

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

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר, 2025

דף מספר

תוכן העניינים

2	דוח רואה החשבון המבקר
3	מאזן ליום 31 בדצמבר, 2025
4	דוח על הפעילויות לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר, 2025
5	דוח על השנויים בנכסים נטו
6	דוח על תזרימי המזומנים
7-16	באורים לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר, 2025

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 2025 ו-2024, 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 הועד 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 הועד 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 2025 ו-2024, ואת תוצאות הפעילויות והשנויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה, לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (ISRAELI GAAP).

קינו ושות' – רואי חשבון

רמת – גן
יוני 2026

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

מאזן

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		
<u>2024</u>	<u>2025</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>באור</u>
1,967,054	626,002	
742,084	778,271	3
2,709,138	1,404,273	
-----	-----	
160,199	218,420	4
-----	-----	
3,094,850	2,975,469	5
-----	-----	
5,964,187	4,598,162	
=====	=====	
58,529	----	
1,369,453	1,665,056	6
84,634	----	
1,512,616	1,665,056	
-----	-----	
1,356,721	(42,363)	
3,094,850	2,975,469	
---	---	
4,451,571	2,933,106	
-----	-----	
5,964,187	4,598,162	
=====	=====	

נכסים

רכוש שוטף

מזומנים ושווי מזומנים
חייבים ויתרות חובה

עודף יעודה לזכויות עובדים בעת פרישה נטו

רכוש קבוע

סך נכסים

התחייבויות

התחייבויות שוטפות

אשראי מבנקים
זכאים ויתרות זכות
הלוואה לזמן קצר

נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה :

לשימוש לפעילויות
ששימשו לרכוש קבוע

נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה זמנית :

תמיכה מיועדת

סך נכסים נטו

סך התחייבויות ונכסים נטו

הביאורים לדוחות הכספיים 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
 רח' יחיאל 5, תל-אביב
 טל. 03-5105656

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

דוח על הפעילויות

לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>באור</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>		
			<u>הכנסות מפעילויות</u>
5,316,312	4,982,941	7	הכנסות ממופעים ופעולות
4,420,209	3,617,403	8	תמיכות שוטפות
613,821	1,056,542	9	תמיכות לפרוייקטים
359,170	337,678		תרומות
<u>10,709,512</u>	<u>9,994,564</u>		
-----	-----		
			<u>עלות הפעילויות</u>
5,718,716	5,890,665	10	הוצאות הפעלה ואחזקת אולמות
2,448,835	2,664,262	11	הוצאות לפרוייקטים
681,947	959,220	12	הוצאות שיווק ומכירה
<u>8,849,498</u>	<u>9,514,147</u>		
-----	-----		
<u>1,860,014</u>	<u>480,417</u>		<u>סך הכנסות נטו מפעילויות</u>
-----	-----		
1,632,898	1,736,153	13	הוצאות הנהלה וכלליות
<u>227,116</u>	<u>(1,255,736)</u>		<u>(הוצאות)/הכנסות נטו, לפני מימון</u>
-----	-----		
14,644	157,932	14	הוצאות מימון נטו
<u>212,472</u>	<u>(1,413,668)</u>		<u>(הוצאות) / הכנסות נטו, לשנה</u>
-----	-----		
68,308	104,797	15	הוצאות/(הכנסות) אחרות
<u>144,164</u>	<u>(1,518,465)</u>		<u>(הוצאות)/הכנסות נטו, השנה</u>
=====	=====		

