

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

**דין וחשבון כספי**

**ליום 31 בדצמבר 2024**

=====

=====

=====

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

התוכן

| <u>עמוד</u> |                                                                                                  |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2           | חוות דעת המבקר                                                                                   |
| 3-4         | מאזן ליום 31 בדצמבר 2024                                                                         |
| 5           | דוח על הפעילויות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024                                               |
| 6           | דוח על השינויים בנכסים נטו לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024                                     |
| 7           | דוח על תזרימי מזומנים לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024                                          |
| 8           | נספח א'- התאמות הדרושות כדי להציג תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024 |
| 9-12        | באורים לדו"חות הכספיים                                                                           |
| 13          | הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024 - רשימה א'                     |
| 14-15       | הכנסות נטו לפעילויות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024 - רשימה ב'                                |
| 16          | הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024 - רשימה ג'                         |
| 17          | הוצאות הנהלה וכלליות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024 - רשימה ד'                                |

-----  
-----  
-----



**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 2024 ו- 2023 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 שיושמו 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 2024 ו- 2023 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, 28 במאי 2025

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

| <u>מ א ז ן</u>   |                  |             |                       |
|------------------|------------------|-------------|-----------------------|
| <u>31 בדצמבר</u> | <u>31 בדצמבר</u> |             |                       |
| <u>2023</u>      | <u>2024</u>      |             |                       |
| <u>שקל חדש</u>   | <u>שקל חדש</u>   | <u>באור</u> |                       |
| 19,975,202       | 38,009,409       |             | <u>רכוש שוטף</u>      |
| 7,069,542        | 9,243,450        |             | מזומנים ושווי מזומנים |
| 19,498,293       | 7,024,084        |             | המחאות לגבייה         |
| 54,901,887       | 53,439,141       | 3           | הכנסות לקבל           |
| 101,444,924      | 107,716,084      |             | חייבים שונים          |
| -----            | -----            |             |                       |
| 2,042,875        | 1,892,353        | 4           | <u>רכוש קבוע, נטו</u> |
| -----            | -----            |             |                       |
| 673,958          | 673,958          |             | <u>רכוש אחר</u>       |
| -----            | -----            |             |                       |

|                    |                    |
|--------------------|--------------------|
| <u>104,161,757</u> | <u>110,282,395</u> |
| =====              | =====              |

ליום 31 בדצמבר 2024

31 בדצמבר  
2023  
שקל חדש

31 בדצמבר  
2024  
שקל חדש

באור

התחייבויות שוטפות

אשראי מתאגידים בנקאיים  
ספקים והמחאות לפרעון  
זכאים שונים

- 1,885  
19,394,696 16,318,240  
66,761,988 72,972,786  
86,156,684 89,292,911  
-----

