

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט

ונופש באשקלון בערבון מוגבל

דוחות כספיים ליום 31 בדצמבר 2017

תוכן העניינים

עמוד

1	דין וחשבון המבקר, סול מרדכי, רואה חשבון מבקר.
2	מאזנים לימים 31 בדצמבר 2017 ו-2016.
3	דוחות רווח והפסד לשנים שנסתיימו בימים 31 בדצמבר 2017 ו-2016.
4	דוחות על תזרימי המזומנים לשנים שנסתיימו בימים 31 בדצמבר 2017 ו-2016.
5-14	ביאורים לדוחות הכספיים.

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל

מאזן

ליום 31 בדצמבר			
2016	2017	באור	רכוש שוטף
(שקלים חדשים)			
97,061	288,203	(4)	מזומנים ושווי מזומנים
4,549,599	4,727,102	(5)	חייבים ויתרות חובה
4,646,660	5,015,305		
-----		(6)	<u>רכוש קבוע</u>
(*) 714,722	728,323		עלות
(*) (468,340)	(547,442)		פחת ניצבר
246,382	180,881		
-----			<u>רכוש אחר</u>
3,243,578	4,266,044	(7)	זכויות ניהול
<u>8,136,620</u>	<u>9,462,230</u>		
-----			<u>התחייבויות שוטפות</u>
-	220,000	(8)	אשראי לזמן קצר
3,033,468	2,791,801	(8)	ספקים ונותני שרותים
3,912,441	4,645,223	(9)	זכאים ויתרות זכות
6,945,909	7,657,024		
-----			<u>התחייבויות לזמן ארוך</u>
-	1,980,000	(11)	הלוואות לזמן ארוך
80,000	110,000	(10)	התחייבויות תלויות
80,000	2,090,000		
-----			<u>הון ועודפים (גרעון בהון)</u>
600	600	(11)	הון מניות
3,243,578	4,266,044	(12)	שטרי הון
(2,133,467)	(4,551,438)		יתרת הפסד ליום המאזן
1,110,711	(284,794)		
<u>8,136,620</u>	<u>9,462,230</u>		

(*) הוצג מחדש.

30 במאי 2018

תאריך אישור הדוחות הכספיים:

תומר גלס, יו"ר מועצת המנהלים:

רונית מצליח, מנכ"ל:

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה העידונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל

דוח רווח והפסד

לשנה שנסתיימה ביום		באור	
31/12/2016	31/12/2017		
(שקלים חדשים)			
30,025,176	32,241,197	(13)	הכנסות
29,575,128	32,864,656	(14)	עלות החכנסות
450,048	(623,459)		רווח (הפסד) גולמי
1,585,853	1,682,108	(15)	הוצאות הנזלה וכלליות
(1,135,805)	(2,305,567)		הפסד הפעלה
57,872	82,404	(16)	הוצאות מימון
(1,193,677)	(2,387,971)		הפסד הפעלה לאחר מימון
(30,000)	30,000	(17)	הוצאות (הכנסות) אחרות, נטו
(1,163,677)	(2,417,971)		הפסד השנה
(969,790)	(2,133,467)		יתרת הפסד לתחילת שנה
(2,133,467)	(4,551,438)		יתרת הפסד ליום המאון

הבאורים לדוחות הכספיים מתווים חלק בלתי גמור מהם.

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל
זוח על תזרימי מזומנים

לשנה שנסתיימה ביום	
31/12/2016	31/12/2017
(שקלים חדשים)	
(1,163,677)	(2,417,971)
<u>762,498</u>	<u>422,714</u>
<u>(401,179)</u>	<u>(1,995,257)</u>
(54,915)	(13,601)
<u>(2,289,491)</u>	<u>(1,022,466)</u>
<u>(2,344,406)</u>	<u>(1,036,067)</u>
-	2,200,000
<u>2,289,491</u>	<u>1,022,466</u>
<u>2,289,491</u>	<u>3,222,466</u>
(456,094)	191,142
<u>553,155</u>	<u>97,061</u>
<u>97,061</u>	<u>288,203</u>

