

מרכז סוזן דלל למחול ולתיאטרון – נווה צדק, ת"א (ע"ר)

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר, 2021

דף מספר

תוכן העניינים

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן ליום 31 בדצמבר, 2021
4	דוח על הפעילויות לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2021
5	דוח על השנויים בנכסים נטו
6	דוח על תזרימי המזומנים
7-16	באורים לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר, 2021

דוח רואה החשבון המבקר לחברי העמותה

של

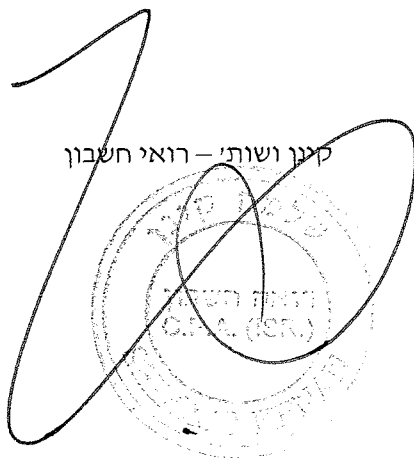
מרכז סוזן דלל למחול ולתיאטרון – נווה צדק, ת"א (ע"ר)

ביקרנו את המאזניים המצורפים של מרכז סוזן דלל למחול ולתיאטרון – נווה צדק, ת"א (ע"ר) (להלן-העמותה), לימים 31 בדצמבר 2021 ו-2020, ואת הדוחות על הפעילויות ואת הדוח על השנויים בנכסים נטו והדוח על תזרימי המזומנים, לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הוועד המנהל והנהלת העמותה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את בקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשלי"ג 1973. על פי תקנים אלה נדרש מאתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הוועד המנהל והנהלת העמותה 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 העמותה ליום 31 בדצמבר 2021 ו-2020, ואת תוצאות הפעילויות והשנויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה, לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (ISRAELI GAAP).

קינן ושות' – רואי חשבון



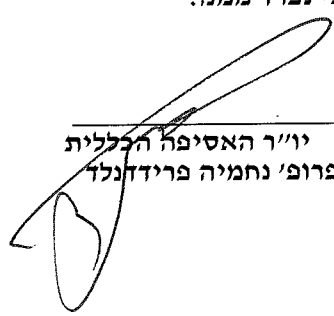
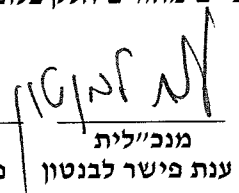
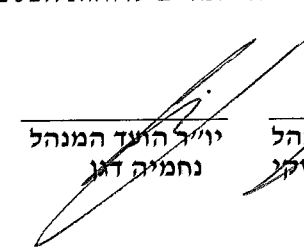

רמת – גן
יוני 2022

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון, נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

מאזן

<u>ליום 31 בדצמבר</u>			
<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>באור</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>		
			נכסים
			רכוש שוטף
1,309,457	2,271,109		מזומנים ושווי מזומנים
293,724	902,179	3	חייבים ויתרות חובה
<u>1,603,181</u>	<u>3,173,288</u>		
-----	-----		
30,732	68,562	4	עודף יעודה לזכויות עובדים בעת פרישה נטו
-----	-----		
3,265,712	3,403,414	5	רכוש קבוע
-----	-----		
<u>4,899,625</u>	<u>6,645,264</u>		סך נכסים
=====	=====		
			התחייבויות
			התחייבויות שוטפות
34,840	442,475		המחאות לפירעון
1,106,522	1,392,903	6	זכאים ויתרות זכות
43,228	----		הלוואה לזמן קצר
41,500	126,007	7	חלויות שוטפות של הלוואה לזמן ארוך
<u>1,226,090</u>	<u>1,961,385</u>		
-----	-----		
458,500	333,700	7	התחייבויות לזמן ארוך
			הלוואות לזמן ארוך
<u>458,500</u>	<u>333,700</u>		
-----	-----		
(50,677)	946,765		נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה (גירעון):
3,265,712	3,403,414		לשימוש לפעילויות
			ששימשו לרכוש קבוע
---	---		נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה זמנית:
			תמיכה מיועדת
<u>3,215,035</u>	<u>4,350,179</u>		סך נכסים נטו
-----	-----		
<u>4,899,625</u>	<u>6,645,264</u>		סך התחייבויות ונכסים נטו
=====	=====		

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.

