה: 3
מיקוד: 7710202 אצל:

כתובת למשלוח דואר

עיר: אשדוד ת.ד.: 234 מיקוד ת.ד.: 7710102

מען דיגיטלי

מען דיגיטלי ראשון כתובת דוא"ל: rafi@ironit.org.il תאריך אימות: 30/03/2023

מען דיגיטלי שני שמור במערכת הרשם

פרטי קשר נוספים

טלפון: 088545075
טלפון: 088545076

10.2.24

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

=====

דין וחשבון כספי

ליום 31 בדצמבר 2023

=====

=====

=====

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

התוכן

<u>עמוד</u>	
2	חוות דעת המבקר
3-4	מאזן ליום 31 בדצמבר 2023
5	דוח על הפעילויות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023
6	דוח על השינויים בנכסים נטו לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023
7	דוח על תזרימי מזומנים לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023
8	נספח א'- התאמות הדרושות כדי להציג תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023
9-12	באורים לדו"חות הכספיים
13	הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023 - רשימה א'
14-15	הכנסות נטו לפעילויות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023 - רשימה ב'
16	הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023 - רשימה ג'
17	הוצאות הנהלה וכלליות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023 - רשימה ד'



אוליאל אברהם ושות'
רואי חשבון
אוליאל אברהם
C.P.A. (Ist.) B.A. (Econ.)
אוליאל מיכאל
C.P.A. (Ist.) B.A. (Econ.)

**דוח רואה חשבון המבקר לבעלי מניות
של
החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)**
=====

ביקרנו את המאזנים המצורפים של החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ) (להלן – החברה) לימים 31 בדצמבר 2023 ו- 2022 ואת דוחות על הפעילויות, דוחות על השינויים בנכסים נטו ודוחות על תזרימי המזומנים של החברה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון והנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דעת 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 מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. הביקורת כוללת בדיקה מיזגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים, ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון והנהלה של החברה 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 החברה לימים 31 בדצמבר 2023 ו- 2022 ואת תוצאות פעולותיה ואת השינויים בנכסים נטו והשינויים בתזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

בכבוד רב,
אוליאל אברהם ושות'
רואי חשבון

אשדוד, 16 ביוני 2024

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

<u>מ א ז ן</u>			
<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>		
<u>2022</u>	<u>2023</u>		
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>באור</u>	
21,238,152	19,975,202		<u>רכוש שוטף</u>
7,627,967	7,069,542		מזומנים ושווי מזומנים
24,962,112	19,498,293		המחאות לגבייה
49,271,059	54,901,887		הכנסות לקבל
103,099,290	101,444,924	3	חייבים שונים
-----	-----		
2,396,431	2,042,875	4	<u>רכוש קבוע, נטו</u>
-----	-----		
661,958	673,958		<u>רכוש אחר</u>
-----	-----		

<u>106,157,679</u>	<u>104,161,757</u>
=====	=====

ליום 31 בדצמבר 2023

31 בדצמבר 2022 שקל חדש	31 בדצמבר 2023 שקל חדש	באור	התחייבויות שוטפות
24,460,557	19,394,696		ספקים והמחאות לפרעון
<u>65,357,784</u>	<u>66,761,988</u>	5	זכאים שונים
89,818,341	86,156,684		
-----	-----		
5,224,566	6,470,564	6	עתודה לפיצויי פרישה
-----	-----		
5,698,662	6,525,800		נכסים נטו
<u>2,396,431</u>	<u>2,042,875</u>		נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:
8,095,093	8,568,675		לשימוש לפעילויות
-----	-----		ששימשו לרכוש קבוע
3,018,679	2,964,834		נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה
-----	-----		
11,113,772	11,533,509		
-----	-----		
1,000	1,000	7	הון מניות
-----	-----		
11,114,772	11,534,509		
-----	-----		