תזרימי מזומנים לפעילות שוטפת:

הפסד לפי דוח רווח וחפסד
 חתאמות הדרושות כדי להציג את המזומנים
 מפעילות שוטפת (נספח א')
 מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת

תזרימי מזומנים לפעילות השקעה:

השקעה ברכוש קבוע
 השקעה בזכויות ניהול
 מזומנים נטו ששימשו לפעילות השקעה

תזרימי מזומנים מפעילות מימון:

קבלת חלוואות לזמן ארוך
 תמורה מהנפקת שטרי הון לגירית אשקלון
 מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון

עליה (ירידה) במזומנים ושוי מזומנים
 יתרת מזומנים ושוי מזומנים לתחילת השנה
 יתרת מזומנים ושוי מזומנים ליום המאזן

נספח א' - התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת

87,342	79,102	פחת
(305,000)	30,000	הפרשה לתביעות משפטיות
(343,916)	(177,503)	שינויים בסעימי רכוש והתחייבויות:
1,283,377	(241,667)	ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חוב
<u>40,695</u>	<u>732,782</u>	עליה (ירידה) בספקים
<u>762,498</u>	<u>422,714</u>	עליה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות
		סח"ב

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל

באורים לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2017

באור 1 - כללי

1. החברה נטאגדה ונרשמה אצל רשם החברות לפי חוק החברות, התשנ"ט - 1999 כתברה בערבון מוגבל ביום כ" בכסלו תשס"ב (5 בדצמבר 2001). החברה החלה בפעילותה בחודש מאי 2003. מספר החברה ברשם החברות הוא 4-317206-51 ומשרדיה הרשומים נמצאים בשדרות בן גוריון 37 אשקלון.
2. החברה הינה חברה עירונית בשליטת עיריית אשקלון.
3. בשנת הדוח עסקת החברה ב -
 - א. הפעלת היכל הספורט העירוני.
 - ב. הפעלת בריכת השחייה העירונית בשדרות עפר.
 - ג. הפעלת הקונסרבטוריון העירוני.
 - ד. הפעלת הורה אשקלון.
 - ה. הפעלת מועדוניות, יחידת חינוך, סייעות רפואיות וחונכות צמודות בגני ילדים ובבתי ספר, יזמות עסקית, סל תרבות עירוני, כדורגל ועוד.
 - ו. קידום, עידוד, יזום וביצוע של פעילות תרבות, חינוך וספורט באשקלון.
4. מעמד החברה כמס הכנסה ומע"מ - החברה רשומה כמלכ"ר לצרכי מס הכנסה ומע"מ.

באור 2 - חוזים ותקשרויות

1. ביום 30/1/2011 חתמו החברה ועיריית אשקלון על הסכם ניהול ותפעול של היכל הספורט העירוני, בריכת השחייה העירונית, הקונסרבטוריון העירוני, לחקת הורה אשקלון ופרויקטים עתידיים נוספים. החסכם הוארך עד ליום 31/12/2017. נכון ליום החתימה על הדוחות הכספיים טרם נחתמה הארכה נוספת. בתמורה למתן שרותי התפעול וביצוע כל התחייבויותיה נשוא הסכם זה, עד וכולל שנת 2014 דמי הניהול השנתיים עמדו על 1,200,000 ש"ח, בשנת 2015 עמדו על 1,000,000 ש"ח ובשנת 2016 עמדו על 900,000 ש"ח.
2. ביום 6/3/2011 חתמה החברה על הסכם חילופי מעבדים עם קרן אשקלון, לפיו החל מיום 1/2/2011 עובדים שעבדו בקרן אשקלון יעברו להיות מועסקים בחברה באותם תפקידים אותם מילאו בקרן אשקלון. על פי החסכם הזכויות שצברו העובדים בקרן אשקלון ישמרו להם עם מעברם להיות מועסקים בחברה. הקרן התחייבה לשפות את החברה בגין כל סכום בו תחויב החברה בקשר עם כל דרישה ואו תביעה של מי מחעובדים נגדה חנובעת מאי תשלומי שכר תקופת קרן אשקלון, אשר בגינם קיבלה הקרן תשלום מאת עיריית אשקלון.