			
יו"ר האסיפה הכללית פרופ' נחמיה פרידז'נלד	מנכ"לית ענת פישר לבנטון	יו"ר הוועד המנהל נחמיה דגן	חבר הוועד המנהל זאב סוקולובסקי

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון, נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

דוח על הפעילויות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>באור</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>		
			<u>הכנסות מפעילויות</u>
1,683,576	3,978,915	8	הכנסות ממופעים ופעולות
3,579,812	3,776,705	9	תמיכות שוטפות
796,213	948,313	10	תמיכות לפרוייקטים
329,445	324,438		תרומות ופרסים
<u>6,389,046</u>	<u>9,028,371</u>		
-----	-----		
			<u>עלות הפעילויות</u>
2,481,728	4,158,562	11	הוצאות הפעלה ואחזקת אולם
1,031,036	2,132,955	12	הוצאות לפרוייקטים
376,633	671,430	13	הוצאות שיווק ומכירה
<u>3,889,397</u>	<u>6,962,947</u>		
-----	-----		
<u>2,499,649</u>	<u>2,065,424</u>		<u>סך הכנסות נטו מפעילויות</u>
1,659,195	1,688,183	14	הוצאות הנהלה וכלליות
<u>840,454</u>	<u>377,241</u>		הכנסות נטו, לפני מימון
78,292	97,274	15	הוצאות מימון נטו
<u>762,162</u>	<u>279,967</u>		הכנסות נטו, לשנה
800,866	855,177	16	הכנסות אחרות, מענקי קורונה
<u>1,563,028</u>	<u>1,135,144</u>		הכנסות נטו, השנה
=====	=====		

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון, נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

דוח על השינויים בנכסים (התחייבויות) נטו

סה"כ שקל חדש	נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה			
	נכסים נטו שקיימת הגבלה	ששימשו לרכוש שקל חדש	לשימוש לפעילויות שקל חדש	
1,652,007	---	3,327,180	(1,675,173)	יתרות ליום 1 בינואר 2020
<hr/>				
				תוספת במהלך השנה:
				הכנסות נטו השנה
1,563,028			1,563,028	
				הכנסות מעיריית ת"א - יפו, להצטיידות
418,000	418,000			
				סכומים ששוחררו מהגבלה לרכוש קבוע
(418,000)	(418,000)			
				העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה, ששימשו לרכוש קבוע
		277,785	(277,785)	
---	----	(339,253)	339,253	סכומים שהועברו לכיסוי פחת
<u>3,215,035</u>	<u>---</u>	<u>3,265,712</u>	<u>(50,677)</u>	יתרות ליום 31 בדצמבר 2020
<hr/>				
				תוספת במהלך השנה:
				הכנסות נטו השנה
1,135,144			1,135,144	
				הכנסות מעיריית ת"א-יפו, להצטיידות
308,000	308,000			
				סכומים ששוחררו מהגבלה לרכוש קבוע
(308,000)	(308,000)			
				העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה, ששימשו לרכוש קבוע
		475,380	(475,380)	
		(337,678)	337,678	סכומים שהועברו לכסוי הוצאות פחת
<u>4,350,179</u>	<u>----</u>	<u>3,403,414</u>	<u>946,765</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021
=====	=====	=====	=====	

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון, נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

דוח על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2020</u>	<u>2021</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:</u>
1,563,028	1,135,144	הכנסות, (הוצאות) נטו לשנה
(985,624)	426,688	התאמות הדרושות כדי להציג את המזומנים מפעילות שוטפת (נספח 1)
<u>577,404</u>	<u>1,561,832</u>	מזומנים נטו ש- (שימשו)/נבעו ל/מפעילות שוטפת
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה:</u>
418,000	308,000	הכנסות מוגבלות- לרכישת רכוש קבוע
(418,000)	(308,000)	שוחררו מהגבלה לרכישת רכוש קבוע
(277,785)	(475,380)	רכישת) נכסים קבועים
<u>(277,785)</u>	<u>(475,380)</u>	מזומנים נטו (ששימשו לפעילות השקעה)
-----	-----	
		<u>פעולות מימון אחרות</u>
500,000	----	הלוואה לזמן ארוך
----	(124,800)	החזר הלוואות לזמן ארוך
<u>799,619</u>	<u>961,652</u>	(ירידה), עלייה במזומנים ושווי מזומנים
509,838	1,309,457	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת שנה
<u>1,309,457</u>	<u>2,271,109</u>	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף שנה
=====	=====	