**מר טואיל אורן
מנכ"ל
החברה העירונית**

**דירקטור
החברה העירונית**

**עו"ד גבריאל כנפו
סגן ומ"מ ראש העיר
ויו"ר הדירקטוריון בפועל**

106,157,679
=====

104,161,757
=====

הבאורים לדו"חות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

דוח על הפעילויות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

<u>31 בדצמבר</u> <u>2022</u> <u>שקל חדש</u>	<u>31 בדצמבר</u> <u>2023</u> <u>שקל חדש</u>	<u>רשימה</u>	
193,740,634	248,837,689	א'	הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות
170,211,324	168,960,156	ב'	הכנסות ממשותפים
<u>7,000</u>	<u>476,569</u>		הכנסות מתרומות ושונות
<u>363,958,958</u>	<u>418,274,414</u>		
-----	-----		
415,483	480,470	ג'	הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות
<u>359,275,249</u>	<u>414,979,287</u>	ב'	עלות הפעילויות
<u>359,690,732</u>	<u>415,459,757</u>		
-----	-----		
<u>4,268,226</u>	<u>2,814,657</u>		הכנסות נטו מפעילויות
<u>2,399,419</u>	<u>2,308,930</u>	ד'	הוצאות הנהלה וכלליות
1,868,807	505,727		הכנסות נטו לפני מימון
<u>(198,286)</u>	<u>52,548</u>		הכנסות (הוצאות) מימון
1,670,521	558,275		הכנסות נטו לשנה
<u>-</u>	<u>(72,693)</u>		הפסד הון
<u>1,670,521</u>	<u>485,582</u>		
=====	=====		

הבאורים לדו"חות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

דוח על השינויים בנכסים נטו
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

ס"ח כ' שקל חדש	הגבלה שקל חדש	ללא הגבלה		
		ששימוש לרכוש קבוע שקל חדש	לשימוש לפעילות שקל חדש	
9,692,897	2,218,825	2,847,755	4,626,317	יתרה ליום 1 בינואר 2022
6,054,524	6,054,524	-	-	תוספות במהלך השנה
-	1,049,500	-	(1,049,500)	הקצבות עיריית אשדוד
1,670,521	-	-	1,670,521	סכומים שהוגבלו
				הכנסות נטו לשנה
(6,225,271)	(6,225,271)	-	-	גריעות במהלך השנה
(78,899)	(78,899)	-	-	פיתוח והצטיידות
-	-	-	-	סכומים ששוחררו מהגבלה
-	-	160,388	(160,388)	העברת סכומים ששימוש לרכוש קבוע
-	-	(611,712)	611,712	סכומים שהועברו לכסוי הוצאות פחת
11,113,772	3,018,679	2,396,431	5,698,662	יתרה ליום 31 בדצמבר 2022
5,698,385	5,698,385	-	-	תוספות במהלך השנה
-	12,000	-	(12,000)	הקצבות עיריית אשדוד
485,582	-	-	485,582	סכומים שהוגבלו
				הכנסות נטו לשנה
(5,762,553)	(5,762,553)	-	-	גריעות במהלך השנה
(1,677)	(1,677)	-	-	פיתוח והצטיידות
-	-	-	-	סכומים ששוחררו מהגבלה
-	-	250,890	(250,890)	העברת סכומים ששימוש לרכוש קבוע
-	-	(72,693)	72,693	שנבעו מרכוש קבוע
-	-	(531,753)	531,753	סכומים שהועברו לכסוי הוצאות פחת
11,533,509	2,964,834	2,042,875	6,525,800	יתרה ליום 31 בדצמבר 2023
=====	=====	=====	=====	