במסגרת נספח לחסכם, התחייבה עיריית אשקלון כי:

 - א. תעירייה תשפח את החברה בתשלום פיצוי הפיטורין וכל סכום בו תחויב החברה בתחלטה של ערכאה שיפוטית לתשלום זכויות לעובדים בגין התקופה שעבדו בקרן אשקלון (דחיינו עד ליום 31/1/2011).
 - ב. בתמורה לשחתי החברה, תשלם העירייה לחברה דמי ניהול ותפעול בסכומים אלה:
 1. תשלום עבור עלויות העסקת העובדים (עלות מעביד).
 2. תשלום תקורה בשיעור 5% מסך העלויות בס"ק 1 לעיל.

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל

באור 2 - תזים והתקשרויות (המשך)

3. ביום 28/7/2014 חתמה החברה עם תברת נים-גרופ יתוץ ספורט בע"מ על הסכם ל- 5 שנים עם אופציה ל- 5 שנים נוספות לשם הקמה, ניהול והפעלת בית ספר לכדורגל, חוגי כדורגל, קייטנות כדורגל ותוכנית מחוננים באשקלון. בתמורה נים-גרופ תחיה זכאית לקבלת 85% מכלל ההכנסות מדמי הרישום לתוכניות הכדורגל על בסיס התחשבות שתעשה בין הצדדים כקבוע בחסכם ובנספח לחוזה שנחתמו לאחר מכן. ביום 31/12/2017 בא החוזה לסימו.
4. ביום 14/8/2014 חתמה החברה עם מועדון כדורגל אשקלון 2005 (ע"ר) על הסכם שמטרתו:
 1. להעביר את זכויות הניהול, הכוללות את כל הפעילות, הזכויות (לרבות מטלטלין, זכויות שימוש במתקני הספורט וכיוב') וההתחייבויות של קבוצות הנברים תבוגרים של המועדון, מחלקת הנוער ובית הספר לכדורגל לידי החברה, אשר תיטול לידיה את זכויות הניהול לתקופת ניהול בת 4 שנים.
 2. בתום תקופת הניהול, בכפוף ובחומתם למנגנון המפורט לחלק, תעמוד לחברה אופציה בלעדית להחליט אם יועברו אליה זכויות הניהול לצמיתות או להחזיר את זכויות הניהול לעמותה. היה ותיבחר החברה לבחון את האפשרות להעביר לידיה את זכויות הניהול לאחר תקופת הניהול, יחול מנגנון הערכת שווי כמפורט בחסכם, אשר באמצעותו תמומש האופציה.
 3. בתמורה לזכויות הניהול לתקופה של 4 שנים תשלם החברה לעמותה סך של 2,287,721 בארבעה תשלומים:
 - תשלום ראשון - סך 287,720 ש"ח במועד החתימה על החסכם.
 - תשלום שני - סך 666,667 ש"ח ישולם ביום 1/1/2015.
 - תשלום שלישי - סך 666,667 ש"ח ישולם ביום 1/1/2016.
 - תשלום רביעי - סך 666,667 ש"ח ישולם ביום 1/1/2017.
 בבנוסף שילמה החברה בשנת 2016 על חשבון מימוש האופציה כאמור סך של 1,622,823 ש"ח ובשנת הדוח שילמה 355,500 ש"ח בנוסף לתשלום רביעי מיום 1/1/2017 ע"ס 666,667 ש"ח. מימון החשקעה ע"פ חסיכום עם עריית אשקלון יעשה באמצעות כספים שיתקבלו מעריית אשקלון כנגד שטרי הון, ראה באורים 7 ו- 12.
5. ביום 15/1/2015 חתמו החברה אלוף הנגב - עמודה לטיפוח וקידום ילדים ונוער וענפי ספורט אולימפיים (ע"ר). על פי החסכם, תעמיד החברה לרשות העמותה שני מסלולים בבריכת העירונית לחפעלת חוגי שחיה בבריכת. תקופת החסכם הינה לשנה אחת והחברה רשאית להאריך את תקופת החסכם ב- 2 תקופות נוספות בנות שנה כל אחת. בתמורה, החברה תחיה זכאית ל- 35% מהכנסות העמותה מהפעלת החוגים. ביום 31/1/2018 א החוזה לסימו.