5

עתודה לפיצויי פרישה

6,470,564 6,839,184  
-----

6

נכסים נטו

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

6,525,800 8,605,692  
2,042,875 1,892,353  
8,568,675 10,498,045  
-----

2,964,834 3,651,255  
-----

נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה

11,533,509 14,149,300  
-----

1,000 1,000  
-----

7

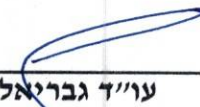
הון מניות

11,534,509 14,150,300  
-----

  
מר טזאיל אורן  
מנכ"ל  
החברה העירונית

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

  
דירקטור  
החברה העירונית

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

104,161,757  
=====

110,282,395  
=====

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 2024

| <u>רשימה</u>                    | <u>31 בדצמבר</u><br><u>2023</u><br><u>שקל חדש</u> | <u>31 בדצמבר</u><br><u>2024</u><br><u>שקל חדש</u> |
|---------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות | 216,402,312                                       | 210,348,240                                       |
| הכנסות ממשתתפים                 | 168,960,156                                       | 182,216,369                                       |
| הכנסות מתרומות ושונות           | <u>476,569</u><br>385,839,037                     | <u>10,500</u><br>392,575,109                      |
| הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות     | 480,470                                           | 215,555                                           |
| עלות הפעילויות                  | <u>382,543,910</u><br>383,024,380                 | <u>388,801,940</u><br>389,017,495                 |
| הכנסות נטו מפעילויות            | <u>2,814,657</u>                                  | <u>3,557,614</u>                                  |
| הוצאות הנהלה וכלליות            | <u>2,308,930</u>                                  | <u>3,019,272</u>                                  |
| הכנסות נטו לפני מימון           | 505,727                                           | 538,342                                           |
| הכנסות (הוצאות) מימון           | <u>52,548</u>                                     | <u>457,637</u>                                    |
| הכנסות נטו לשנה                 | 558,275                                           | 995,979                                           |
| הפסד הון                        | <u>(72,693 )</u>                                  | <u>-</u>                                          |
|                                 | <u>485,582</u><br>=====                           | <u>995,979</u><br>=====                           |

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 2024**

| סה"כ<br>שקל חדש | הגבלה<br>שקל חדש | ללא הגבלה                      |                          |                                                 |
|-----------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                 |                  | שימוש<br>לרכוש קבוע<br>שקל חדש | שימוש לפעילות<br>שקל חדש |                                                 |
| 11,113,772      | 3,018,679        | 2,396,431                      | 5,698,662                | יתרה ליום 31 בדצמבר 2022                        |
| 5,698,385       | 5,698,385        | -                              | -                        | <u>תוספות במהלך השנה</u><br>הקצבות עיריית אשדוד |
| -               | 12,000           |                                | (12,000)                 | סכומים שהוגבלו                                  |
| 485,582         | -                | -                              | 485,582                  | הכנסות נטו לשנה                                 |
| (5,762,553)     | (5,762,553)      |                                |                          | <u>גריעות במהלך השנה</u><br>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                                |
| -               | -                | (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                        |
| 11,974,214      | 11,974,214       | -                              | -                        | <u>תוספות במהלך השנה</u><br>הקצבות עיריית אשדוד |
| -               | -                |                                |                          | סכומים שהוגבלו                                  |
| 995,979         | -                | -                              | 995,979                  | הכנסות נטו לשנה                                 |
| 933,391         | -                | 12,503                         | 920,888                  | סכומים שנבעו מאיחוד לראשונה<br>של מתנס ד'       |
| (11,286,470)    | (11,286,470)     |                                |                          | <u>גריעות במהלך השנה</u><br>פיתוח והצטיידות     |
| (1,323)         | (1,323)          | -                              | -                        | סכומים ששוחררו מהגבלה                           |
| -               | -                | 328,054                        | (328,054)                | העברת סכומים ששימשו לרכוש קבוע                  |
| -               | -                | -                              | -                        | שנבעו מרכוש קבוע                                |
| -               | -                | (491,079)                      | 491,079                  | סכומים שהועברו לכסוי הוצאות פחת                 |
| 14,149,300      | 3,651,255        | 1,892,353                      | 8,605,692                | יתרה ליום 31 בדצמבר 2024                        |
| =====           | =====            | =====                          | =====                    |                                                 |

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

דוח על תזרימי מזומנים  
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024

| 31 בדצמבר<br>2023<br>שקל חדש | 31 בדצמבר<br>2024<br>שקל חדש |                                                        |
|------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                              |                              | <u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>                    |
| 485,582                      | 995,979                      | הכנסות נטו לשנה                                        |
| (1,419,797 )                 | 15,757,088                   | התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי                     |
| (934,215 )                   | 16,753,067                   | המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')                       |
| -----                        | -----                        | מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת (ששימשו לפעילות שוטפת) |
|                              |                              | <u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>                    |
| -                            | 920,888                      | סכומים הנובעים מאיחוד לראשונה של מתנס ד'               |
| (12,000 )                    | -                            | עליה בהשקעות לזמן ארוך                                 |
| (250,890 )                   | (328,054)                    | רכישת רכוש קבוע                                        |
| (262,890 )                   | 592,834                      | מזומנים נטו שנבעו מפעילות השקעה (ששימשו לפעילות השקעה) |
| -----                        | -----                        |                                                        |
|                              |                              | <u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u>                    |
| -                            | 1,885                        | משיכות יתר בבנק                                        |
| (65,845 )                    | 686,421                      | עודף בנכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה                    |
| (65,845 )                    | 688,306                      | מזומנים נטו שנבעו מפעולות מימון (ששימשו לפעילות מימון) |
| -----                        | -----                        |                                                        |
| (1,262,950)                  | 18,034,207                   | עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים                    |
| 21,238,152                   | 19,975,202                   | יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה                 |
| 19,975,202                   | 38,009,409                   | 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 2024