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

דוח על תזרימי מזומנים
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

<u>31 בדצמבר</u> <u>2022</u> <u>שקל חדש</u>	<u>31 בדצמבר</u> <u>2023</u> <u>שקל חדש</u>	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
1,670,521	485,582	הכנסות נטו לשנה
(5,811,426)	(1,419,797)	התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי
(4,140,905)	(934,215)	המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
		מזומנים נטו (ששימשו לפעילות שוטפת) שנבעו מפעילות שוטפת
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
(49,500)	(12,000)	עליה בהשקעות לזמן ארוך
(160,388)	(250,890)	רכישת רכוש קבוע
(209,888)	(262,890)	מזומנים נטו (ששימשו לפעילות השקעה)
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u>
(249,646)	(65,845)	עודף בנכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה
(249,646)	(65,845)	מזומנים נטו (ששימשו לפעילות מימון) שנבעו מפעולות מימון
-----	-----	
(4,600,439)	(1,262,950)	(ירידה) עליה במזומנים ושווי מזומנים
25,838,591	21,238,152	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
21,238,152	19,975,202	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
=====	=====	

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

נספח א' – התאמות הדרושות כדי להציג
תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

31 בדצמבר	31 בדצמבר
2022	2023
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>

הוצאות והכנסות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

611,712	531,753
1,995,089	1,245,998
-	72,693
3,098,933	5,729,420

פחת והפחתות
עליה בעתודה לפיצויים
הפסד הון
עליה בעתודה לחופשה ולמחלה

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

638,536	558,425
(23,010,477)	5,463,819
(5,532,215)	(5,630,828)
7,913,845	(5,065,861)
<u>8,473,151</u>	<u>(4,325,216)</u>
(5,811,426)	(1,419,797)
=====	=====

ירידה בהמחאות לגביה
ירידה (עליה) בהכנסות לקבל
(עליה) בחייבים ויתרות חובה
(ירידה) עליה בספקים ובהמחאות לפרעון
(ירידה) עליה בזכאים שונים

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2023

באור 1 – כללי

א. החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ), (להלן - החברה), נתאגדה ואושרה כחברה בע"מ בתאריך 29 בדצמבר 1992 ומספרה אצל רשם החברות: 511757114. החברה החלה את פעילותה בתאריך 1 בינואר 1993. בתאריך 2/4/2020 החברה שינתה את שמה ל" החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)".

ב. החברה רשומה כמלכ"ר באגף מס ערך מוסף. החברה קיבלה אישור כמוסד ציבורי לעניין סעיף 9(2).

ג. מטרות החברה כדלהלן:

1. פיתוח וקידום מפעלים תרבותיים בתחום החינוך והספורט בעיר אשדוד לקידום ורווחת תושבי העיר.

2. פיתוח וניהול מרכזים קהילתיים ומרכזי תרבות נוער וספורט, לרבות בדרך של העברת כספים ותקציבים למרכזים קהילתיים.

3. פיתוח ועידוד פעולות החינוך הבלתי פורמלי, תרבות, ספורט ונופש והפעלת מתקנים לשם קיום פעילויות אלו.

4. ייזום ניהול והפעלת אירועים עירוניים בתחומי תרבות, ספורט וחברה.

ד. פעילויות החברה בשנת 2023 כוללות:

הפעלת מרכזים קהילתיים, מחלקות ופרויקטים: אומנות, תרבות, מחול וזמר, סל תרבות, ספורט, ערוץ קהילתי, רווחה, יוזמות חינוכיות, תרבות תורנית, נוער, אירועים עירוניים, הגיל הרך צהרונים, חברה וקהילה, מוזיאונים - ניהול, תחזוקה וייזום תערוכות, שיפוצים ופיתוח מתני"סים ומוסדות תרבות בעיר אשדוד.

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2023

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

א. מדיניות חשבונאית
עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בדוחות הכספיים הם בהתאם לתקן 40 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

הדוחות הכספיים ערוכים על בסיס של העלות ההיסטורית.