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

נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה				
<u>סה"כ</u> <u>שקל חדש</u>	<u>נכסים נטו</u> <u>שקיימת</u> <u>הגבלה</u>	<u>שימוש</u> <u>לרכוש</u> <u>שקל חדש</u>	<u>שימוש</u> <u>לפעילויות</u> <u>שקל חדש</u>	
4,307,407	---	3,087,530	1,219,877	יתרות ליום 31 בדצמבר 2023
<u>תוספת במהלך השנה:</u>				
144,164			144,164	הכנסות נטו השנה
		355,833	(355,833)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה, ששימשו לרכוש קבוע
---	----	(348,513)	348,513	סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
<u>4,451,571</u>	<u>----</u>	<u>3,094,850</u>	<u>1,356,721</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2024
<u>תוספת במהלך השנה:</u>				
(1,518,465)			(1,518,465)	הוצאות נטו השנה
		248,636	(248,636)	העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה, ששימשו לרכוש קבוע
		(368,017)	368,017	סכומים שהועברו לכסוי הוצאות פחת
<u>2,933,106</u>	<u>----</u>	<u>2,975,469</u>	<u>(42,363)</u>	יתרה ליום 31 בדצמבר 2025
=====	=====	=====	=====	

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

דוח על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר

<u>2024</u>	<u>2025</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת:</u>
144,164	(1,518,465)	הכנסות, (הוצאות) נטו לשנה
34,389	426,049	התאמות הדרושות כדי להציג את המזומנים מפעילות שוטפת (נספח 1)
<u>178,553</u>	<u>(1,092,416)</u>	מזומנים נטו ש- (שימשו)/נבעו ל/מפעילות שוטפת
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה:</u>
----	----	הכנסות מוגבלות- לרכישת רכוש קבוע
----	----	שחררו מהגבלה לרכישת רכוש קבוע
(355,833)	(248,636)	(רכישת) נכסים קבועים
<u>(355,833)</u>	<u>(248,636)</u>	מזומנים נטו (ששימשו לפעילות השקעה)
-----	-----	
		<u>פעולות מימון אחרות</u>
(84,100)	-----	החזר הלוואות לזמן ארוך
-----	-----	
<u>(261,380)</u>	<u>(1,341,052)</u>	(ירידה), עלייה במזומנים ושווי מזומנים
2,228,434	1,967,054	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת שנה
<u>1,967,054</u>	<u>626,002</u>	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף שנה
=====	=====	

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

(48,577)	(58,221)	(עליה) ירידה בעודף ייעודה בגין סיום יחסי עובד מעביד, נטו
348,513	368,017	פחת
(59,689)	152,440	עלייה, (ירידה) בזכאים ויתרות זכות
(205,858)	(36,187)	(עלייה), ירידה בחייבים ויתרות חובה
<u>583,885</u>	<u>426,049</u>	
=====	=====	

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

באורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר, 2025

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, 2025

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 המשוער 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. במהלך שנת המאזן 2024 נתקבלה הודעה לביטול המענק שניתן בשנת 2023. ערעור העמותה על ההחלטה לא התקבלה. נערכה הפרשה בגין החזר המענק כאמור ראה באור 15.

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

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2025

באור 3 – חייבים ויתרות חובה

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>ההרכב</u>
<u>2024</u>	<u>2025</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
323,803	431,021	חייבים, כרטיסי אשראי
6,316	6,151	שונים ויתרות חובה
370,785	326,534	לקוחות ומוסדות חייבים
41,180	14,565	הוצאות מראש
<u>742,084</u>	<u>778,271</u>	<u>סך חייבים ויתרות חובה</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 218,420 ₪. (אשתקד עודף הפקדות לייעודה בסך 160,199 ש"ח).

<u>ליום 31 בדצמבר</u>		<u>ההרכב</u>
<u>2024</u>	<u>2025</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
294,494	336,922	יעודה לפיצויים
(134,295)	(118,502)	בניכוי - עתודה לפיצויים
<u>160,199</u>	<u>218,420</u>	<u>סך עודף יעודה לזכויות עובדים בעת פרישה, נטו</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, 2025

באור 5 – רכוש קבוע (המשך)