|                |                |
|----------------|----------------|
| 31 בדצמבר      | 31 בדצמבר      |
| 2023           | 2024           |
| <u>שקל חדש</u> | <u>שקל חדש</u> |

הוצאות והכנסות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

|           |           |
|-----------|-----------|
| 531,753   | 491,079   |
| 1,245,998 | 368,620   |
| 72,693    | -         |
| 6,040,767 | 5,642,064 |

פחת והפחתות  
עליה בעתודה לפיצויים  
הפסד הון  
עליה בעתודה לחופשה ולמחלה

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 558,425             | (2,173,908 )   |
| 5,463,819           | 12,474,209     |
| (5,630,828 )        | 1,462,746      |
| (5,065,861 )        | (3,076,456 )   |
| <u>(4,636,563 )</u> | <u>568,734</u> |
| (1,419,797 )        | 15,757,088     |
| =====               | =====          |

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

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

באורים לדו"חות הכספיים  
ליום 31 בדצמבר 2024

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 2024 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 2024

#### 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 המשוערת בהם כדלהלן:

כלי רכב - 15%

ריהוט ציוד - 33% - 6%

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

| 31 בדצמבר<br>2023 | 31 בדצמבר<br>2024 |
|-------------------|-------------------|
| שקל חדש           | שקל חדש           |
| 52,683,711        | 52,456,195        |
| 1,911,831         | 688,421           |
| 306,345           | 294,525           |
| 418,946           | 380,829           |
| 55,320,833        | 53,819,970        |
| (418,946)         | (380,829)         |
| 54,901,887        | 53,439,141        |
| =====             | =====             |

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

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

באורים לדו"חות הכספיים  
ליום 31 בדצמבר 2024

באור 4 - רכוש קבוע, נטו

| 31 בדצמבר<br>2023 | 2024        | בדצמבר<br>פחת שנצבר | 31<br>עלות |
|-------------------|-------------|---------------------|------------|
| יתרה              | עלות מופחתת | פחת שנצבר           | עלות       |
| שקל חדש           | שקל חדש     | שקל חדש             | שקל חדש    |
| -                 | -           | 479,011             | 479,011    |
| 207,578           | 222,392     | 2,273,411           | 2,495,803  |
| 37,831            | 18,344      | 295,351             | 313,695    |
| 1,639,816         | 1,565,236   | 12,384,848          | 13,950,084 |
| 135,543           | 67,702      | 2,443,873           | 2,511,575  |
| 22,107            | 18,679      | 2,312,859           | 2,331,538  |
| 2,042,875         | 1,892,353   | 20,189,353          | 22,081,706 |
| =====             | =====       | =====               | =====      |

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

באור 5 - זכאים שונים

| 31 בדצמבר<br>2023 | 31 בדצמבר<br>2024 |
|-------------------|-------------------|
| שקל חדש           | שקל חדש           |
| 557               | -                 |
| 4,179,833         | 4,414,944         |
| 1,212,255         | 799,100           |
| 49,997,154        | 57,219,807        |
| 7,440,929         | 6,718,445         |
| 3,931,260         | 3,820,490         |
| 66,761,988        | 72,972,786        |
| =====             | =====             |

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

באור 6 - עתודה לפיצויי פרישה, נטו

| 31 בדצמבר<br>2023 | 31 בדצמבר<br>2024 |
|-------------------|-------------------|
| שקל חדש           | שקל חדש           |
| 16,971,071        | 17,930,144        |
| (10,500,507)      | (11,090,960)      |
| 6,470,564         | 6,839,184         |
| =====             | =====             |

עתודה לפיצויי פרישה  
בניכוי - יעודה שהופקדה

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

באורים לדו"חות הכספיים  
ליום 31 בדצמבר 2024

| <u>2023 ו - 2024</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 2024 הוזמנו שירותים שונים ע"י עיריית אשדוד בסך של 126,138,847 ₪.