נספח 1 – התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

(54,337)	(37,830)	(עליה) ירידה בעודף ייעודה בגין סיום יחסי עובד מעביד, נטו פחת
339,253	337,678	
(1,837,743)	735,295	עלייה, (ירידה) בזכאים ויתרות זכות
532,103	(608,455)	(עלייה), ירידה בחייבים ויתרות חובה
35,100	----	הפחתות נדחות
<u>(985,624)</u>	<u>426,688</u>	
=====	=====	

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר, 2021

באור 1 – כללי

- א. עמותת מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון הינה אגודה הפועלת לקדם, לעודד ולהעלות מופעי מחול, תיאטרון ומוסיקה.
- ב. העמותה פועלת לקיום פעולות חינוכיות לרבות הקמת בתי ספר וכינוס סמינרים שמטרתם לקרב את הצבור ולהגביר את התודעה לפעילויות תרבות ואמנות ובעיקר בתחום המחול, התיאטרון והמוסיקה.

באור 2 – עיקרי המדיניות החשבונאית

א. כללי

הדוחות הכספיים נערכו בהתאם לתקן 40 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות, בדבר כללי חשבונאות ודיווח כספי על ידי מלכ"רים.

ב. דוחות כספיים בערכים נומינליים

עם כניסתו לתוקף של תקן חשבונאות מספר 12 של המוסד הישראלי לתקינה חשבונאית, על החברה להציג את הדוחות הכספיים החל מ-1 בינואר 2004 ב"סכומים מדווחים". ע"פ התקן, נכסים לא מוניטריים והנכסים נטו לפני 31 בדצמבר 2003 צריכים להיות מוצגים בערכים מתואמים לאינפלציה לאותו מועד, בתוספת סכומים נומינליים שנוספו לאחר המועד הנ"ל, ובניכוי סכומים שנגרעו לאחר המועד הנ"ל. ההפחתות הנוגעות לנכסים אלו צריכות להיות על בסיס הערכים המתואמים למועד הנ"ל.

עד ליום 31 בדצמבר 2003 ערכה העמותה את הדוחות בערכים נומינליים.

לאור הפרקטיקה הנהוגת של העמותה בשנים עברו, החליטה העמותה לא לתאם את הדוחות הכספיים בהתאם להוראות התקן הנ"ל והמשיכה בהצגת הדוחות הכספיים כפי שהוצגו בעבר, על בסיס העלות ההיסטורית בערכים נומינליים.

ג. בסיס ההכרה בהכנסות והוצאות

בהתאם לכללי החשבונאות והדוח הכספי כפי שנקבעו בגלוי דעת של לשכת רואי חשבון ותקן 40 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות, נוקטת העמותה בשיטת הרישום כדלקמן:

1. התקבולים נרשמים בהתאם לתקופה שאליה הם מתייחסים.

2. ההוצאות נצברות בהתאם לתקופה שאליה הם מתייחסים, אפילו טרם שולמו.

ד. מזומנים ושווי מזומנים

מזומנים ושווי מזומנים כוללים פיקדונות לזמן קצר בבנקים, שהתקופה עד למועד פדיונם, בעת ההשקעה בהם, לא עלתה על שלושה חודשים.

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2021

באור 2 – עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

ה. רכוש קבוע

רכוש קבוע שנרכש החל מיום 1 בינואר 1997 רשום לפי העלות. נכסים בני פחת מופחתים בשיטת "הקו הישר" בשעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הרכוש במשך תקופת השימוש המשווער בו.

ו. שערי חליפין ובסיסי הצמדה

נכסים והתחייבויות במטבע חוץ נכללים לפי שער החליפין היציג של השקל כפי שפורסם ע"י בנק ישראל לתאריך המאזן.

