

אמיר בינמן - רואה חשבון

מקורו ישראל 10, ת"א 65114 טל. 5609294/5, 5602111, 03-562111 פקס. 03-565053

מילכת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

מאזן ליום 31 בדצמבר 2016

אמיר בינדמן - רואה חשבון

מקורות ישראל 10, ת"א 65114 טל: 5609294/5, 5602111, 03-5665053 פקס: 03-5665053

מילכת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

מופך העניינים

- 2 דו"ח המבקר להנהלה.
- 3-4 מאוזן ליום 31 בדצמבר 2016.
- 5 דו"ח משולב על הפעילות והשניינים.
- 6-9 ביאורים לדוחות הכספיים.

אמיר בינדמן - רואה חשבון

מקומו ישראל 10, ת"א 65114 טל' 5609294/5, 5602111 03-5665053 פקס'

מילכת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

דין וחשבון המבקר להנהלת
מילכת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

ביקורתית את המאזן המצורף של מילכת מעניקים איכות לחיים (ע"ר) (להלן העמותה) ליום 31 בדצמבר 2016 ו- 2015 ואת הדו"ח המשולב על הפעילויות והשניים בנכסים נטו, לשרים שנסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הועד והנהלה של העמותה. אחריותי היא לדחות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורת.

ערכתי את ביקורתתי בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (זרד פעולתו של רואה חשבון), החש"ג-1973. על פי תקנים אלה נדרש ממני לתכנן את הביקורת ולבצענה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מזהית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמדע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שישמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי ההנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות הדגה בדוחות הכספיים בכללותה. אני סבור שביקורתי מספקת בסיס נאות לדחות דעתי.

לדעתי, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה ליום 31 בדצמבר 2016 ו- 2015 ואת תוצאות פעולותיה, לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בערכים נומינליים.

א. בינדמן
רואה חשבון

אמיר בינמן - רואה חשבון

מקום ערואל 10, ת"א 65114 טל' 5609294/5, 5602111 03-5602111 פקס' 03-5665053

מילת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

מאות

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>באור</u>
<u>ש.ת.</u>	<u>ש.ת.</u>	
477,255	811,324	2
219,542	111,248	
103,223	127,964	
45,281	--	
241,023	--	
--	<u>648,559</u>	
<u>1,086,124</u>	<u>1,699,095</u>	
-----	-----	

רכוש שוטה

מוזמנים וכנסים
המזאות לגבייה
לקוחות ושונים
מקדמות לספקים
הכנסות לקבל
עבודות בביצוע

רכוש קבוע נטו

רכוש קבוע נטו
פטנט ומאגר יי מידע (שורי תרומות)
השקעה בפטל

141,559	102,408	3
1,317,132	1,317,132	
<u>207,268</u>	<u>191,277</u>	
1,665,959	1,610,817	
-----	-----	
<u>2,752,283</u>	<u>3,309,912</u>	
=====	=====	

אמיר בינזמן - רואה חשבון

מקוון ישראל 10, ת"א 55114 ס"ל, 5609294/5, 03-5602111, 03-5665053 פקס

קילבת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

מאזן		ליום 31 בדצמבר	
מאזן	בארז	2016	2015
		ש.ת.	ש.ת.
התחייבויות שוטפות			
אשראי מבנקים		4,509	--
המחאות לפדיון		407,231	309,227
חלירות שוטפות		108,333	257,471
ספקים		90,235	258,085
לקוחות (מקדמות)		12,595	--
מוסדות		274,837	258,486
עובדים		155,212	117,503
		1,052,952	1,200,772

התחייבויות לזמן ארוך

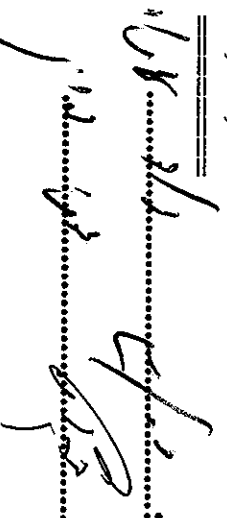
התחייבויות בשל סיום יחסי עובד מעביד	4	--	--
הלוואות לזמן ארוך		258,334	651,720
		258,334	651,720

