



החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

=====

דין וחשבון כספי

ליום 31 בדצמבר 2021

=====

=====

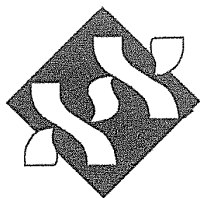
=====

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

התוכן

עמוד

2		חוות דעת המבקר
3-4	ליום 31 בדצמבר 2021	מאזן
5	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	דוח על הפעילויות
6	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	דוח על השינויים בנכסים נטו
7	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	דוח על תזרימי מזומנים
8	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	נספח א'- התאמות הדרושות כדי להציג תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
9-12		באורים לדו"חות הכספיים
13	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 - רשימה א'	הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות
14	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 - רשימה ב'	הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות
15	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 - רשימה ג'	עלות הפעילויות
16	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 - רשימה ד'	הוצאות הנהלה וכלליות
17-31		<u>דוחות כספיים - דיווח על פעילות מטה החברה</u>
17-18	ליום 31 בדצמבר 2021	מאזן מטה החברה
19	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	דוח על הפעילויות מטה החברה
20	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	דוח על השינויים בנכסים נטו מטה החברה
21	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	דוח על תזרימי מזומנים מטה החברה
22	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021	נספח א'- התאמות הדרושות כדי להציג תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת - מטה החברה
23-26		באורים לדו"חות הכספיים לפעילות מטה החברה
27	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 - רשימה א'	הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות
28-29	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 - רשימה ב'	הכנסות נטו לפעילויות
30	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 - רשימה ג'	הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות
31	לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021 - רשימה ד'	הוצאות הנהלה וכלליות



אוליאל אברהם ושות'

רואי חשבון

אוליאל אברהם
C.P.A. (Isr.) B.A. (Econ.)

אוליאל מיכאל
C.P.A. (Isr.) B.A. (Econ.)

דוח רואה חשבון המבקר לבעלי מניות של

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

=====

ביקרנו את המאזנים המצורפים של החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ) (להלן – החברה) לימים 31 בדצמבר 2021 ו- 2020 ואת דוחות על הפעילויות, דוחות על השינויים בנכסים נטו ודוחות על תזרימי המזומנים של החברה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הדירקטוריון וההנהלה של החברה. אחריותנו היא לחוות דעת על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג - 1973 על פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. הביקורת כוללת בדיקה מידגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים, ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הדירקטוריון וההנהלה של החברה 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 החברה לימים 31 בדצמבר 2021 ו- 2020 ואת תוצאות פעולותיה ואת השינויים בנכסים נטו והשינויים בתזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

בכבוד רב,
אוליאל אברהם ושות'
רואי חשבון

אשדוד, 7 ביוני 2022

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

<u>מ א ז</u>			
<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>		
<u>2020</u>	<u>2021</u>		
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>באור</u>	
24,107,411	25,838,591		<u>רכוש שוטף</u>
5,341,582	8,266,503		מזומנים ושווי מזומנים
2,971,394	1,951,635		המחאות לגבייה
<u>31,239,894</u>	<u>43,738,844</u>	3	הכנסות לקבל
63,660,281	79,795,573		חייבים שונים
-----	-----		
3,723,829	2,847,755	4	<u>רכוש קבוע, נטו</u>
-----	-----		
612,458	612,458		<u>רכוש אחר</u>
-----	-----		
 <u>67,996,568</u>	 <u>83,255,786</u>		
=====	=====		

ליום 31 בדצמבר 2021

31 בדצמבר 2020	31 בדצמבר 2021	באור	התחייבויות שוטפות
שקל חדש	שקל חדש		
13,569,749	16,546,712		ספקים והמחאות לפרעון
42,564,617	53,785,700	5	זכאים שונים
56,134,366	70,332,412		
-----	-----		
3,448,019	3,229,477	6	עתודה לפיצויי פרישה
-----	-----		
3,188,839	4,626,317		<u>נכסים נטו</u>
3,723,829	2,847,755		<u>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:</u>
6,912,668	7,474,072		לשימוש לפעילויות
-----	-----		ששימשו לרכוש קבוע
1,500,515	2,218,825		<u>נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה</u>
-----	-----		
8,413,183	9,692,897		
-----	-----		
1,000	1,000	7	<u>הון מניות</u>
-----	-----		
8,414,183	9,693,897		
-----	-----		