נכסים והתחייבויות צמודים למדד המחירים לצרכן נכללים לפי העלות בתוספת הצמדה לפי המדד הידוע לתאריך המאזן.

ז. שימוש באומדנים

כללי חשבונאות מקובלים מחייבים את ההנהלה להשתמש באומדנים או בהערכות לגבי עסקאות או עניינים אשר השפעותיהם הסופית על הדוחות הכספיים אינן ניתנות לקביעה מדויקת בעת הכנת הדוחות הכספיים. אף שאומדנים או הערכות נעשים לפי מיטב שיקול הדעת, השפעותיהם הסופיות של העסקאות או העניינים האמורים עשויות להיות שונות מהאומדנים או מהערכות שנעשו לגביהם.

ח. מיסים

מרכז סוזן דלל למחול ותיאטרון רשומה כעמותה (ע"ר) והוכרה כמוסד ציבורי, ע"פ הוראות פקודת מס הכנסה.

לעמותה אישור כמוסד ציבורי לעניין תרומות לפי סעיף 46 לפקודת מס הכנסה ולפיכך התרומות למוסד יוכרו לתורם כאמור בהוראות סעיף זה.

ט. השפעת מגיפת הקורונה

בחודש פברואר 2020 פקדה את העולם מגיפת בריאותית שמקורה מהתפשטות נגיף הקורונה (COVID 19) ברחבי העולם. ישראל כמו שאר מדינות העולם נקטה צעדים משמעותיים על מנת לנסות ולמגר את המגפה. בין היתר הוטלו הגבלות על פתיחת עסקים, תנועה, אירועים וכיו"ב.

להגבלות כאמור היו השלכות כלכליות. חלק מהעסקים נאלצו להפסיק את פעילותם וחלקם נאלצו לפעול במתכונת מצומצמת.

לאירוע הנ"ל הייתה השפעה ישירה על העמותה לאור הדרישה להפסקת הפעילות. הפסקת הפעילות כאמור גרמה לירידה משמעותית בהכנסות העמותה כמפורט בדוח הכספי לשנת 2020 ובחלק משנת 2021.

על מנת להתמודד עם הפסקת הפעילות נקטה העמותה בצעדים לצמצום הוצאות כפי שבא לביטוי בדוח הכספי לשנת 2020.

לאור המגיפה כאמור, קיבלה העמותה מענקי סיוע כמפורט בביאור 16. החל ממרץ 2021 חזרה העמותה בהדרגה לפעילות.

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים (המשד)

ליום 31 בדצמבר, 2021

באור 3 – חייבים ויתרות חובה

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>ההרכב</u>
<u>2020</u>	<u>2021</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
19,325	320,504	חייבים, כרטיסי אשראי
3,535	6,640	שונים ויתרות חובה
435,864	407,926	לקוחות ומוסדות חייבים
(165,000)	(15,000)	בניכוי הפרשה לחובות מסופקים *
----	182,109	הוצאות מראש
<u>293,724</u>	<u>902,179</u>	סך חייבים ויתרות חובה
=====	=====	

• ההפרשה בגין חובות דמי שכירות שנוצרו בשל מגפת הקורונה.

באור 4 – עודף ייעודה / (התחייבות) לזכויות עובדים בעת פרישה, נטו

א. התחייבות העמותה לפיצויים מכוסה באמצעות תשלומים שוטפים לקופת פיצויים וביטוחי מנהלים. לעמותה עודף הפקדות לפיצויי פרישה בסך של 68,562 ₪. (אשתקד עודף הפקדות לייעודה בסך 30,732 ש"ח).

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>ההרכב</u>
<u>2020</u>	<u>2021</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
242,390	271,600	יעודה לפיצויים
(211,658)	(203,038)	בניכוי - עתודה לפיצויים
<u>30,732</u>	<u>68,562</u>	סך עודף ייעודה/ על (התחייבות) לזכויות עובדים בעת פרישה, נטו
=====	=====	

באור 5 – רכוש קבוע

א. הרכוש הקבוע נכלל בדוח הכספי לפי העלות. החל משנת המאזן 1997 הרכוש הקבוע מוצג לפי העלות בניכוי פחת שנצבר בהתאם לשעורי הפחת שלהלן. עד לשנת 1997 הופחת הרכוש הקבוע במלואו בשנת הרכישה.