ב. רכוש קבוע

- הרכוש הקבוע מוצג לפי עלות בניכוי פחת נצבר, הפחת חושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים המספיקים לדעת ההנהלה להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המוערכת בהם כדלהלן:

כלי רכב	-	15%
ריהוט ציוד	-	6% - 33%
שיפורים במושכר	-	10%

- השקעות בתצוגת הקבע נרשמות כנכס ומופחתות במשך אורך חיים משוער ע"פ הערכת ההנהלה.

ג. רכוש אחר

השקעות בנכסי אומנות נרשמות כנכס לפי עלות ההשקעה. נכסי אומנות שנתרמו ע"י אומנים נרשמו על יסוד הערכת אוצרות המוזיאון וכן זכויות קניין רוחני של התזמורת האנדלוסית הישראלית בסך של 550,000 ₪.

באור 3 – חייבים שונים

<u>31 בדצמבר</u> <u>2022</u> <u>שקל חדש</u>	<u>31 בדצמבר</u> <u>2023</u> <u>שקל חדש</u>
46,824,852	52,683,711
2,042,376	1,911,831
403,831	306,345
<u>403,294</u>	<u>418,946</u>
49,674,353	55,320,833
<u>(403,294)</u>	<u>(418,946)</u>
49,271,059	54,901,887
=====	=====

עיריית אשדוד
הוצאות מראש
חו"ז מוסדות וחייבים שונים
המחאות והוראות קבע שחזרו
בניכוי-הפרשה לחובות מסופקים

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2023

באור 4 - רכוש קבוע, נטו

31 בדצמבר 2022	2023	בדצמבר פחת שנצבר	31 עלות
יתרה שקל חדש	עלות מופחתת שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש
-	-	479,011	479,011
190,894	207,578	2,237,620	2,445,198
57,314	37,831	275,864	313,695
2,005,142	1,639,816	12,050,333	13,690,149
117,546	135,543	2,367,993	2,503,536
25,535	22,107	2,309,431	2,331,538
2,396,431	2,042,875	19,720,252	21,763,127
=====	=====	=====	=====

מבנים גנים
ציוד גנים
כלי רכב
רהוט וציוד
שיפורים במושכר
תצוגת קבע

באור 5 - זכאים שונים

31 בדצמבר 2022	31 בדצמבר 2023
שקל חדש	שקל חדש
3,955	557
4,522,000	4,179,833
779,449	1,212,255
49,213,599	49,997,154
7,377,592	7,440,929
3,461,189	3,931,260
65,357,784	66,761,988
=====	=====

חברה למתנ"סים חו"ז
מוסדות בגין עובדים
חו"ז מ. קהילתיים ומוסדות
עובדים והפרשה לחופשה ולמחלה
הוצאות לשלם והפרשה לתביעות
הכנסות מראש

באור 6 - עתודה לפיצויי פרישה, נטו

31 בדצמבר 2022	31 בדצמבר 2023
שקל חדש	שקל חדש
15,237,273	16,971,071
(10,012,707)	(10,500,507)
5,224,566	6,470,564
=====	=====

עתודה לפיצויי פרישה
בניכוי - יעודה שהופקדה

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2023

<u>2022 ו - 2023</u>	<u>31 בדצמבר</u>
<u>מונפק ונפרע</u>	<u>רשום</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
1,000	50,000
=====	=====

באור 7- הון מניות

מניות רגילות בנות 10 ₪ ע.ג. כ"א

באור 8 – צדדים קשורים

ע"פ ריכוזי ההנהלה בשנת 2023 הוזמנו שירותים שונים ע"י עיריית אשדוד בסך של 118,207,515 ₪.