מר טואיל אורן
מנכ"ל
החברה העירונית

דירקטור
החברה העירונית

עו"ד גבריאל כנפו
סגן ומ"מ ראש העיר
ויו"ר הדירקטוריון בפועל

67,996,568
=====

83,255,786
=====

הבאורים לדו"חות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

דוח על הפעילויות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	<u>רשימה</u>	
<u>2020</u>	<u>2021</u>		
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>		
148,492,670	179,147,917	א'	הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות
95,165,266	106,541,795		הכנסות ממשותפים
10,500	13,000		הכנסות מתרומות ושונות
<u>243,668,436</u>	<u>285,702,712</u>		
-----	-----		
426,332	444,515	ב'	הקצבות למ.קהילתיים ולמוסדות
<u>241,085,050</u>	<u>282,195,091</u>	ג'	עלות הפעילויות
<u>241,511,382</u>	<u>282,639,606</u>		
-----	-----		
2,157,054	3,063,106		הכנסות נטו מפעילויות
<u>1,884,341</u>	<u>2,333,375</u>	ד'	הוצאות הנהלה וכלליות
272,713	729,731		הכנסות נטו לפני מימון
<u>179,868</u>	<u>168,327</u>		הוצאות מימון
92,845	561,404		הכנסות נטו לאחר מימון
<u>50,357</u>	<u>-</u>		רווח הון
143,202	561,404		הכנסות נטו לשנה
=====	=====		

הבאורים לדו"חות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

דוח על השינויים בנכסים נטו
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

<u>סה"כ</u> <u>שקל חדש</u>	<u>הגבלה</u> <u>שקל חדש</u>	<u>ללא הגבלה</u>		
		<u>ששימוש</u> <u>לרכוש קבוע</u> <u>שקל חדש</u>	<u>לשימוש לפעילות</u> <u>שקל חדש</u>	
8,133,538	1,312,777	4,574,223	2,246,538	יתרה ליום 1 בינואר 2020
5,591,809	5,597,137	-	(5,328)	<u>תוספות במהלך השנה</u> הקצבות עיריית אשדוד
-	-	-	-	סכומים שהוגבלו
143,202	-	- □□	143,202	הכנסות נטו לשנה
(5,231,834)	(5,231,834)	-	-	<u>גריעות במהלך השנה</u> פיתוח והצטיידות
(223,532)	(177,565)	(154,184)	108,217	סכומים ששוחררו מהגבלה
-	-	163,001	(163,001)	העברת סכומים ששימשו לרכוש קבוע
-	-	<u>(859,211)</u>	<u>859,211</u>	סכומים שהועברו לכסוי הוצאות פחת
8,413,183	1,500,515	3,723,829	3,188,839	יתרה ליום 31 בדצמבר 2020
6,318,160	6,318,160	-	-	<u>תוספות במהלך השנה</u> הקצבות עיריית אשדוד
561,404	-	- □	561,404	הכנסות נטו לשנה
(5,416,573)	(5,416,573)	-	-	<u>גריעות במהלך השנה</u> פיתוח והצטיידות
(183,277)	(183,277)	-	-	סכומים ששוחררו מהגבלה
-	-	502,640	(502,640)	העברת סכומים ששימשו לרכוש קבוע
-	-	<u>(1,378,714)</u>	<u>1,378,714</u>	סכומים שהועברו לכסוי הוצאות פחת
9,692,897	2,218,825	2,847,755	4,626,317	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021
=====	=====	=====	=====	

