

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

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר, 2024

דף מספר

תוכן העניינים

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן ליום 31 בדצמבר, 2024
4	דוח על הפעילויות לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2024
5	דוח על השנויים בנכסים נטו
6	דוח על תזרימי המזומנים
7-16	באורים לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר, 2024

דוח רואה החשבון המבקר לחברי העמותה

של

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

ביקרנו את המאזנים המצורפים של מרכז סוזן דלל למחול ולתיאטרון – נווה צדק, ת"א (ע"ר) (להלן-העמותה), לימים 31 בדצמבר 2024 ו-2023, 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), התשל"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 2024 ו-2023, ואת תוצאות הפעילויות והשנויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה, לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (ISRAELI GAAP).



רמת – גן
יוני 2025

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

מאזן

ליום 31 בדצמבר			
2023	2024		
שקל חדש	שקל חדש	באור	
נכסים			
רכוש שוטף			
2,228,434	1,967,054		מזומנים ושווי מזומנים
536,226	742,084	3	חייבים ויתרות חובה
2,764,660	2,709,138		
-----	-----		
111,622	160,199	4	עודף יעודה לזכויות עובדים בעת פרישה נטו
-----	-----		
3,087,530	3,094,850	5	רכוש קבוע
-----	-----		
5,963,812	5,964,187		סך נכסים
=====	=====		
התחייבויות			
התחייבויות שוטפות			
----	58,529		אשראי מבנקים
1,446,130	1,369,453	6	זכאים ויתרות זכות
126,175	84,634	7	חלויות שוטפות של הלוואה לזמן ארוך
1,572,305	1,512,616		
-----	-----		
84,100	----	7	התחייבויות לזמן ארוך
			הלוואות לזמן ארוך
84,100	----		
-----	-----		
1,219,877	1,356,721		נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה :
3,087,530	3,094,850		לשימוש לפעילויות
			ששימשו לרכוש קבוע
---	---		נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה זמנית :
			תמיכה מיועדת
4,307,407	4,451,571		סך נכסים נטו
-----	-----		
5,963,812	5,964,187		סך התחייבויות ונכסים נטו
=====	=====		

הביאורים לדוחות הפספיים מהווים חלק בלתי נפרד ממנו.




מנכ"לית יו"ר הועד המנהל חבר הועד המנהל
 ענת פישר לבנטון גב' ליאורה עופר זאב סוקולובסקי

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

דוח על הפעילויות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>באור</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>		
			<u>הכנסות מפעילויות</u>
4,278,801	5,316,312	8	הכנסות ממופעים ופעולות
4,262,397	4,420,209	9	תמיכות שוטפות
750,648	613,821	10	תמיכות לפרוייקטים
357,994	359,170		תרומות
<u>9,649,840</u>	<u>10,709,512</u>		
-----	-----		
			<u>עלות הפעילויות</u>
5,201,370	5,718,716	11	הוצאות הפעלה ואחזקת אולמות
2,014,104	2,448,835	12	הוצאות לפרוייקטים
1,007,160	681,947	13	הוצאות שיווק ומכירה
<u>8,222,634</u>	<u>8,849,498</u>		
-----	-----		
<u>1,427,206</u>	<u>1,860,014</u>		<u>סך הכנסות נטו מפעילויות</u>
1,663,971	1,632,898	14	הוצאות הנהלה וכלליות
<u>(236,765)</u>	<u>227,116</u>		(הוצאות)/הכנסות נטו, לפני מימון
65,445	14,644	15	הוצאות מימון נטו
<u>(302,210)</u>	<u>212,472</u>		(הוצאות) / הכנסות נטו, לשנה
350,216	(68,308)	16	(הוצאות)/הכנסות אחרות
<u>48,006</u>	<u>144,164</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