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2021

באור 5 – רכוש קבוע (המשך)

			ב. ההרכב
<u>סה"כ</u>	<u>רהוט</u>	<u>שפורים</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>וציוד</u>	<u>במבנה</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>עלות</u>
13,360,858	5,595,508	7,765,350	יתרה לתחילת השנה
475,380	214,440	260,940	תוספת השנה, נטו
<u>13,836,238</u>	<u>5,809,948</u>	<u>8,026,290</u>	סך הכל
-----	-----	-----	
10,095,146	4,801,413	5,293,733	<u>פחת נצבר</u>
337,678	185,508	152,170	יתרה לתחילת שנה
<u>10,432,824</u>	<u>4,986,921</u>	<u>5,445,903</u>	סך הכל
-----	-----	-----	
3,403,414	823,027	2,580,387	<u>סך עלות מופחתת</u>
=====	=====	=====	<u>ליום 31/12/2021</u>
3,265,712	794,095	2,471,617	<u>סך עלות מופחתת</u>
=====	=====	=====	<u>ליום 31/12/2020</u>
	%		ג. שיעורי הפחת :
	10%		שפורים במבנה
	15%-7%		ציוד ורהוט
	33%		מחשבים
	15%		כלי רכב

באור 6 – זכאים ויתרות זכות

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>ההרכב</u>
<u>2020</u>	<u>2021</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
353,708	498,067	עובדים ומוסדות עבור שכר
69,785	327,612	הוצאות לשלם
662,029	567,224	ספקים ונותני שירותים
21,000	----	הכנסות מראש
<u>1,106,522</u>	<u>1,392,903</u>	סך זכאים ויתרות זכות
=====	=====	

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2021

באור 7 – הלוואות לזמן ארוך

הלוואה לזמן ארוך, שתפרע לשיעורין עד ליום 31/7/25

ליום 31 בדצמבר					
2020	2021				
שקל חדש	שקל חדש	ז"פ	ריבית	קרן	
500,000	459,707	7/25	3%	500,000	הלוואה לזמן ארוך
(41,500)	(126,007)				בניכוי חלות שוטפת הלוואה לזמן ארוך
458,500	333,700				יתרת הלוואה לזמן ארוך
=====	=====				

באור 8 – הכנסות ממופעים ופעולות

לשנה שנסתיימה ביום	
31.12.20	31.12.21
שקל חדש	שקל חדש
1,263,603	3,383,576
419,973	595,339
1,683,576	3,978,915
=====	=====

הרכב

ממופעים ודמי שימוש באולם הכנסות מדמי שכירות (נטו)

סך הכנסות ממופעים ופעולות

באור 9 – תמיכות שוטפות

לשנה שנסתיימה ביום	
31.12.20	31.12.21
שקל חדש	שקל חדש
1,542,028	1,563,119
2,037,784	2,213,586
3,579,812	3,776,705
=====	=====

הרכב

עיריית תל-אביב-יפו
משרד התרבות והספורט

סך תמיכות שוטפות

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2021

באור 10 – תמיכות לפרויקטים

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>הרכב</u>
<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
180,469	169,198	<u>חשיפה בינלאומית</u>
-----	-----	משרד התרבות והספורט
273,464	236,965	<u>תל-אביב דאנס</u>
----	11,022	משרד התרבות והספורט
30,000	----	שגרירות ספרד
29,058	86,942	עיריית ת"א-יפו
-----	-----	משרד התרבות והספורט, שפוי
<u>332,522</u>	<u>334,929</u>	
-----	-----	
194,422	143,180	<u>לפרויקטים במרכז</u>
----	80,000	משרד החוץ (השתתפות באירוח מחו"ל)
88,800	40,000	עיריית ת"א-יפו, נעים בין מסכים
----	31,006	עיריית ת"א-יפו, מחול בחוץ
----	150,000	מפעל הפיס, פרומורנינגס
-----	-----	מפעל הפיס, פרויקט 1-2-3
<u>283,222</u>	<u>444,186</u>	
-----	-----	
<u>796,213</u>	<u>948,313</u>	<u>סך הכנסות מתמיכות לפרויקטים</u>
=====	=====	