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

רשימה א'  
רשימה לדוחות הכספיים

הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות  
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024

| 31 בדצמבר<br>2023 | 31 בדצמבר<br>2024 |
|-------------------|-------------------|
| שקל חדש           | שקל חדש           |
| 193,153,947*      | 191,438,306       |
| 7,421,114         | 4,931,933         |
| 8,969,596         | 8,980,592         |
| 1,600,000*        | 793,776           |
| 1,442,700         | 1,279,499         |
| 152,914           | 152,999           |
| 212,740,271       | 207,577,105       |
| -----             | -----             |

הקצבות והכנסות מעירייה:

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

הקצבות ממוסדות:

|             |             |
|-------------|-------------|
| 475,749     | 313,447     |
| 453,876     | 641,339     |
| 604,527*    | (325,001)   |
| 487,525*    | 451,274     |
| -           | 83,143      |
| 120,000     | 106,169     |
| 741,252     | 709,774     |
| 381,410 *   | 135,198     |
| 397,702     | 655,792     |
| 3,662,041   | 2,771,135   |
| -----       | -----       |
| 216,402,312 | 210,348,240 |
| =====       | =====       |

מנהל תרבות- פאנוב  
משרד החינוך- גיל רך  
פיצוי "חרבות ברזל" משרד התרבות  
מנהל תרבות- מוזיאונים  
משרד החינוך- מוזיאונים  
מנהל תרבות- פסנתר לתמיד  
מנהל תרבות- פסטיבלים  
מנהל תרבות- אומנות, מחול וזמר  
משרד החינוך - למידה

\*מוין מחדש

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

### רשימה ב' רשימה לדוחות הכספיים

### הכנסות נטו לפעילויות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024

| 2024                 | בדצמבר          | 31               |                                          |
|----------------------|-----------------|------------------|------------------------------------------|
| סה"כ מחזור הפעילויות | הכנסות ממשותפים | הקצבות מעירייה   | הקצבות והכנסות מגורמי מימון              |
| 2,553,334            | 1,195,140       | 1,222,996        | תרבות בקהילה                             |
| 1,369,391            | 300,328         | 755,616          | מחול פאנוב                               |
| 4,594,212            | 1,571,938       | 2,000,000        | פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות              |
| 231,669              | 52,100          | 73,400           | פסנתר לתמיד - מוזיקה ותזמורת             |
| 4,868,728            | 711,821         | 3,622,490        | מוזיאונים                                |
| 5,918,673            | 1,495,735       | 4,422,938        | מונארט וב. אומנים                        |
| 83,992,130           | 2,243,420       | 81,748,710       | רווחה                                    |
| 30,573,735           | 4,863,463       | 25,054,480       | פרויקטים חינוך                           |
| 93,048,627           | 85,994,126      | 6,725,662        | גיל הרך וצהרונים                         |
| 80,278,987           | 14,791,974      | 65,812,014       | תחומי פעילות החברה                       |
| 82,846,293           | 68,996,324      | 13,849,969       | פעילות מ.קהילתיים כולל שכר מנהלים        |
| 390,275,779          | 182,216,369     | 205,288,275      | סה"כ                                     |
| 215,555              | -               | 215,555          | הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים               |
| 793,776              | -               | 793,776          | הקצבת עירייה לארנונה                     |
| -                    | -               | -                | הקצבת העירייה לארנונה מ.קהילתיים ומוסדות |
| 1,279,499            | -               | 1,279,499        | הקצבה לא יעודית                          |
| 10,500               | 10,500          | -                | הכנסות מתרומות ואחרות                    |
| 392,575,109          | 182,226,869     | 207,577,105      |                                          |
| =====                | =====           | =====            |                                          |
| הכנסות נטו (גרעון)   | סה"כ הוצאות     | הוצאות לפעילויות | שכ"ע לפעילויות                           |
| (193,284)            | 2,746,618       | 1,513,282        | 1,233,336                                |
| (40,189)             | 1,409,580       | 395,236          | 1,014,344                                |
| (115,700)            | 4,709,912       | 4,709,912        | -                                        |
| (31,088)             | 262,757         | 258,632          | 4,125                                    |
| 64,014               | 4,804,714       | 1,649,726        | 3,154,988                                |
| (33,789)             | 5,952,462       | 3,028,271        | 2,924,191                                |
| 2,411,984            | 81,580,146      | 16,604,160       | 64,975,986                               |
| (331,900)            | 30,905,635      | 9,876,331        | 21,029,304                               |
| (5,354,409)          | 98,403,036      | 38,140,040       | 60,262,996                               |
| 915,363              | 79,363,624      | 56,629,179       | 22,734,445                               |
| 5,019,231            | 77,827,062      | 31,669,427       | 46,157,635                               |
| 2,310,233            | 387,965,546     | 164,474,196      | 223,491,350                              |
| -                    | 215,555         | 215,555          | -                                        |
| (42,618)             | 836,394         | 836,394          | -                                        |
| -                    | -               | -                | -                                        |
| 1,279,499            | -               | -                | -                                        |
| 10,500               | -               | -                | -                                        |
| 3,557,614            | 389,017,495     | 165,526,145      | 223,491,350                              |
| =====                | =====           | =====            | =====                                    |