באור 3 - עיקרי המדיניות החשבונאית

- עיקרי המדיניות החשבונאית, אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים באופן עיקבי לשנה קודמת, הם:
- א. עלות היסטורית - הדוחות הכספיים מוצגים על בסיס המוסכמה של עלות היסטורית ולא בסכומים מדווחים כנדרש בתקני השבונאות של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות. לדעת הנהלת החברה לשינויים כאמור, לא תהיה השפעה מהותית על התוצאות העיסקיות של החברה.
 - ב. מוזמנים ושווי מוזמנים - סעיף מוזמנים ושווי המוזמנים כולל פקדונות בתאגידים בנקאיים לתקופת שאינת עולה על שלושה חודשים בעת הפקדתם.

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל

באור 3 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשד)

ג. רכוש קבוע - הרכוש הקבוע מוצג על בסיס העלות החיסטורית בניכוי פחת. הפחת הושב לפי שיטת הפחת השווה, בשיעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם. שיעורי הפחת השנתי הם כדלקמן:

7%-33%	רחוט וציוד משרדי
10%-33%	מכונות וציוד
10%	שיפורים במושכר

ד. הכנסות - נרשמו על בסיס מצטבר בהתאם לתקן חשבונאות מסי 25 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

ה. **בסיס ההכרה בהוצאות - החוצאות מדווחות על בסיס צבירה, ואת פריט להוצאות שלהן, המדווחות בשנה בה שולמו בפועל או בה התגבשה עילת התשלום, לפי המוקדם:**

- פיצוי פיטורין לעובדים הזכאים לתשלום בעת פרישה.
- פדיון ימי חופשה לעובדים הזכאים לתשלום בעת פרישה.

ו. שימוש באומדנים בעריכת הדוחות הכספיים - בעת הכנתם של דוחות כספיים, עריכתם והצגתם על פי כללי חשבונאות מקובלים בישראל, נדרשת ההחלטה להשתמש באומדנים והערכות המשפיעים על הנתונים המדווחים של נכסים והתחייבויות, על הנתונים בדבר נכסים מותנים והתחייבויות תלויות שניתן להם גילוי בדוחות הכספיים וכן על נתוני הכנסות והוצאות בתקופת הדיווח. התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מאומדנים והערכות אלה.

ז. **תקן חשבונאות מסי 29 - אימוץ תקני דוח כספי בינלאומי (IFRS) - בחודש יולי 2006, פרסם המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות את תקן חשבונאות מסי 29 בדבר "אימוץ תקני דוח כספי בינלאומיים (IFRS)", (להלן: "התקן").**

התקן קובע כי הדוחות הכספיים של ישויות הכפופות לחוק ניירות ערך, התשכ"ח - 1968 ומחויבות לזווח על פי תקנותיו של חוק זה, למעט תאגידי חוץ יערכו את דוחותיהן לפי תקני IFRS לתקופות המתחילות החל מיום 1/1/2009. כמו כן, קובע התקן כי ישויות אשר אינן כפופות לחוק ניירות ערך, התשכ"ח - 1968 ואינן מחויבות לזווח על פי תקנותיו של חוק זה, רשאיות גם כן לערוך את דוחותיהן הכספיים לפי תקני IFRS, הנהלת החברה קיבלה החלטה בדבר אי שום המעבר לתקני ה- IFRS בשלב זה, כמפורט לעיל.