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

דוח על תזרימי מזומנים
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

31 בדצמבר 2020 שקל חדש	31 בדצמבר 2021 שקל חדש	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
143,202	561,404	הכנסות נטו לשנה
<u>10,911,924</u>	<u>954,106</u>	התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי
11,055,126	1,515,510	המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
-----	-----	מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת (ששימשו לפעילות שוטפת)
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
52,986	-	תמורה מממוש רכוש קבוע
(163,001)	(502,640)	רכישת רכוש קבוע
(110,015)	(502,640)	מזומנים נטו (ששימשו לפעילות השקעה)
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u>
(142,425)	-	משיכות יתר בבנקים
<u>287,998</u>	<u>718,310</u>	עודף בנכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי זמני
145,573	718,310	מזומנים נטו (ששימשו לפעילות מימון)
-----	-----	
<u>11,090,684</u>	<u>1,731,180</u>	(ירידה) עליה במזומנים ושווי מזומנים
<u>13,016,727</u>	<u>24,107,411</u>	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
24,107,411	25,838,591	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
=====	=====	

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

נספח א' – התאמות הדרושות כדי להציג
תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

31 בדצמבר 2020	31 בדצמבר 2021
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>

הוצאות והכנסות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

859,211	1,378,714	פחת והפחתות
786,692	(218,542)	עליה בעתודה לפיצויים
(50,357)	-	(רווח) הפסד הון
50,677	-	הפחתת הוצאות נדחות
11,148,033	8,752,717	עליה בעתודה לחופשה ולמחלה

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

6,226,588	(2,924,921)	(עליה) בהמחאות לגביה
3,556,645	1,019,759	(עליה) בהכנסות לקבל
(2,493,788)	(12,498,950)	(עליה) בחייבים ויתרות חובה
(7,134,171)	2,976,963	עליה (ירידה) בספקים ובהמחאות לפרעון
(2,037,606)	2,468,366	עליה (ירידה) בזכאים שונים
10,911,924	954,106	
=====	=====	

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2021

באור 1 – כללי

א. החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ), (להלן - החברה), נתאגדה ואושרה כחברה בע"מ בתאריך 29 בדצמבר 1992 ומספרה אצל רשם החברות: 511757114. החברה החלה את פעילותה בתאריך 1 בינואר 1993. בתאריך 2/4/2020 החברה שינתה את שמה ל" החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)".

ב. החברה רשומה כמלכ"ר באגף מס ערך מוסף. החברה קיבלה אישור כמוסד ציבורי לעניין סעיף 9 (2).

ג. מטרות החברה כדלהלן:

1. פיתוח וקידום מפעלים תרבותיים בתחום החינוך והספורט בעיר אשדוד לקידום ורווחת תושבי העיר.
2. פיתוח וניהול מרכזים קהילתיים ומרכזי תרבות נוער וספורט, לרבות בדרך של העברת כספים ותקציבים למרכזים קהילתיים.
3. פיתוח ועידוד פעולות החינוך הבלתי פורמלי, תרבות, ספורט ונופש והפעלת מתקנים לשם קיום פעילויות אלו.
4. ייזום ניהול והפעלת אירועים עירוניים בתחומי תרבות, ספורט וחברה.

ד. פעילויות החברה בשנת 2021 כוללות:

הפעלת מחלקות ופרויקטים: אומנות, תרבות, מחול וזמר, סל תרבות, ספורט, ערוץ קהילתי, רווחה, יוזמות חינוכיות, תרבות תורנית, נוער, אירועים עירוניים, הגיל הרך צהרונים, חברה וקהילה, מוזיאונים, שיפוצים ופיתוח מתנ"סים ומוסדות תרבות בעיר אשדוד.

ה. השפעת נגיף הקורונה

בשנתיים האחרונות פוקד את העולם אירוע גלובלי בעל השלכות מקרו כלכליות משמעותיות שמקורו בהתפרצות נגיף הקורונה (COVID-19). עם תחילתו של משבר זה, הוטלו מגבלות תנועה ופעילות מכוח תקנות שעת חירום (נגיף הקורונה החדש-הגבלת פעילות), התש"ף-2020 שפורסמו ברשומות ביום 31 במרס 2020 ותוקנו לאחר מכן, המגבילות הן את ההתנהלות במרחב הציבורי והן את הפעילות העסקית. בעקבות הכרזת מצב החירום כמופרט לעיל, החלה החברה לעבוד במתכונת מצומצמת, אשר כללה הוצאת חלק מהעובדים לחל"ת וחלק לחופשה על חשבון ימי החופשה. בתקופת המגבלות שהוטלו בעקבות השלכות משבר נגיף הקורונה ובתקופת הדיווח, פעילות החברה צומצמה באופן משמעותי. בשנת הדוח לאחר הסרת המגבלות החברה חזרה לפעילות מלאה. לגבי המשך פעילותה של החברה, הרי שלמועד אישור הדוחות הכספיים, החברה אינה צופה פגיעה בהמשך פעילותה בעקבות משבר נגיף הקורונה.