נכסים נטו

נכסים נטו שלא קיימת לגביהן הגבלה	1,299,438	1,355,012
לשמוש לפעילויות ששימשו לרכוש קבוע	141,559	102,408
	1,440,997	1,457,420

2,752,283	3,309,912
-----------	-----------

חתימת המנהלים:



אמיר בינזמן - רואה חשבון

מקורות ישראל 10, ת"א 65114 טל: 5609294/5, 5602111, 03-5665053 פקס: 03-5665053

מילכת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

דו"ח משולב על הפעילויות והשנויים בנוכחים נטו
(לשימוש לפעילויות שאין לגביהן הגבלה)

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>באור</u>	
<u>ש.ת.</u>	<u>ש.ת.</u>		
2,239,848	1,950,103	5	מהקצרות והרזומות
<u>2,933,178</u>	<u>2,268,675</u>	6	הכנסות מפעולות
5,173,026	4,218,778		
-----	-----		
			<u>עלות הפעילות</u>
4,418,123	3,703,512	8	עלות הפעול
<u>724,451</u>	<u>498,843</u>	7	הוצאות הנדלה וכלליות
5,142,574	4,202,355		
-----	-----		
<u>30,452</u>	<u>16,423</u>		עודף השנה

אמ"ר בניגדמו - רואה חשבון

מקווה עשראל 10, ת"א 55114 טל' 5609294/5, 5602111, פקס 03-5665033

מילכת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים לשנת 2016

באור 1 – כללי

מילכת מעניקים איכות לחיים (ע"ר), פועלת כעמותה זה כ- 34 שנים ומספקת שירות ייחודי ברינת מידע, הכוונה, הדרכה וייעוץ בכל הקשור לעזרים ואמצעים העשויים לסייע לנכים להתגבר על מגבלות שהנכח גזרה עליהם. במילכת מופעלת תצוגת קבע של עזרים ולידה צוות מקצועי המייעץ, אוסף מידע ואף יוזם פיתוח ותשיפה של אמצעים חדשים הרותמים טכנולוגיות מתקדמות להקלת התפקוד בקשת רחבה של מוגבלויות.

מדיניות חשבונאות

העמותה מפרזתה רכוש קבוע עם רכישתו. העמותה מדווחת על הכנסות על בסיס מוזמן, למעט הכנסות עתידיות שקבלתן מובטחת. ההוצאות מוכרות על בסיס מצטבר.

באור 2 – קופה ובנקים

ליום 31 בדצמבר	
2015	2016
ש.ת.	ש.ת.
--	583,994
3,901	3,901
100,000	200,000
274,236	--
550	1,550
59,764	21,879
438,451	811,324

חש' ער"ש בבנק הפועלים
חש' פקדון בבניק הפועלים
חש' פקדון כ.ב.ל.
חש' מט"ח פועלים
חש' פועלים ער"ש (פטרל)
קופת צקים ואשראי

באור 3 – רכוש קבוע

31.12.15	עלות מופחת	פחת שעבר	עלות
86,651	59,122	986,360	1,045,482
6,985	6,017	9,068	15,085
47,923	37,269	324,423	361,692
141,559	102,408	1,319,851	1,422,259

ציד משרדי, מחשבים ותוכנות
רהוט
ניידת רכב

אמיר בינדמן - רואה חשבון

מקוון ישראל 10, ת"א 55114 טל 5609294/5, 5602111, 03-5665053

פילבת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים לשנת 2016

באור 4 – עתודה לפיצויי פרישה נטו

<u>ליום 31 בדצמבר</u>	
<u>2015</u>	<u>2016</u>
<u>ש.ת.</u>	<u>ש.ת.</u>
902,326	907,232
902,326	907,232
--	--

עתודה לפיצויי פרישה
בנכ"ר: יעודה שהוקפדה באג'ליסט

באור 5 – המקצות ומרומות

<u>לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>	
<u>2015</u>	<u>2016</u>
<u>ש.ת.</u>	<u>ש.ת.</u>
85,762	--
79,817	205,127
122,000	--
287,579	205,127
1,952,269	1,744,976
2,239,848	1,950,103

מקצות
השתתפות משרד הבטחון
השתתפות משרד הרווחה
השתתפות משרד הבריאות
תרומות (כולל שווי תרומות)