<u>סה"כ</u> <u>שקל חדש</u>	<u>נכסים נטו</u> <u>שקיימת</u> <u>הגבלה</u>	<u>נכסים נטו</u> <u>שלא קיימת לגביהם הגבלה</u>		
		<u>ששימוש</u> <u>לרכוש</u> <u>שקל חדש</u>	<u>לשימוש</u> <u>לפעילויות</u> <u>שקל חדש</u>	
4,259,401	---	3,303,633	955,768	יתרות ליום 31 בדצמבר 2022
<u>תוספת במהלך השנה:</u>				
40,806			40,806	הכנסות נטו השנה
331,695	331,695			הכנסות מעיריית ת"א-יפו , להצטיידות
(331,695)	(331,695)			סכומים ששוחררו מהגבלה לרכוש קבוע
		135,757	135,757	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה , ששימשו לרכוש קבוע
---	----	351,860	351,860	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
<u>4,307,407</u>	<u>----</u>	<u>3,087,530</u>	<u>1,219,877</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2023
<u>תוספת במהלך השנה:</u>				
144,164			144,164	הכנסות נטו השנה
----	----			סכומים ששוחררו מהגבלה לרכוש קבוע
		355,833	(355,833)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה , ששימשו לרכוש קבוע
		(348,513)	348,513	סכומים שהועברו לכסוי הוצאות פחת
<u>4,451,571</u> =====	<u>----</u> =====	<u>3,094,850</u> =====	<u>1,356,721</u> =====	יתרה ליום 31 בדצמבר 2024

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

דוח על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2023</u>	<u>2024</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:</u>
48,006	144,164	הכנסות, (הוצאות) נטו לשנה
583,885	34,389	התאמות הדרושות כדי להציג את המזומנים מפעילות שוטפת (נספח 1)
631,891	178,553	מזומנים נטו ש-(שימשו)/נבעו ל/מפעילות שוטפת
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה:</u>
331,695	----	הכנסות מוגבלות- לרכישת רכוש קבוע
(331,695)	----	שחררו מהגבלה לרכישת רכוש קבוע
(135,757)	(355,833)	(רכישת) נכסים קבועים
(135,757)	(355,833)	מזומנים נטו (ששימשו לפעילות השקעה)
-----	-----	
		<u>פעולות מימון אחרות</u>
(124,800)	(84,100)	החזר הלוואות לזמן ארוך
-----	-----	
371,334	(261,380)	(ירידה), עלייה במזומנים ושווי מזומנים
1,857,100	2,228,434	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת שנה
2,228,434	1,967,054	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף שנה
=====	=====	

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

(78,066)	(48,577)	(עליה) ירידה בעודף ייעודה בגין סיום יחסי עובד מעביד , נטו פחת
351,860	348,513	
(59,404)	(59,689)	עלייה, (ירידה) בזכאים ויתרות זכות
369,495	(205,858)	(עלייה), ירידה בחייבים ויתרות חובה
583,885	34,389	
=====	=====	

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

באורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר, 2024

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 הנוהגת 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, 2024

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 מההערכות 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 מלחמת חרבות ברזל

באוקטובר 2023 נפתחה כנגד מדינת ישראל מלחמה אשר בעקבותיה 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 הגבלת הפעילות אשר גרמה לירידה בהכנסות העמותה ברבעון האחרון של השנה.

לאור המלחמה כאמור, קיבלה העמותה מענקי סיוע כמפורט בביאור 16. לאחר תאריך המאזן נתקבלה הודעה לביטול המענק שניתן בשנת 2023. העמותה תערער על ההחלטה כאמור. נערכה הפרשה בגין החזר המענק כאמור בשיעור של 50%, עד לקבלת החלטה בערעור העמותה. ראה באור 16.

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

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2024

באור 3 – חייבים ויתרות חובה

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>ההרכב</u>
<u>2023</u>	<u>2024</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
288,059	323,803	חייבים, כרטיסי אשראי
13,154	6,316	שונים ויתרות חובה
194,588	370,785	לקוחות ומוסדות חייבים
40,425	41,180	הוצאות מראש
<u>536,226</u>	<u>742,084</u>	<u>סך חייבים ויתרות חובה</u>
<u>=====</u>	<u>=====</u>	

באור 4 – עודף ייעודה לזכויות עובדים בעת פרישה, נטו

א. התחייבות העמותה לפיצויים מכוסה באמצעות תשלומים שוטפים לקופת פיצויים וביטוחי מנהלים. לעמותה עודף הפקדות לפיצויי פרישה בסך של 160,199 ₪. (אשתקד עודף הפקדות לייעודה בסך 111,622 ש"ח).