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2021

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

א. מדיניות חשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בדוחות הכספיים הם בהתאם לתקן 40 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

הדוחות הכספיים ערוכים על בסיס של העלות ההיסטורית.

ב. רכוש קבוע

- הרכוש הקבוע מוצג לפי עלות בניכוי פחת נצבר, הפחת חושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים המספיקים לדעת ההנהלה להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם כדלהלן:

כלי רכב	-	15%
ריהוט ציוד	-	33% - 6%
שיפורים במושכר	-	10%

- השקעות בתצוגת הקבע נרשמות כנכס ומופחתות במשך אורך חיים משוער ע"פ הערכת ההנהלה.

ג. רכוש אחר

השקעות בנכסי אומנות נרשמות כנכס לפי עלות ההשקעה. נכסי אומנות שנתרמו ע"י אומנים נרשמו על יסוד הערכת אוצרות המוזיאון וכן זכויות קניין רוחני של התזמורת האנדלוסית הישראלית בסך של 550,000 ₪.

באור 3 – חייבים שונים

<u>31 בדצמבר</u> <u>2020</u> <u>שקל חדש</u>	<u>31 בדצמבר</u> <u>2021</u> <u>שקל חדש</u>
29,671,042	41,903,586
686,596	1,154,494
-	-
882,256	680,764
<u>205,241</u>	<u>195,634</u>
31,445,135	43,934,478
<u>(205,241)</u>	<u>(195,634)</u>
31,239,894	43,738,844
=====	=====

עיריית אשדוד
הוצאות מראש
החברה הארצית למתנ"סים
חו"ז מוסדות וחייבים שונים
המחאות והוראות קבע שחזרו
בניכוי-הפרשה לחובות מסופקים

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2021

באור 4 - רכוש קבוע, נטו

31 בדצמבר	2021	בדצמבר	31	
2020	עלות מופחתת	פחת שנצבר	עלות	
יתרה	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	
-	-	479,011	479,011	מבנים גנים
448,923	236,977	2,157,532	2,394,509	ציוד גנים
129,433	109,948	236,896	346,844	כלי רכב
2,567,783	2,318,590	11,310,395	13,628,985	רהוט וציוד
501,514	153,276	2,475,492	2,628,768	שיפורים במושכר
76,176	28,964	2,302,574	2,331,538	תצוגות קבע
3,723,829	2,847,755	18,961,900	21,809,655	
=====	=====	=====	=====	

באור 5 - זכאים שונים

31 בדצמבר	31 בדצמבר	
2020	2021	
שקל חדש	שקל חדש	
7,856	12,238	חברה למתנ"סים חו"ז
3,247,318	3,639,932	מוסדות בגין עובדים
986,691	771,051	חו"ז מ. קהילתיים ומוסדות
30,212,521	40,989,225	עובדים והפרשה לחופשה ולמחלה
6,253,430	5,405,341	הוצאות לשלם והפרשה לתביעות
1,856,801	2,967,913	הכנסות מראש
42,564,617	53,785,700	
=====	=====	

באור 6 – עתודה לפיצויי פרישה, נטו

31 בדצמבר	31 בדצמבר	
2020	2021	
שקל חדש	שקל חדש	
13,809,859	14,079,011	עתודה לפיצויי פרישה
(10,361,840)	(10,849,534)	בניכוי - יעודה שהופקדה
3,448,019	3,229,477	
=====	=====	

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2021

<u>2020 ו - 2021</u>	<u>31 בדצמבר</u>
<u>מונפק ונפרע</u>	<u>רשום</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
1,000	50,000
=====	=====

באור 7- הון מניות

מניות רגילות בנות 10 ₪ ע.ג. כ"א

באור 8 – צדדים קשורים

ע"פ ריכוזי ההנהלה בשנת 2021 הוזמנו שירותים שונים ע"י עיריית אשדוד בסך של 89,940,143 ₪.