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2021

באור 11 – הוצאות הפעלה ואחזקת אולם

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>ההרכב</u>
<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		<u>הוצאות עבודה</u>
1,264,295	2,089,624	משכורות ונלוות לשכר
-----	-----	
		<u>אחזקת אולם וציוד במה</u>
147,089	212,501	אחזקת מבנה, ציוד ומחשב
55,656	115,220	אחזקת מעליות ומזוג
135,254	189,189	ארנונה ומים
148,419	290,469	חשמל וביטוח
27,714	87,359	שמירה וסדרנות
173,299	433,438	שירותי ניקיון
110,100	95,062	דמי שימוש עיריית ת"א
-----	-----	
797,531	1,423,238	
-----	-----	
		<u>הפעלת במה ומופעים</u>
92,573	304,105	שירותי תאורה, חשמל ובמה
247	1,084	נורות ופילטרים
5,761	44,607	תיקונים ואחזקת ציוד במה
12,387	---	תמלוגים
308,934	295,904	פחת רהוט, ציוד ושפורים
-----	-----	
419,902	645,700	
-----	-----	
2,481,728	4,158,562	<u>סך הוצאות הפעלה ואחזקת אולם</u>
=====	=====	

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים (המשד)

ליום 31 בדצמבר, 2021

באור 12 – הוצאות לפרויקטים

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>הרכב</u>
<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
373,656	371,436	חשיפה בינלאומית
329,636	541,733	תל-אביב דאנס
135,034	----	פרויקט סין
----	409,072	פרוייקט ענבל פינטו
		<u>הפקות המרכז</u>
97,172	104,886	הפקות שונות
----	98,646	פרומורנינגס, שעורי מחול
----	301,608	פרוייקט 1-2-3
33,003	16,047	ועידה חינוכית
62,535	154,463	מחול בחוץ
---	135,064	נעים בין מסכים
<u>1,031,036</u>	<u>2,132,955</u>	<u>סך הוצאות לפרוייקטים</u>
=====	=====	

מרכז סוזן דלל למחול ליזמות וזווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2021

באור 13 – הוצאות שיווק ומכירה

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>הרכב</u>
<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
230,425	296,769	שכר ונלוות שווק והפקה
98,029	189,167	שווק, פרסום ועיצוב גרפי
13,543	135,287	הדפסות כרוזים, ידיעון ויח"צ
34,636	50,207	פתוח ואחזקת אתר אינטרנט
<u>376,633</u>	<u>671,430</u>	
=====	=====	

באור 14 – הוצאות הנהלה וכלליות

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>הרכב</u>
<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
966,414	880,974	משכורות ונלוות לשכר
72,872	55,249	משרדיות והדפסות משרד
19,070	15,625	נסיעות שליחויות והובלות
320,467	458,456	שכר טרחה מקצועי
9,572	8,705	בטוח דירקטורים
99,215	99,033	הנהלת חשבונות ושכר
89,000	87,691	טלפון ודואר
18,131	21,750	אגרות וכלליות
14,619	18,926	כיבוד, אירוח ושי לחג
19,516	---	אחזקת רכב
30,319	41,774	פחת רהוט, ציוד ומחשבים
<u>1,659,195</u>	<u>1,688,183</u>	
=====	=====	

באור 15 – הוצאות מימון נטו

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>הרכב</u>
<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
52,399	76,920	עמלות בנק וכ. אשראי
25,893	20,354	ריבית והפרשי שער נטו
<u>78,292</u>	<u>97,274</u>	<u>סך הוצאות מימון, נטו</u>
=====	=====	

מרכז סוזן דלל למחול ולתאטרון נווה צדק, תל-אביב (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2021

באור 16 – הכנסות אחרות

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		א. ההרכב
<u>31.12.20</u>	<u>31.12.21</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
781,241	187,056	מענק קורונה רשות המיסים
19,625	----	מענק עידוד תעסוקה
---	668,121	מענק קורונה משרד התרבות
<u>800,866</u>	<u>855,177</u>	סך הכנסות אחרות
=====	=====	

ב. ראה באור 2 ט

באור 17 – צדדים קשורים

<u>2020</u>	<u>2021</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
----	28,095	א. להלן יתרות עם צדדים קשורים : חייבים
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	ב. להלן פרוט העסקאות עם צדדים קשורים :
96,806	522,412	הכנסות
13,089	----	הוצאות