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

רשימה א'
רשימה לדוחות הכספיים

הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

31 בדצמבר 2022	31 בדצמבר 2023
שקל חדש	שקל חדש
175,074,547	194,907,169
2,676,527	26,931,598
9,681,801	8,969,596
1,600,000	12,771,671
1,261,422	1,442,700
152,923	152,914
190,447,220	245,175,648
-----	-----

הקצבות והכנסות מעירייה:

יעודיות למחלקות ופרויקטים
למ.קהילתיים-יעודי
למ.קהילתיים-לא יעודי
לארנונה
לא יעודיות
למוסדות-יעודי

הקצבות ממוסדות:

606,594	475,749
500,999	453,876
542,888	770,632
120,000	120,000
854,320	741,252
365,742	702,830
302,871	397,702
3,293,414	3,662,041
-----	-----
193,740,634	248,837,689
=====	=====

מנהל תרבות- פאנוב
פרויקטים גיל רך
מנהל תרבות- מוזיאונים
מנהל תרבות- פסנתר לתמיד
מנהל תרבות- פסטיבלים
מנהל תרבות- אומנות, מחול וזמר
משרד החינוך - למידה

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

**רשימה ב'
רשימה לדוחות הכספיים**

**הכנסות נטו לפעילויות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023**

2023	בדצמבר	31	
סה"כ מחזור הפעילויות	הכנסות ממשותפים	הקצבות והכנסות מגורמי מימון	מערייה
2,288,953	1,019,987	702,830	566,136
1,641,741	349,116	475,749	816,876
4,996,343	1,755,091	741,252	2,500,000
246,272	39,872	120,000	86,400
5,452,247	911,615	770,632	3,770,000
6,020,310	1,335,541	-	4,684,769
77,287,668	1,400,025	-	75,887,643
23,546,568	3,961,642	-	19,584,926
83,331,766	78,801,478	453,876	4,076,412
100,043,734	16,712,025	397,702	82,934,007
98,247,402	62,673,764	-	35,573,638
403,103,004	168,960,156	3,662,041	230,480,807
480,470	-	-	480,470
1,600,000	-	-	1,600,000
11,171,671	-	-	11,171,671
1,442,700	-	-	1,442,700
476,569	476,569	-	-
418,274,414	169,436,725	3,662,041	245,175,648
=====	=====	=====	=====
הכנסות נטו (גרעון) לפעילויות	סה"כ הוצאות	הוצאות לפעילויות	שכ"ע לפעילויות
(221,857)	2,510,810	1,281,446	1,229,364
45,893	1,595,848	537,136	1,058,712
-	4,996,343	4,996,343	-
(18,329)	264,601	250,620	13,981
(97,700)	5,549,947	2,287,274	3,262,673
(325,981)	6,346,291	3,261,650	3,084,641
277,182	77,010,486	14,640,458	62,370,028
191,177	23,355,391	6,846,241	16,509,150
(2,600,023)	85,931,789	31,245,954	54,685,835
2,160,619	97,883,115	75,727,116	22,155,999
1,484,407	96,762,995	50,874,692	45,888,303
895,388	402,207,616	191,948,930	210,258,686
-	480,470	480,470	-
-	1,600,000	1,600,000	-
-	11,171,671	11,171,671	-
1,442,700	-	-	-
476,569	-	-	-
2,814,657	415,459,757	205,201,071	210,258,686
=====	=====	=====	=====

תרבות בקהילה
מחול פאנוב
פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
פסנתר לתמיד- מוזיקה ותזמורת
מוזיאונים
מונארט וב.אומנים
רווחה
פרויקטים חינוך
גיל הרך וצהרונים
תחומי פעילות החברה
פעילות מ.קהילתיים כולל שכר מנהלים
סה"כ
הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
הקצבת עיריה לארנונה
הקצבת העיריה לארנונה מ.קהילתיים ומוסדות
הקצבה לא יעודית
הכנסות מתרומות ואחרות

תרבות וקהילה
מחול פאנוב
פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
פסנתר לתמיד- מוזיקה ותזמורת
מוזיאונים
מונארט וב.אומנים
רווחה
פרויקטים חינוך
גיל הרך וצהרונים
תחומי פעילות החברה
פעילות מ.קהילתיים כולל שכר מנהלים
סה"כ
הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
הקצבת עיריה לארנונה
הקצבת העיריה לארנונה מ.קהילתיים ומוסדות
הקצבה לא יעודית
הכנסות מתרומות ואחרות