רשימה א'
רשימה לדוחות הכספיים

הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

31 בדצמבר 2020 שקל חדש	31 בדצמבר 2021 שקל חדש	
111,975,138	141,166,781	הקצבות מהעירייה יעודיות למחלקות והכנסות מפרויקטים
2,297,350	2,571,293	הקצבות מהעירייה למ. קהילתיים - יעודי
9,589,605	9,589,607	הקצבות מהעירייה למ. קהילתיים-לא יעודי
1,466,721	1,585,858	הקצבות מהעירייה לארנונה
88,087	103,955	הקצבות מהעירייה למוסדות-יעודי
21,543,069	22,597,723	הקצבות ממשרדי ממשלה וגורמי מימון
1,532,700	1,532,700	הקצבות מהעירייה -לא יעודי
148,492,670	179,147,917	
=====	=====	

רשימה ב'
רשימה לדוחות הכספיים

הקצבות למתנ"סים ולמוסדות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

<u>31 בדצמבר</u>	<u>2021</u>	<u>בדצמבר</u>	<u>31</u>	
<u>2020</u>	<u>סה"כ</u>	<u>יעודיות</u>	<u>שוטפות</u>	
<u>סה"כ</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
<u>שקל חדש</u>				<u>הוצאות הקצבה למתנ"סים</u>
275,689	278,004	78,000	200,004	מתנ"ס ד'
62,556	62,556	-	62,556	קרן ילדינו
338,245	340,560	78,000	262,560	
-----	-----	-----	-----	
				<u>הוצאות הקצבה למוסדות</u>
88,087	103,955	103,955	-	משפחות שכולות
88,087	103,955	103,955	-	
-----	-----	-----	-----	
426,332	444,515	181,955	262,560	
=====	=====	=====	=====	

רשימה ג'
רשימה לדוחות הכספיים

עלות הפעילויות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

<u>31 בדצמבר</u> <u>2020</u> <u>שקל חדש</u>	<u>31 בדצמבר</u> <u>2021</u> <u>שקל חדש</u>
148,928,231	168,874,775
<u>4,326,659</u>	<u>4,220,516</u>
153,254,890	173,095,291
-----	-----
80,008,823	101,030,920
817,982	1,306,675
<u>7,003,355</u>	<u>6,762,205</u>
87,830,160	109,099,800
-----	-----
<u>241,085,050</u>	<u>282,195,091</u>
=====	=====

הוצאות שכר ונלוות

הוצאות שכר פעילות
הוצאות שכר מנהלי מ.קהילתיים

הוצאות פעילות

הוצאות פעילות
הוצאות פחת ציוד ומבני גנים, בריכה ומוזיאון
דמי שימוש, בטיחות ומחשב

רשימה ד'
רשימה לדוחות הכספיים

הוצאות הנהלה וכלליות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

31 בדצמבר 2020	31 בדצמבר 2021	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
5,167,805	5,421,861	משכורות ונלוות
927,946	860,176	שכ"ד ואחזקה
228,809	194,660	טלפון וחשמל
782,010	640,467	משרדיות ושונות
740,985	748,950	שרותים מקצועיים
168,788	228,626	מתנות לעובדים
2,046	9,586	כיבודים
302,533	304,447	אחזקת רכב
103,298	96,061	ביטוח
3,955	12,024	אגרות ודמי חבר
41,229	72,039	הוצאות פחת
83,155	395,418	פרסום
(6,839,942)	(6,857,074)	השתתפות בהוצאות ותקורה
171,724	205,738	השתלמויות וספרות מקצועית
-	396	קנסות
<u>1,884,341</u>	<u>2,333,375</u>	
=====	=====	

דיווח על פעילות מטה החברה

מאזן

31 בדצמבר	31 בדצמבר
2020	2021
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>