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

## רשימה ב' רשימה לדוחות הכספיים

### הכנסות נטו לפעילויות לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024

| 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        | תרבות בקהילה                            |
| 1,641,741          | 349,116     | 475,749      | 816,876        | מחול פאנוב                              |
| 4,996,343          | 1,755,091   | 741,252      | 2,500,000      | פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות             |
| 246,272            | 39,872      | 120,000      | 86,400         | פסנתר לתמיד- מוזיקה ותזמורת             |
| 5,452,247          | 911,615     | 770,632      | 3,770,000      | מוזיאונים                               |
| 6,020,310          | 1,335,541   | -            | 4,684,769      | מונארט וב. אומנים                       |
| 77,287,668         | 1,400,025   | -            | 75,887,643     | רווחה                                   |
| 23,546,568         | 3,961,642   | -            | 19,584,926     | פרויקטים חינוך                          |
| 83,331,766         | 78,801,478  | 453,876      | 4,076,412      | גיל הרך וצהרונים                        |
| 87,118,841         | 16,712,025  | 397,702      | 70,009,114     | תחומי פעילות החברה                      |
| 78,736,918         | 62,673,764  | -            | 16,063,154     | פעילות מ.קהילתיים כולל שכר מנהלים       |
| 370,667,627        | 168,960,156 | 3,662,041    | 198,045,430    | סה"כ                                    |
| 480,470            | -           | -            | 480,470        | הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים              |
| 1,600,000          | -           | -            | 1,600,000      | הקצבת עיריה לארנונה                     |
| 11,171,671         | -           | -            | 11,171,671     | הקצבת העיריה לארנונה מ.קהילתיים ומוסדות |
| 1,442,700          | -           | -            | 1,442,700      | הקצבה לא יעודית                         |
| 476,569            | 476,569     | -            | -              | הכנסות מתרומות ואחרות                   |
| 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      | תרבות וקהילה                            |
| 45,893             | 1,595,848   | 537,136      | 1,058,712      | מחול פאנוב                              |
| -                  | 4,996,343   | 4,996,343    | -              | פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות             |
| (18,329)           | 264,601     | 250,620      | 13,981         | פסנתר לתמיד- מוזיקה ותזמורת             |
| (97,700 )          | 5,549,947   | 2,287,274    | 3,262,673      | מוזיאונים                               |
| (325,981)          | 6,346,291   | 3,261,650    | 3,084,641      | מונארט וב. אומנים                       |
| 277,182            | 77,010,486  | 14,640,458   | 62,370,028     | רווחה                                   |
| 191,177            | 23,355,391  | 6,846,241    | 16,509,150     | פרויקטים חינוך                          |
| (2,600,023)        | 85,931,789  | 31,245,954   | 54,685,835     | גיל הרך וצהרונים                        |
| 2,160,619          | 84,958,222  | 62,802,223   | 22,155,999     | תחומי פעילות החברה                      |
| 1,484,407          | 77,252,511  | 31,364,208   | 45,888,303     | פעילות מ.קהילתיים כולל שכר מנהלים       |
| 895,388            | 369,772,239 | 159,513,553  | 210,258,686    | סה"כ                                    |
| -                  | 480,470     | 480,470      | -              | הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים              |
| -                  | 1,600,000   | 1,600,000    | -              | הקצבת עיריה לארנונה                     |
| -                  | 11,171,671  | 11,171,671   | -              | הקצבת העיריה לארנונה מ.קהילתיים ומוסדות |
| 1,442,700          | -           | -            | -              | הקצבה לא יעודית                         |
| 476,569            | -           | -            | -              | הכנסות מתרומות ואחרות                   |
| 2,814,657          | 383,024,380 | 172,765,694  | 210,258,686    |                                         |
| =====              | =====       | =====        | =====          |                                         |