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>ההרכב</u>
<u>2023</u>	<u>2024</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
263,951	294,494	יעודה לפיצויים
(152,329)	(134,295)	בניכוי - עתודה לפיצויים
<u>111,622</u>	<u>160,199</u>	<u>סך עודף יעודה לזכויות עובדים בעת פרישה, נטו</u>
<u>=====</u>	<u>=====</u>	

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, 2024

באור 5 – רכוש קבוע (המשך)

ב. ההרכב

עלות	שפורים במבנה שקל חדש	רהוט וציוד שקל חדש	סה"כ שקל חדש
יתרה לתחילת השנה	8,151,587	6,063,321	14,214,908
תוספת השנה, נטו	139,108	216,725	355,833
סך הכל	8,290,695	6,280,046	14,570,741
פחת נצבר			
יתרה לתחילת שנה	5,796,681	5,330,697	11,127,378
תוספות השנה	166,466	182,047	348,513
סך הכל	5,963,147	5,512,744	11,475,891
סך עלות מופחתת			
ליום 31/12/2024	2,327,548	767,302	3,094,850
סך עלות מופחתת			
ליום 31/12/2023	2,354,906	732,624	3,087,530

ג. שיעורי הפחת :

שפורים במבנה	%
ציוד ורהוט	10%
מחשבים	15%-7%
כלי רכב	33%
	15%

באור 6 – זכאים ויתרות זכות

ההרכב

ליום 31 בדצמבר	ליום 31 בדצמבר	
2023	2024	
שקל חדש	שקל חדש	
624,426	620,491	עובדים ומוסדות עבור שכר
166,060	125,171	הוצאות לשלם
655,644	448,683	ספקים ונותני שירותים
---	175,108	הפרשה להחזר מענק
1,446,130	1,369,453	סך זכאים ויתרות זכות

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

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2024

באור 7 – הלוואות לזמן ארוך

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

<u>ליום 31 בדצמבר</u>					
<u>2023</u>	<u>2024</u>				
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>ז"פ</u>	<u>ריבית</u>	<u>קרו</u>	
210,275	84,634	7/25	3%	500,000	הלוואה לזמן ארוך
(126,175)	(84,634)				בניכוי חלות שוטפת הלוואה לזמן ארוך
<u>84,100</u>	<u>---</u>				יתרת הלוואה לזמן ארוך
=====	=====				

באור 8 – הכנסות ממופעים ופעולות

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>ההרכב</u>
<u>31.12.23</u>	<u>31.12.24</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
3,732,910	4,727,032	ממופעים ודמי שימוש באולם הכנסות מדמי שכירות (נטו)
545,891	589,280	
<u>4,278,801</u>	<u>5,316,312</u>	<u>סך הכנסות ממופעים ופעולות</u>
=====	=====	

באור 9 – תמיכות שוטפות

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>ההרכב</u>
<u>31.12.23</u>	<u>31.12.24</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
1,890,286	1,920,209	עיריית תל-אביב-יפו משרד התרבות והספורט
2,372,111	2,500,000	
<u>4,262,397</u>	<u>4,420,209</u>	<u>סך תמיכות שוטפות</u>
=====	=====	

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

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2024

באור 10 – תמיכות לפרויקטים

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>ההרכב</u>
<u>31.12.23</u>	<u>31.12.24</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
166,364	111,495	<u>חשיפה בינלאומית</u>
-----	-----	משרד התרבות והספורט
238,775	198,697	<u>תל-אביב דאנס</u>
65,711	----	משרד התרבות והספורט
-----	-----	שגרירויות זרות
<u>304,486</u>	<u>198,697</u>	
-----	-----	
99,516	---	<u>היפ הופ דאנס</u>
-----	-----	שגרירות ארצות הברית
<u>99,516</u>	<u>----</u>	
-----	-----	
----	64,752	<u>לפרויקטים במרכז</u>
----	50,000	משרד החוץ (השתתפות באירוח מחו"ל)
43,500	45,000	עיריית ת"א-יפו, נעים בין מסכים
136,782	118,877	מפעל הפיס, פרומורנינגס
----	25,000	מפעל הפיס, פרויקט 1-2-3
-----	-----	מפעל הפיס, החדר
<u>180,282</u>	<u>303,629</u>	
-----	-----	
<u>750,648</u>	<u>613,821</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, 2024