20,679,691	22,039,172
4,156,885	4,801,764
2,917,694	1,516,788
<u>41,467,193</u>	<u>54,146,590</u>
69,221,463	82,504,314
-----	-----
977,566	625,320
-----	-----
612,458	612,458

באור

רכוש שוטר
מזומנים ושווי מזומנים
המחאות לגבייה
הכנסות לקבל
חייבים שונים

34

רכוש קבוע

רכוש אחר

<u>70,811,487</u>	<u>83,742,092</u>
-----	-----

ליום 31 בדצמבר 2021

31 בדצמבר 2020 שקל חדש	31 בדצמבר 2021 שקל חדש	באור	
			<u>התחייבויות שוטפות</u>
12,117,158	14,456,373		ספקים והמחאות לפרעון
10,199*	-	5	הפרשה לכיסוי הפסדי שלוחות
49,655,505*	58,672,093	6	זכאים שונים
61,782,862	73,128,466		
-----	-----		
3,448,019	3,229,477	7	<u>עתודה לפיצויי פרישה, נטו</u>
-----	-----		
			<u>נכסים נטו</u>
3,188,839	4,626,318		<u>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה</u>
977,566	625,320		לשימוש לפעילויות
4,166,405	5,251,638		ששימשו לרכוש קבוע
-----	-----		
1,413,201	2,131,511		<u>נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה</u>
-----	-----		
5,579,606	7,383,149		
-----	-----		
1,000	1,000	8	<u>הון מניות</u>
-----	-----		
5,580,606	7,384,149		
-----	-----		
			מ"ר טואיל אורן מנכ"ל החברה העירונית דירקטור החברה העירונית עו"ד גבריאל כנפו סגן ומ"מ ראש העיר ויו"ר הדירקטוריון בפועל
70,811,487	83,742,092		
=====	=====		

*מזין מחדש
הבאורים לדו"חות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)
דיווח על פעילות מטה החברה

דוח על הפעילויות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

<u>רשימה</u>	<u>31 בדצמבר 2021</u> <u>שקל חדש</u>	<u>31 בדצמבר 2020</u> <u>שקל חדש</u>
הקצבות והכנסות מעיריה ומוסדות א'	171,694,881	143,350,570
הכנסות ממשתתפים ב'	75,104,196	67,532,327
הכנסות שונות	13,000	10,500
<u>עלות הפעילויות</u>	<u>246,812,077</u>	<u>210,893,397</u>
הקצבות למ.קהילתיים ומוסדות ג'	7,015,804	6,725,993
עלות הפעילויות ב'	237,783,114	203,243,931
סה"כ עלות הפעילויות	244,798,918	209,969,924
הכנסות נטו מפעילויות	2,013,159	923,473
הוצאות הנהלה וכלליות ד'	920,762	249,622
הכנסות נטו לפני מימון	1,092,397	673,851
(הוצאות) הכנסות מימון	(7,164)	(7,596)
הכנסות נטו לאחר מימון	1,085,233	666,255
רווח הון	-	50,821
הכנסות נטו לשנה	1,085,233	717,076
	=====	=====

הבאורים לדו"חות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

דיווח על פעילות מטה החברה

דוח על השינויים בנכסים נטו לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

<u>סה"כ</u> <u>שקל חדש</u>	<u>נכסים שקיימת</u> <u>לגביהם הגבלה</u> <u>שקל חדש</u>	<u>ללא הגבלה</u>		
		<u>ששימוש</u> <u>לרכוש קבוע</u> <u>שקל חדש</u>	<u>לשימוש</u> <u>לפעילויות</u> <u>שקל חדש</u>	
4,680,120	753,687	1,203,262	2,723,171	יתרה ליום 1 בינואר 2020
				<u>תוספות במהלך השנה</u>
5,591,809	5,591,809	-	-	הקצבות עיריית אשדוד
717,076	-	-	717,076	הכנסות נטו לשנה
-	477,104	-	(477,104)	סכומים שהוגבלו
				<u>גריעות במהלך השנה</u>
(5,231,834)	(5,231,834)	-	-	פיתוח והצטיידות
(177,565)	(177,565)	-	-	סכומים ששוחררו מהגבלה
-	-	(225,696)	225,696	סכומים שהועברו
5,579,606	1,413,201	977,566	3,188,839	לכיסוי הוצאות פחת
				יתרה ליום 31 בדצמבר 2020
				<u>תוספות במהלך השנה</u>
6,318,160	6,318,160	-	-	הקצבות עיריית אשדוד
1,085,233	-	-	1,085,233	הכנסות נטו לשנה
				<u>גריעות במהלך השנה</u>
(5,416,573)	(5,416,573)	-	-	פיתוח והצטיידות
-	-	119,644	(119,644)	העברת סכומים ששימוש
(183,277)	(183,277)	-	-	לרכוש קבוע
				סכומים ששוחררו מהגבלה
-	-	(471,890)	471,890	סכומים שהועברו
7,383,149	2,131,511	625,320	4,626,318	לכיסוי הוצאות פחת
=====	=====	=====	=====	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)
דיווח על פעילות מטה החברה

