

התנועה למען איכות השלטון בישראל (ע"ר)

התוכן

עמוד

2	דו"ח רואה החשבון המבקר דו"חות כספיים :
3	מאזן ליום 31 בדצמבר 2011
4	דו"ח משולב על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2011
5 - 10	באורים לדו"חות הכספיים

\*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*

## דו"ח רואה החשבון המבקר

### התנועה למען איכות השלטון בישראל (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של התנועה למען איכות השלטון בישראל (ע"ר) (להלן - העמותה) לימים 31 בדצמבר 2011 ו-2010, את הדו"חות על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דו"חות כספיים אלה הינם באחריות הוועד וההנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דעה על דו"חות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התש"ל"ג - 1973. על פי תקנים אלה נדרש מאתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדו"חות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מזגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדו"חות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הוועד וההנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדו"חות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדו"חות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בגין מוסדות ללא כוונת רווח, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2011 ו-2010 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (ISRAELI GAAP).

בכבוד רב,

גנור לוי בוקר  
רואי חשבון

ירושלים,

**התנועה למען איכות השלטון בישראל (ע"ר)**

**מאזן**

<b>ליום 31 בדצמבר</b>			
<b>2010</b>	<b>2011</b>		
<b>שקל חדש</b>	<b>שקל חדש</b>	<b>באור</b>	
			<b>רכוש שוטף</b>
			מזומנים בקופה ובבנק (כולל שקים לגביה בסך
			13,180 ₪; 2010 - 10,000 ₪)
			חייבים באמצעות כרטיסי אשראי
			הוצאות מראש
			הכנסות לקבל
			חייבים שונים
15,453	71,060		
100,735	107,104		
27,301	18,101		
-	59,486		
11,794	7,578		
<u>155,283</u>	<u>263,329</u>		
-----	-----		
4,580,752	4,381,331	(3)	<b>רכוש קבוע</b>
-----	-----		
4,736,035	4,644,660		
=====	=====		
			<b>התחייבויות שוטפות</b>
			אשראי לזמן קצר מבנקים כולל חלויות שוטפות של
			הלוואה לזמן ארוך
			ספקים והמחאות לפרעון
			עובדים ומוסדות שכר
			מס ערך מוסף
1,006,890	738,470	(4)	
256,513	338,493		
233,885	144,522		
3,366	2,502		
<u>1,500,654</u>	<u>1,223,987</u>		
-----	-----		
3,918,834	3,935,172	(4)	<b>הלוואה לזמן ארוך</b>
-----	-----		
561,644	586,598	(5)	<b>התחייבות לסיום יחסי עובד - מעביד, נטו</b>
-----	-----		
			<b>נכסים נטו (גרעון)</b>
			שלא קיימת לגביהם הגבלה:
			לשימוש לפעילויות
			ששימשו לרכוש קבוע
(5,825,848)	(5,482,427)		
4,580,751	4,381,330		
<u>(1,245,097)</u>	<u>(1,101,097)</u>		
-----	-----		
4,736,035	4,644,660		
=====	=====		

חברי הוועד

**הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד ממאזן זה**

**התנועה למען איכות השלטון בישראל (ע"ר)**

**דו"ח משולב על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו**

		<b>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה</b>			
<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>ששימשו לרכוש קבוע</b>	<b>לשימוש לפעילות</b>	<b>באור</b>	
<b>סה"כ שקל חדש</b>	<b>סה"כ שקל חדש</b>	<b>שקל חדש</b>	<b>שקל חדש</b>		
(1,034,173)	(1,245,097)	4,580,751	(5,825,848)		יתרה לראשית השנה
<b>שינויים במהלך השנה:</b>					
<b>הכנסות:</b>					
3,239,764	3,484,412	-	3,484,412	(6)	תרומות מאוהדים וחברים
302,175	57,135	-	57,135	(7)	יום איכות השלטון (כולל תרומות)
964,984	1,102,662	-	1,102,662		הכנסות מדמי חבר
248,141	280,427	-	280,427	(8)	הכנסות אחרות
<b>4,755,064</b>	<b>4,924,636</b>	<b>-</b>	<b>4,924,636</b>		סך כל המחזור
4,187,313	3,971,232	-	3,971,232	(9)	עלות הפעילויות
436,021	437,560	-	437,560	(10)	הוצאות הנהלה וכלליות
342,654	371,844	-	371,844	(11)	הוצאות מימון, נטו
<b>(210,924)</b>	<b>144,000</b>	<b>-</b>	<b>144,000</b>		עודף (גרעון) לשנה
<b>שינויים אחרים במהלך השנה:</b>					
-	-	700	(700)		העברת סכומים שלא קיימת לגביהם הגבלה ששימשו לרכוש קבוע
-	-	(200,121)	200,121		סכומים שהועברו לכיסוי הוצאות פחת
<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(199,421)</b>	<b>199,421</b>		
<b>(210,924)</b>	<b>144,000</b>	<b>(199,421)</b>	<b>343,421</b>		סך כל השינויים במהלך השנה
<b>1,245,097</b>	<b>(1,101,097)</b>	<b>4,381,330</b>	<b>(5,482,427)</b>		יתרה לסוף השנה

**הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מדו"ח זה**