באור 11 – הוצאות הפעלה ואחזקת אולם

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>ההרכב</u>
<u>31.12.23</u>	<u>31.12.24</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		<u>הוצאות עבודה</u>
2,719,430	2,780,927	משכורות ונלוות לשכר
-----	-----	
		<u>אחזקת אולם וציוד במה</u>
291,698	303,384	אחזקת מבנה, ציוד ומחשב
171,344	177,987	אחזקת מעליות ומזוג
256,241	367,651	ארנונה ומים
296,591	374,622	חשמל וביטוח
77,586	96,871	שמירה וסדרנות
577,863	750,116	שירותי ניקיון
87,750	95,804	דמי שימוש עיריית ת"א
1,759,073	2,166,435	
-----	-----	
		<u>הפעלת במה ומופעים</u>
346,608	348,777	שירותי תאורה, חשמל ובמה
18,144	27,633	נורות ופילטרים
42,260	71,701	תיקונים ואחזקת ציוד במה
16,194	15,183	תמלוגים
299,661	308,060	פחת רהוט, ציוד ושפורים
722,867	771,354	
-----	-----	
5,201,370	5,718,716	<u>סך הוצאות הפעלה ואחזקת אולם</u>
=====	=====	

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

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2024

באור 12 – הוצאות לפרויקטים

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>ההרכב</u>
<u>31.12.23</u>	<u>31.12.24</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
185,769	161,034	חשיפה בינלאומית
700,760	482,098	תל-אביב דאנס
15,059	66,252	פרויקט אירוח מחו"ל (חשיפה)
472,505	356,359	פרויקט ענבל פינטו
34,061	21,029	חשיפה בינלאומית- פיצוי
33,184	23,881	נסיעות לחו"ל לפרויקטים
		<u>הפקות המרכז</u>
115,994	94,774	הפקות שונות
128,907	153,871	פרומורנינגס, שעורי מחול
92,569	658,664	פרויקט 1-2-3
82,636	109,259	שישי באורה
35,771	88,045	נעים בין מסכים
----	233,569	פסטיבל ילדים
116,889	----	היפ הופ
<u>2,014,104</u>	<u>2,448,835</u>	<u>סך הוצאות לפרויקטים</u>
=====	=====	

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

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2024

באור 13 – הוצאות שיווק ומכירה

<u>הרכב</u>		<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>	
		<u>31.12.23</u>	<u>31.12.24</u>
		<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
שכר ונלוות שווק והפקה שווק, פרסום ועיצוב גרפי הדפסות כרוזים, ידיעון ויח"צ פתוח ואחזקת אתר אינטרנט		489,693	592,763
		258,461	62,017
		153,450	7,200
		105,556	19,967
		<u>1,007,160</u>	<u>681,947</u>
		=====	=====

באור 14 – הוצאות הנהלה וכלליות

<u>הרכב</u>		<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>	
		<u>31.12.23</u>	<u>31.12.24</u>
		<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
משכורות ונלוות לשכר משרדיות והדפסות משרד נסיעות שליחויות והובלות שכר טרחה מקצועי בטוח דירקטורים הנהלת חשבונות ושכר טלפון ודואר אגרות וכלליות כיבוד, אירוח ושי לחג פחת רהוט, ציוד ומחשבים		847,315	843,015
		95,137	85,570
		38,967	32,251
		354,476	336,963
		4,194	10,589
		111,275	103,212
		95,037	98,751
		24,266	33,966
		41,105	48,128
		52,199	40,453
		<u>1,663,971</u>	<u>1,632,898</u>
		=====	=====

באור 15 – הוצאות מימון נטו

<u>הרכב</u>		<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>	
		<u>31.12.23</u>	<u>31.12.24</u>
		<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
עמלות בנק וכ. אשראי ריבית והפרשי שער נטו		69,319	61,651
		(3,874)	(47,007)
<u>סך הוצאות מימון, נטו</u>		<u>65,445</u>	<u>14,644</u>
		=====	=====

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

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2024

באור 16 – (הוצאות)/ הכנסות אחרות

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		א. ההרכב
<u>31.12.23</u>	<u>31.12.24</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
350,216	106,800	מענק חרבות ברזל
---	(175,108)	בניכוי הפרשה להחזר מענק
<u>350,216</u>	<u>(68,308)</u>	<u>סך (הוצאות)/ הכנסות אחרות</u>
=====	=====	

ב. ראה באור 2 ט

באור 17 – צדדים קשורים

		א. להלן יתרות עם צדדים קשורים :
<u>2023</u>	<u>2024</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
---	29,771	חייבים
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
501,729	635,889	ב. להלן פרוט העסקאות עם צדדים קשורים :
----	----	הכנסות
		הוצאות

.....