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

רשימה ג'  
רשימה לדוחות הכספיים

הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות  
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024

| <u>31 בדצמבר</u> |                |                |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| <u>2023</u>      | <u>2024</u>    | <u>בדצמבר</u>  | <u>31</u>      |
| <u>סה"כ</u>      | <u>סה"כ</u>    | <u>יעודיות</u> | <u>שוטפות</u>  |
| <u>שקל חדש</u>   | <u>שקל חדש</u> | <u>שקל חדש</u> | <u>שקל חדש</u> |
| 265,000          | -              | -              | -              |
| <u>62,556</u>    | <u>62,556</u>  | <u>-</u>       | <u>62,556</u>  |
| 327,556          | 62,556         | -              | 62,556         |
| -----            | -----          | -----          | -----          |

הוצאות הקצבה למתנ"סים

מתנ"ס ד'  
קרן ילדינו

הוצאות הקצבה למוסדות

משפחות שכולות

|                |                |                |               |
|----------------|----------------|----------------|---------------|
| <u>152,914</u> | <u>152,999</u> | <u>152,999</u> | <u>-</u>      |
| 152,914        | 152,999        | 152,999        | -             |
| -----          | -----          | -----          | -----         |
| <u>480,470</u> | <u>215,555</u> | <u>152,999</u> | <u>62,556</u> |
| =====          | =====          | =====          | =====         |

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

רשימה ד'  
רשימה לדוחות הכספיים

הוצאות הנהלה וכלליות  
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2024

| 31 בדצמבר<br>2023 | 31 בדצמבר<br>2024 |                           |
|-------------------|-------------------|---------------------------|
| שקל חדש           | שקל חדש           |                           |
| 5,299,206         | 5,781,436         | משכורות ונלוות            |
| 1,027,918         | 1,292,407         | שכ"ד ואחזקה               |
| 239,038           | 285,322           | טלפון וחשמל               |
| 646,831           | 711,368           | משרדיות ושונות            |
| 713,588           | 731,674           | שרותים מקצועיים           |
| 280,646           | 343,461           | מתנות לעובדים             |
| 15,727            | 32,143            | כיבודים                   |
| 445,901           | 468,346           | אחזקת רכב                 |
| 140,594           | 250,453           | ביטוח                     |
| 2,215             | 3,637             | אגרות ודמי חבר            |
| 50,939            | 49,919            | הוצאות פחת                |
| 737,580           | 725,486           | פרסום                     |
| (7,567,777)       | (7,928,132 )      | השתתפות בהוצאות ותקורה    |
| 19,087            | 11,272            | חובות אבודים ובטולי יתרות |
| 255,840           | 260,480           | השתלמויות וספרות מקצועית  |
| 1,597             | -                 | קנסות                     |
| 2,308,930         | 3,019,272         |                           |
| =====             | =====             |                           |