אמיר בינדמן - רואה חשבון

מקווה ישראל 10, ת"א 65114 סל, 5609294/5, 5602111, פקס: 03-5665053

מילכת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים לשנת 2016

באור 6 – הכנסות תפעוליות

<u>לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>		
<u>2015</u>	<u>2016</u>	
<u>ש.ת.</u>	<u>ש.ת.</u>	
200,280	237,507	יעוץ, הדרכות והוצאות
318,560	--	פרויקט פנאי טיפולי
159,752	159,618	הכנסות מגויינט ישראל
(560)	--	ממכירת אביזרי עור
1,360,300	974,291	הכנסות פרויקט דיגיטציה)
170,134	213,070	הכנסות מוביליטי
204,843	--	הליכון
75,000	--	פרויקט מגדל
52,062	--	מצא אותי
101,942	--	פתח דלת
87,019	--	מערכות אימון
128,366	--	משרד התמ"ס - - מדען ראשי לפרויקט ארגונומדיה ב"ה
75,000	25,000	הכנסות אלטפולד
--	225,742	מתקני פנאי
--	111,420	פרויקט בטוח לאומי הצטידות
--	322,027	פרויקט בטוח לאומי חדרי פנאי
480	--	שונות
<u>2,933,178</u>	<u>2,268,675</u>	

אמיר בינדמן - רואה חשבון

מקווה ישראל 10, ר"א 65114 ס"ל, 5609294/5, 5602111, 03-5665053 פקס, 03-5665053

מילכת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים לשנת 2016

באור 7 – הוצאות תהלה וכלליות

<u>לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר</u>	
<u>2015</u>	<u>2016</u>
<u>ש.ת.</u>	<u>ש.ת.</u>
205,578	254,451
4,057	5,555
20,958	16,907
17,436	30,634
19,932	27,359
--	2,178
623	200
2,202	518
443,093	142,088
10,572	18,953
724,451	498,843

משכורות ונלוות

דאר וטלפון

הנה"ת, משפטיזת ויעוץ

נסיעות ורכב

משרדיות

דמי חבר

חמרי הדרכה

אירוז ופיננזים

דמי שכירות

אחזקה ותקונים

אמניר בינדמן - רואה חשבון

מקווה ישראל 10, ת"א 55114 סניף 5609294/5, 03-5602111 פקס: 03-5665053

מילכת מעניקים איכות לחיים (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים לשנת 2016

באור 8 – עלות הפעילות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		עלות הפעילות	
2015	2016		
ש.ת.	ש.ת.		
1,503,969	1,337,217	משכורות ונלוות	
37,436	25,424	משדרדיות, אחזקת משרד ומחשבים	
31,378	18,448	דאר וטלפון	
20,328	38,539	פרסום, השתלמויות וספרות מקצועית	
113,868	147,703	נסיעות, אשל וכיבודים	
--	30,802	בטוחים	
22,372	42,391	הוצאות בנק	
73,250	89,168	פרויקט תפעול ניידת	
344,590	333,846	מאגרי מידע	
2,608	3,066	הוצאות בגין מחנכים	
66,270	68,086	הוצאות פרויקט מתקני פנאי	
9,534	1,800	יערץ ועזרה מקצועית	
51,097	(525)	פרויקט לפטל עמלן	
100,574	11,179	הוצאות פרויקט פטל ארגונומדיה	
331,338	69,791	הוצאות פרויקט פטל מוביליטי	
--	10,455	הוצאות פרויקטים מו"פ פטל	
--	--	פרויקט מציאון – פטל	
--	--	פרויקט מציאון – פטל	
6,500	18,710	פרויקט מציאון 2	
399,779	--	פרויקט מניעת נפילות	
1,084,147	983,479	פרויקט סייף ווק	
--	--	פרויקט דיגיטציה	
--	--	פרויקט פותח דלת	
--	--	פרויקט מערכות אימון	
--	271,774	פרויקט בטוח לאומי	
--	2,102	פרויקט שונים	
7,112	--	כבודים	
108,553	147,336	אביזרי עור	
594	--	מסים	
51,212	52,721	פתח	
4,418,123	3,703,912		