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

**רשימה ב'
רשימה לדוחות הכספיים**

**הכנסות נטו לפעילויות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023**

2022	בדצמבר	31	
סה"כ מחזור	הכנסות	הקצבות והכנסות	מערייה
הפעילויות	ממשותפים	מגורמי מימון	
2,243,759	1,617,017	365,742	261,000
1,745,292	321,822	606,594	816,876
4,506,401	1,152,081	854,320	2,500,000
251,920	45,520	120,000	86,400
6,287,951	1,404,255	542,888	4,340,808
5,755,756	1,969,034	-	3,786,722
70,332,786	1,309,061	-	69,023,725
23,923,563	3,605,779	-	20,317,784
90,226,996	83,525,211	500,999	6,200,786
79,686,698	11,643,381	302,871	67,740,446
75,713,931	63,618,163	-	12,095,768
360,675,053	170,211,324	3,293,414	187,170,315
415,483	-	-	415,483
1,600,000	-	-	1,600,000
1,261,422	-	-	1,261,422
7,000	7,000	-	-
363,958,958	170,218,324	3,293,414	190,447,220
=====	=====	=====	=====

תרבות בקהילה
מחול פאנוב
פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
פסנתר לתמיד - מוזיקה ותזמורת
מוזיאונים
מונארט וב.אומנים
רווחה
פרויקטים חינוך
גיל הרך וצהרונים
תחומי פעילות החברה
פעילות מ.קהילתיים כולל שכר מנהלים
סה"כ
הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
הקצבת עיריה לארנונה
הקצבה לא יעודית
הכנסות אחרות

הכנסות נטו (גרעון)	סה"כ	הוצאות	שכ"ע	
לפעילויות	הוצאות	לפעילויות	לפעילויות	
(49,790)	2,293,549	1,275,567	1,017,982	תרבות וקהילה
82,827	1,662,465	652,468	1,009,997	מחול פאנוב
-	4,506,401	4,506,401	-	פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
17,423	234,497	234,497	-	פסנתר לתמיד - מוזיקה ותזמורת
61,487	6,226,464	2,531,382	3,695,082	מוזיאונים
(1,956)	5,757,712	3,289,967	2,467,745	מונארט וב.אומנים
1,311,536	69,021,250	14,516,483	54,504,767	רווחה
307,596	23,615,967	6,444,841	17,171,126	פרויקטים חינוך
(58,944)	90,285,940	35,642,624	54,643,316	גיל הרך וצהרונים
(1,431,510)	81,118,208	54,140,250	26,977,958	תחומי פעילות החברה
2,761,138	72,952,793	32,029,009	40,923,784	פעילות מ.קהילתיים כולל שכר מנהלים
2,999,807	357,675,246	155,263,489	202,411,757	סה"כ
-	415,483	415,483	-	הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
(3)	1,600,003	1,600,003	-	הקצבת עיריה לארנונה
1,261,422	-	-	-	הקצבה לא יעודית
7,000	-	-	-	הכנסות אחרות
4,268,226	359,690,732	157,278,975	202,411,757	
=====	=====	=====	=====	