ב. ההרכב

<u>ש"ח</u> <u>שקל חדש</u>	<u>רהוט</u> <u>וציוד</u> <u>שקל חדש</u>	<u>שפורים</u> <u>במבנה</u> <u>שקל חדש</u>	<u>עלות</u> יתרה לתחילת השנה
14,570,741	6,280,046	8,290,695	תוספת השנה, נטו
248,636	99,144	149,492	
<u>14,819,377</u>	<u>6,379,190</u>	<u>8,440,187</u>	סך הכל
-----	-----	-----	
11,475,891	5,512,744	5,963,147	פחת נצבר יתרה לתחילת שנה
368,017	174,227	193,790	תוספות השנה
<u>11,843,908</u>	<u>5,686,971</u>	<u>6,156,937</u>	סך הכל
-----	-----	-----	
2,975,469	692,219	2,283,250	סך עלות מופחתת ליום 31/12/2025
=====	=====	=====	
3,094,850	767,302	2,327,548	סך עלות מופחתת ליום 31/12/2024
=====	=====	=====	

ג. שיעורי הפחת :

%
 10%
 15%-7%
 33%
 15%

שפורים במבנה
 ציוד ורהוט
 מחשבים
 כלי רכב

באור 6 – זכאים ויתרות זכות

ההרכב

<u>ליום 31 בדצמבר</u> <u>2024</u>	<u>2025</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
620,491	668,947	עובדים ומוסדות עבור שכר
125,171	179,942	הוצאות לשלם
448,683	454,450	ספקים ונותני שירותים
175,108	361,717	הפרשה להחזר מענק
<u>1,369,453</u>	<u>1,665,056</u>	סך זכאים ויתרות זכות
=====	=====	

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

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2025

באור 7 – הכנסות ממופעים ופעולות

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>ההרכב</u>
<u>31.12.24</u>	<u>31.12.25</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
4,727,032	4,357,441	ממופעים ודמי שימוש באולם
589,280	625,500	הכנסות מדמי שכירות (נטו)
<u>5,316,312</u>	<u>4,982,941</u>	<u>סך הכנסות ממופעים ופעולות</u>
<u>=====</u>	<u>=====</u>	

באור 8 – תמיכות שוטפות

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>ההרכב</u>
<u>31.12.24</u>	<u>31.12.25</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
1,920,209	1,850,594	עיריית תל-אביב-יפו
2,500,000	1,766,809	משרד התרבות והספורט
<u>4,420,209</u>	<u>3,617,403</u>	<u>סך תמיכות שוטפות</u>
<u>=====</u>	<u>=====</u>	

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

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2025

באור 9- תמיכות לפרויקטים

לשנה שנסיימה ביום

ההרכב

31.12.24 31.12.25
שקל חדש שקל חדש

111,495 103,186

חשיפה בינלאומית

משרד התרבות והספורט

תל-אביב דאנס

משרד התרבות והספורט
עיריית ת"א יפו, לדאנס

198,697 195,157
40,000

לפרויקטים במרכז

משרד החוץ (השתתפות באירוח מחו"ל)
עיריית ת"א-יפו, נעים בין מסכים
עיריית ת"א יפו, פסטיבל לילדים
מפעל הפיס, פרומורנינגס
מפעל הפיס, פרויקט 1-2-3
מפעל הפיס, החדר

64,752 648,199
50,000 50,000
----- 20,000
45,000 -----
118,877 -----
25,000 -----

303,629 718,199

613,821 1,056,542
=====

סך הכנסות מתמיכות לפרויקטים

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

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2025

באור 10 – הוצאות הפעלה ואחזקת אולם

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>הרכב</u>
<u>31.12.24</u>	<u>31.12.25</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		<u>הוצאות עבודה</u>
2,780,927	2,931,642	משכורות ונלוות לשכר
-----	-----	
		<u>אחזקת אולם וציוד במה</u>
303,384	258,333	אחזקת מבנה, ציוד ומחשב
177,987	195,520	אחזקת מעליות ומזוג
367,651	248,029	ארנונה ומים
374,622	290,354	חשמל וביטוח
96,871	120,093	שמירה וסדרנות
750,116	816,161	שירותי ניקיון
95,804	87,752	דמי שימוש עיריית ת"א
2,166,435	2,016,242	
-----	-----	
		<u>הפעלת במה ומופעים</u>
348,777	421,895	שירותי תאורה, חשמל ובמה
27,633	16,576	נורות ופילטרים
71,701	140,245	תיקונים ואחזקת ציוד במה
15,183	31,117	תמלוגים
308,060	332,948	פחת רהוט, ציוד ושפורים
771,354	942,781	
-----	-----	
5,718,716	5,890,665	<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, 2025