ח. לחלק נתונים על השינויים במודד המחירים לצרכן ובשער החליפין של השקל ביחס לדולר האמריקאי:

ליום 31 בדצמבר

2016	2017	
3.85	3.47	שער החליפין של הדולר האמריקאי בשי"ח
100.00	100.40	מודד המחירים לצרכן (דצמבר 2016) בנקודות
-1.46%	-9.83%	שער עלית (ירידת) הדולר במחלק השנה
-0.20%	0.40%	שער עלית (ירידת) השקל במחלק השנה

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל

באור 4 - מזומנים ושוי מזומנים

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
43,730	225,835
53,331	62,368
97,061	288,203

בנקים
מזומנים בקופה
סה"כ

באור 5 - חייבים ויתרות חובה

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
563,035	717,842
302,275	349,056
1,592,884	2,003,534
630,671	561,139
1,249,139	1,065,055
211,595	30,476
4,549,599	4,727,102

חמתאות לגביה
לקוחות
עיריית אשקלון
כרטיסי אשראי
מקדמות לספקים
חכנסות לקבל
סה"כ

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל

באור 6 - רכוש קבוע

א. הרכיב:					
ליום	סה"כ	שיפורים במושכר	מכונות וציוד	ריהוט משרדי	
31/12/2016 (*)					
659,807	714,722	119,332	352,551	242,839	עלות:
54,915	13,601	-	-	13,601	יתרה ליום 1/1/2016
<u>714,722</u>	<u>728,323</u>	<u>119,332</u>	<u>352,551</u>	<u>256,440</u>	נרכש בשנת הדוח
					יתרה ליום 31/12/2016
					פחת ניצבר:
(380,998)	(468,340)	(53,149)	(230,769)	(184,422)	יתרה ליום 1/1/2016
(87,342)	(79,102)	(15,435)	(41,884)	(21,783)	נוסף בשנת הדוח
<u>(468,340)</u>	<u>(547,442)</u>	<u>(68,584)</u>	<u>(272,653)</u>	<u>(206,205)</u>	יתרה ליום 31/12/2016
<u>246,382</u>	<u>180,881</u>	<u>50,748</u>	<u>79,898</u>	<u>50,235</u>	סה"כ

ב. הרכב לפי מגזרי פעילות:

ליום	עלות מופחתת	פחת ניצבר	עלות	
31/12/2016				
30,261	30,084	133,521	163,605	הנחלת החברה
80,171	48,608	188,607	237,215	חיכל הספורט העירוני (**)
79,666	58,112	139,725	197,837	בריכת שחייה עירונית (**)
43,780	34,285	54,525	88,810	קונסרבטוריון עירוני
7,165	3,948	13,487	17,435	סל תרבות
5,339	5,844	17,577	23,421	מועדוניות
<u>246,382</u>	<u>180,881</u>	<u>547,442</u>	<u>728,323</u>	סה"כ

(*) הוצג מחדש.

(**) מבנה חיכל הספורט העירוני, הבריכת העירונית בשדרות עופר, הקונסרבטוריון העירוני והציוד שהיה בהם ערב הפעלת החברה אינם בבעלות החברה. עיריית אשקלון העמידה נכסים אלה לרשות החברה לשם ניהולם והפעלתם.

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל

באור 7 - השקעה בזכויות ניתוח

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
3,243,578	4,266,044
3,243,578	4,266,044

מועדון כדורגל אשקלון 2005 (ע"ר) (*)
 סח"כ
 (*) ראה באור 2 (4).

באור 8 - אשראי לזמן קצר

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
-	220,000
-	220,000

חלויות שוטפות של הלוואות לזמן ארוך

באור 8 - ספקים

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
809,808	2,148,300
2,223,660	643,501
3,033,468	2,791,801

ספקים ונותני שרותים
 המחאות לפרעון

באור 9 - זכאים ויתרות זכות

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
695,298	1,032,867
1,505,843	1,702,273
1,205,136	1,318,237
6,449	225,799
499,715	366,047
3,912,441	4,645,223

מוסדות בגין שכר ואחרים
 הכנסות מראש
 עובדים
 מקדמות מלקוחות
 הוצאות לשלם
 סח"כ

שיעור

ריבית

באור 11 - הלוואות לזמן ארוך

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
-	2,200,000
-	(220,000)
-	1,980,000

פריים

מעריית אשקלון צמודות מדד
 בניכוי חלויות שוטפות

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל
באור 10 - התחייבויות תלויות