רשימה ג'
רשימה לדוחות הכספיים

הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2023

31 בדצמבר

2022
סה"כ
שקל חדש

200,004
62,556
262,560

2023
סה"כ
שקל חדש

265,000
62,556
327,556

בדצמבר
יעודיות
שקל חדש

85,000
-
85,000

31
שוטפות
שקל חדש

180,000
62,556
242,556

הוצאות הקצבה למתנ"סים

מתנ"ס ד'
קרן ילדינו

הוצאות הקצבה למוסדות

משפחות שכולות

152,923
152,923

152,914
152,914

152,914
152,914

-
-

415,483
=====

480,470
=====

237,914
=====

242,556
=====

דוח חלוקת כרטיסי הזמנה מוצגת 2023

0	16/08/2023	עובד מטה- תחום הנער	נאורק ליאב	חברה עירונית-תחום הנער	עובד שובחנות הכרזות	1	17/08/2023
0	16/08/2023	צוות תחום הנער- מדרג- מד"ים	לוי אבי	חברה עירונית-תחום הנער	עובד שובחנות הכרזות	1	17/08/2023
0	16/08/2023	עובדת מטה- תחום הנער	לוי דנה	חברה עירונית-תחום הנער	עובד שובחנות הכרזות	1	17/08/2023
0	16/08/2023	עובד מטה- תחום הנער	אליזבט באו מרקס	חברה עירונית-תחום הנער	יח"צ	1	17/08/2023
0	16/08/2023	עובדת מטה-תחום הנער	יוסי ממיליה	חברה עירונית-תחום הנער	יח"צ	1	17/08/2023
0	16/08/2023	צוות תחום הנער- מדרג- מנ"ש	בסילבי דודס	חברה עירונית-תחום הנער	עובד שובחנות הכרזות	1	17/08/2023
0	16/08/2023	עובד מטה- תחום הנער	דסה שלומית	חברה עירונית-תחום הנער	עובד שובחנות הכרזות	1	17/08/2023
0	16/08/2023	עובדת מטה-תחום הנער	גמלי ליאור	חברה עירונית-תחום הנער	עובד שובחנות הכרזות	1	17/08/2023
0	16/08/2023	עובדת מטה-תחום הנער	מלומסקי יערה	חברה עירונית-תחום הנער	עובד שובחנות הכרזות	1	17/08/2023
0	16/08/2023	צוות תחום הנער- מדרג- מד"ים	קבל מנין	חברה עירונית-תחום הנער	עובד שובחנות הכרזות	1	17/08/2023
0	16/08/2023	צוות תחום הנער- מדרג- מד"ים	אלקוב נועם	חברה עירונית-תחום הנער	עובד שובחנות הכרזות	1	17/08/2023
0	16/08/2023	צוות תחום הנער- מדרג- מד"ים	בן אמו שיר	חברה עירונית-תחום הנער	עובד שובחנות הכרזות	1	17/08/2023
0	30/08/2023	צוות תחום הנער- מדרג- מנ"ש	ישיב ורדיש	חברה עירונית-תחום הנער	מל תפקיד	1	31/08/2023
0	30/08/2023	צוות תחום הנער- מדרג- מנ"ש	סקה אלמו	חברה עירונית-תחום הנער	מל תפקיד	1	31/08/2023
0	30/08/2023	צוות תחום הנער- מדרג- מנ"ש	נראד רון	חברה עירונית-תחום הנער	מל תפקיד	1	31/08/2023
0	30/08/2023	צוות תחום הנער- מדרג- מנ"ש	אשר גואי	חברה עירונית-תחום הנער	מל תפקיד	1	31/08/2023
0	30/08/2023	צוות תחום הנער- מדרג- מנ"ש	בניה איאסו	חברה עירונית-תחום הנער	מל תפקיד	1	31/08/2023
0	30/08/2023	שירות תחום הנער- מעצב תנועה	סון נועם	חברה עירונית-תחום הנער	מל תפקיד	1	31/08/2023
0	30/08/2023	שירות תחום הנער- מעצב תנועה	סון עמית	חברה עירונית-תחום הנער	מל תפקיד	1	31/08/2023
0	30/08/2023	צוות תחום הנער- מדרג- מד"ים	לוי אבי	חברה עירונית-תחום הנער	מל תפקיד	1	31/08/2023

המשכן
כאמניות הבמה
אשדוד

רביד פלמטיק במופע מלא תנועה

דוח חלוקת כרטיסי הזמנה מחצית 2 2023

[illegible]

הוכח ע"י: _____

מאוחר יותר: _____