באור 11 – הוצאות לפרויקטים

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>הרכב</u>
<u>31.12.24</u>	<u>31.12.25</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
161,034	341,882	חשיפה בינלאומית
482,098	575,826	תל-אביב דאנס
66,252	583,088	פרויקט אירוח מחו"ל (חשיפה)
356,359	202,426	פרויקט ענבל פינטו
21,029	----	חשיפה בינלאומית- פיצוי
23,881	75,773	נסיעות לחו"ל לפרויקטים
		<u>הפקות המרכז</u>
94,774	235,073	הפקות שונות
153,871	160,540	פרומורנינגס, שעורי מחול
658,664	81,530	פרויקט 1-2-3
109,259	27,899	שישי באורה
88,045	113,950	נעים בין מסכים
233,569	266,275	פסטיבל ילדים
<u>2,448,835</u>	<u>2,664,262</u>	<u>סך הוצאות לפרויקטים</u>
<u>=====</u>	<u>=====</u>	

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

באורים לדוחות הכספיים (המשך)

ליום 31 בדצמבר, 2025

באור 12 – הוצאות שיווק ומכירה

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>ההרכב</u>
<u>31.12.24</u>	<u>31.12.25</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
592,763	671,228	שכר ונלוות שווק והפקה
62,017	178,600	שווק, פרסום, עיצוב ויח"צ
7,200	52,645	הדפסות כרזים, ידיעון
19,967	56,747	פתוח ואחזקת אתר אינטרנט
<u>681,947</u>	<u>959,220</u>	
=====	=====	

באור 13 – הוצאות הנהלה וכלליות

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>ההרכב</u>
<u>31.12.24</u>	<u>31.12.25</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
843,015	894,065	משכורות ונלוות לשכר
85,570	85,447	משרדיות והדפסות משרד
32,251	43,744	נסיעות שליחויות והובלות
336,963	387,046	שכר טרחה מקצועי
10,589	13,017	בטוח דירקטורים
103,212	104,326	הנהלת חשבונות ושכר
98,751	99,655	טלפון ודואר
33,966	23,865	אגרות וכלליות
48,128	49,919	כיבוד, אירוח ושי לחג
40,453	35,069	פחת רהוט, ציוד ומחשבים
<u>1,632,898</u>	<u>1,736,153</u>	
=====	=====	

באור 14 – הוצאות מימון נטו

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		<u>ההרכב</u>
<u>31.12.24</u>	<u>31.12.25</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
61,651	47,182	עמלות בנק וכ. אשראי
(47,007)	110,750	ריבית והפרשי שער נטו
<u>14,644</u>	<u>157,932</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, 2025

באור 15 – (הוצאות)/ הכנסות אחרות

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		א. ההרכב
<u>31.12.24</u>	<u>31.12.25</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
106,800	----	מענק חרבות ברזל
(175,108)	(175,000)	בניכוי הפרשה להחזר מענק
----	70,203	מענק עם כלביא
<u>(68,308)</u>	<u>(104,797)</u>	<u>סך (הוצאות)/ הכנסות אחרות</u>
=====	=====	

ב. ראה באור 2 ט

באור 16 – צדדים קשורים

		א. להלן יתרות עם צדדים קשורים : חייבים
<u>2024</u>	<u>2025</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
29,771	390	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	ב. להלן פרוט העסקאות עם צדדים קשורים : הכנסות הוצאות
635,889	447,425	
----	----	

שנה שנסתיימה ביום