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
80,000	110,000

הפרשה לתביעות משפטיות

כנגד החברה תלויה ועמדת שתי תביעות משפטיות:

1. תביעה לבית הדין לעבודה שהוגשה על ידי מנהל הקונסרבטוריון מר משה לבר עבור תשלום שכר, הפרשי שכר, פיצויי פיטורין, דמי הודעה מוקדמת, פצוי עבור שימוע שלא נערך כדין, עוגמת נפש, פגיעה בשם הטוב, לשון הרע ופיצויים עונשיים. סכום התביעה 1,449,750 ש"ח.
לאור הערכת יעוציה המשפטיים של החברה, רשמה החברה בספרית הפרשה בגין תביעה זו על סך 80,000 ש"ח.
2. תביעה לבית הדין לעבודה כתב תביעה בשל הפרת התחייבות חוזית של החברה; תביעה לפיצוי שכר. סכום התביעה 96,516 ש"ח.
לאור הערכת יעוציה המשפטיים של החברה, רשמה החברה בספרית הפרשה בגין תביעה זו על סך 30,000 ש"ח.

באור 11 - הון מניות

לחלף ההרכב (ליום 31/12/2016 - זחח):

מונפק ונפרע	רשום
600	1,000

מניות רגילות בנות 1 ש"ח כל אחת

באור 12 - שיטרי הון

ליום 31 בדצמבר	
2016	2017
3,243,578	4,266,044

שיטרי הון (*)

(*) ראה באור 2 (5).

שיטרי ההון (לחלף, "השטרות") הונפקו על ידי החברה לעיריית אשקלון, בתנאים הבאים:

- א. סכומי הכסף שהועברו לחברה כנגד השטרות מהווים הון בעלים בחברה.
- ג. מועד פירוק השטרות בעת פירוק החברה ובעדיפות מדורגת כמקובל לגבי הון מניות.
- ב. השטרות לא ישאו כל ריבית והצמדה.

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל
באור 13 - הכנסות

לשנה שנסתיימה ביום

<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2017</u>	
1,219,507	1,049,380	הכנסות מהיכל הספורט -
86,630	39,746	משכירות אולם
200,000	-	מריקודי עם
<u>1,506,137</u>	<u>1,089,126</u>	הקצבה שוטפת מעיריית אשקלון
690,764	860,266	הכנסות מהפעלת בריכת השחיה -
313,368	200,285	מפעילות שוטפת
200,000		משיעורי שחיה, ארוזעים וקיטנות
<u>1,204,132</u>	<u>1,060,551</u>	הקצבה שוטפת מעיריית אשקלון
948,314	1,488,849	הכנסות מהקונסרבטוריון -
200,000		מפעילות שוטפת
<u>1,148,314</u>	<u>1,488,849</u>	הקצבה שוטפת מעיריית אשקלון
248,123		הכנסות מתורח אשקלון -
<u>248,123</u>	<u>-</u>	מפעילות שוטפת
640,085	707,809	הכנסות בדורגל הפועל אשקלון -
700,000	700,000	מפעילות שוטפת
<u>1,340,085</u>	<u>1,407,809</u>	הקצבה מעיריית אשקלון
557,984	(11,233)	הכנסות מבית ספר לכדורגל -
		מפעילות שוטפת
-	549,984	הכנסות אליצור איתו -
		מפעילות שוטפת
1,062,411	909,796	הכנסות ממועדוניות -
2,145,011	1,819,208	מועדוניות רוחה (גן שמיר ורוחם) - מפעילות שוטפת
<u>3,207,422</u>	<u>2,729,004</u>	מועדוניות משרד החינוך - מפעילות שוטפת
3,045,590	2,824,404	הכנסות מסל תרבות -
		מפעילות שוטפת
14,774,102	17,815,374	הכנסות מיחידת חינוך -
		עבור תשלום שכר
1,015,478	1,066,200	הכנסות בית ציפורי -
923,092	940,109	הכנסות שוטפת
<u>1,938,570</u>	<u>2,006,309</u>	הכנסות מקוץ ויזל
460,154	623,468	הנהלה ומפעילויות אחרות -
142,497	50,000	הכנסות מאבות בית
152,066	157,552	הכנסות יזמות עיסקית
300,000	450,000	הכנסות מפרויקטים אחרים והכנסות אחרות
<u>1,054,717</u>	<u>1,281,020</u>	הקצבה שוטפת מעיריית אשקלון
<u><u>30,025,176</u></u>	<u><u>32,241,197</u></u>	

סה"כ

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל

באור 14 - עלות התכנסות

לשנה שנסתיימה ביום		
31/12/2016	31/12/2017	
17,891,446	20,144,182	משכורת ושכר עבודה
5,338,952	6,173,617	סוציאליות ונלוות לנייל
162,850	535,802	הוצאות שכר בחשבותית
78,037	84,075	שרותי חוראת נגינה
745,115	117,947	שרותי ניהול והפעלה
5,329	1,645	השתתפות בפעילות תאטרון מנורה
122,048	1,933	מתנה אימונים
1,692,832	1,448,349	אתזקה ושונות
1,979,836	2,451,802	מזון, טיולים והצגות
751,316	792,895	נסיגות והסעות
69,386	84,486	אתזקת רכב
415,301	466,454	חשמל ואנרגיה
117,438	237,199	שמירה ואבטחה
132,669	255,946	רכישת מיים
72,573	68,324	פחת
29,575,128	32,864,656	סה"כ

באור 15 - הוצאות תנתלה וכלליות

לשנה שנסתיימה ביום		
31/12/2016	31/12/2017	
685,927	547,000	משכורת ושכר עבודה
195,704	147,153	סוציאליות ונלוות לנייל
73,344	89,607	זואר ותקשורת
77,845	55,397	משרדיות ואחרות
385,061	673,958	שירותים מקצועיים
9,846	14,076	כיבודים
80,099	52,408	אתזקת רכב
11,970	11,779	מתנות
51,214	77,150	דפוס ופרסום
74	2,802	בטולי יתרות
14,769	10,778	פחת
1,585,853	1,682,108	סה"כ

החברה העירונית לתרבות, נוער, ספורט ונופש באשקלון בערבון מוגבל

באור 16 - הוצאות מימון

לשנת שנסתיימה ביום	
31/12/2016	31/12/2017
55,013	82,404
2,859	-
57,872	82,404

ריבית ועמלות
ריבית וקנסות למס הכנסה
סה"כ

באור 17 - הוצאות (הכנסות) אחרות, נסו

לשנה שנסתיימה ביום	
31/12/2016	31/12/2017
(305,000)	30,000
275,000	-
(30,000)	30,000

הפרשה לתביעות משפטיות
הוצאות משפטיות בגין תביעות משפטיות
סה"כ

באור 18 - צדדים קשורים

לשנה שנסתיימה ביום	
31/12/2016	31/12/2017
900,000	450,000
558,585	864,136
700,000	700,000
2,059,201	1,781,988
14,774,102	17,737,952
1,001,388	-
118,052	50,000
24,604	-
12,213	-
20,335,792	21,584,076
(132,669)	(255,946)
20,203,123	21,328,130

1. השתתפות העירייה בתקציב החברה
2. הכנסות מפעילויות שונות של עיריית אשקלון
3. הקצבה מהעירייה עבור כדורגל חפזל אשקלון
4. הכנסות מהעירייה עבור המועדונים
5. הכנסות עבור תשלום שכר יחידת חינוך
6. הכנסות בית ציפורה מפעילויות עיריית אשקלון
7. הקצבה מהעירייה עבור יזמות עיסקית
8. הכנסות מרכז קליטה-דרך עירייה
9. הכנסות הנחות חוגים דרך עירייה
10. רכישת מים מהעירייה

סה"כ 1-9

סה"כ הכנסות פחות הוצאות

ב. יתרות עיריית אשקלון במאזן החברה - חובה (זכות):

1,592,884	2,003,534
(600)	(600)
(3,243,578)	(4,266,044)

11. יתרת חריז עיריית אשקלון
12. מניות שהונפקו לעיריית אשקלון
13. שטרי חון שהונפקו לעיריית אשקלון