דוח על תזרימי מזומנים
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2020</u>	<u>2021</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת</u>
717,076	1,085,233	הכנסות נטו לשנה
		התאמות הדרושות כדי להציג את תזרימי
<u>7,576,177</u>	<u>(324,418)</u>	המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
<u>8,293,253</u>	<u>760,815</u>	מזומנים נטו שנבעו מפעילות שוטפת
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה</u>
50,821	-	תמורה ממכירת רכוש קבוע
<u>-</u>	<u>(119,644)</u>	רכישת רכוש קבוע
<u>50,821</u>	<u>(119,644)</u>	מזומנים נטו (ששימשו לפעילות השקעה) שנבעו מפעילות השקעה
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים מפעילות מימון</u>
		עודף בנכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה
<u>659,514</u>	<u>718,310</u>	בעלת אופי זמני
<u>659,514</u>	<u>718,310</u>	מזומנים נטו שנבעו מפעילות מימון
-----	-----	
<u>9,003,588</u>	<u>1,359,481</u>	עליה במזומנים ושווי מזומנים
<u>11,676,103</u>	<u>20,679,691</u>	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
<u>20,679,691</u>	<u>22,039,172</u>	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
=====	=====	

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)
דיווח על פעילות מטה החברה

נספח א' – התאמות הדרושות כדי להציג
תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

31 בדצמבר	31 בדצמבר
2020	2021
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>

הוצאות והכנסות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים

225,696	471,890	פחת והפחתות
50,677	-	הפחתת הוצאות נדחות
1,185,809	(218,542)	(ירידה) עליה בעתודה לפיצויים
(50,821)	-	רווח הון
(282,046)	(2,141,608)	(ירידה) בהפרשה לכיסויי גרעונות של שלוחות החברה
9,794,181	8,685,381	עתודה לחופשה ולמחלה

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

1,878,200	(644,879)	(עליה) ירידה בהמחאות לגביה
1,807,836	1,400,906	ירידה בהכנסות לקבל
(6,091,460)	(10,547,988)	(עליה) בחייבים ויתרות חובה
(4,152,893)	2,339,215	עליה (ירידה) בספקים ובהמחאות לפרעון
<u>3,210,998</u>	<u>331,207</u>	עליה בזכאים שונים
7,576,177	(324,418)	
=====	=====	

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)
דיווח על פעילות מטה החברה

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2021

באור 1 - כללי

פעילות מטה של החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ) נכללת בדוחות הכספיים של החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ).

פעילויות המטה כוללות :

הפעלת מחלקות ופרויקטים : אומנות, תרבות, מחול וזמר, סל תרבות, ספורט, ערוץ קהילתי, יוזמות חינוכיות, תרבות תורנית, נוער, אירועים עירוניים, הגיל הרך, צהרונים, חברה וקהילה, מוזיאונים, רווחה, שיפוצים ופיתוח מתנ"סים ומוסדות תרבות בעיר אשדוד.

באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית

א. מדיניות חשבונאית
עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בדוחות הכספיים הם בהתאם לתקן 40 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

הדוחות הכספיים ערוכים על בסיס של העלות ההיסטורית ואינם מוצגים בסכומים המדווחים כנדרש בתקני המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

ב. רכוש קבוע
הרכוש הקבוע מוצג לפי עלות בניכוי פחת נצבר, הפחת חושב לפי שיטת הפחת השווה בשיעורים המספיקים לדעת ההנהלה להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם כדלהלן :

תצוגות קבע	-	7%
כלי רכב	-	15%
ריהוט ציוד	-	6% - 33%
שיפורים במושכר	-	10%

השקעות בתצוגת הקבע נרשמות כנכס ומופחתות במשך אורך חיים משוער עפ"י הערכת ההנהלה.

ג. רכוש אחר
השקעות בנכסי אומנות נרשמות כנכס לפי עלות ההשקעה. נכסי אומנות שנתרמו ע"י אומנים נרשמו על יסוד הערכת אוצרות המוזיאון.
להחברה זכויות קניין רוחני של התזמורת האנדלוסית הישראלית בסך של 550,000 ₪.

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)
דיווח על פעילות מטה החברה

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2021

באור 3 - חייבים שונים

<u>31 בדצמבר</u>	<u>31 בדצמבר</u>
<u>2020</u>	<u>2021</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
29,671,040	41,903,585
657,329	1,097,870
10,719,173	8,980,505
34,891	35,321
-	1,768,620
<u>419,651</u>	<u>396,010</u>
41,502,084	54,181,911
(34,891)	(35,321)
<u>41,467,193</u>	<u>54,146,590</u>
=====	=====

עיריית אשדוד
הוצאות מראש
חו"ז מוסדות ומ. קהילתיים
המחאות והוראות קבע שחזרו
עודף פעילות שלוחות-ראה באור 5
חייבים שונים
בניכוי-הפרשה לחובות מסופקים

באור 4 - רכוש קבוע

<u>31 בדצמבר</u>	<u>2021</u>	<u>בדצמבר</u>	<u>31</u>
<u>2020</u>	<u>עלות מופחתת</u>	<u>פחת שנצבר</u>	<u>עלות</u>
<u>יתרה</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
961	343	340,038	340,381
76,176	28,964	2,302,574	2,331,538
-	-	479,011	479,011
448,923	236,977	2,157,532	2,394,509
22,050	22,050	194,894	216,944
426,371	336,986	3,019,837	3,356,823
<u>3,085</u>	<u>-</u>	<u>201,937</u>	<u>201,937</u>
977,566	625,320	8,695,823	9,321,143
=====	=====	=====	=====

רהוט וציוד אירועים
תצוגת קבע-מוזיאונים
מבנים גנים
ציוד גנים
כלי רכב
רהוט וציוד
שיפורים במושכר

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)
דיווח על פעילות מטה החברה

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2021

באור 5 - הפרשה לכיסוי גרעונות מצטברים נטו של שלוחות החברה

31 בדצמבר 2020	31 בדצמבר 2021	
שקל חדש	שקל חדש	
(610,980)	(1,634,092)	א. <u>הרכב</u>
1,255,109	1,110,693	(עודף) שלוחה מ.קהילתי ח'
95,510	(43,065)	גרעון מ.קהילתי בית לברון
209,655	58,534	(עודף) גרעון שלוחה מ.קהילתי ה'
101,881	(115,313)	גרעון שלוחה מ.קהילתי י-ג'
(467,725)	(529,015)	(עודף) גרעון שלוחה מ.קהילתי ט'
-	-	(עודף) שלוחה מ.קהילתי י"א
(886,432)	(916,760)	גרעון מוזיאון אשדוד חנות
652,642	632,657	(עודף) שלוחה מ.קהילתי ט"ו
(147,666)	(162,457)	גרעון שלוחה מ.קהילתי י"ב
(191,795)	(169,802)	(עודף) שלוחה מ.קהילתי נווה יהונתן
10,199	(1,768,620)	(עודף) שלוחה מ.קהילתי עוזיאל
=====	=====	(עודף) גרעון פעילות שלוחות

ב. השלוחות מהוות חלק בלתי נפרד מהחברה העירונית ולכן גרעון שנצבר בשלוחה יכוסה על ידי פעילות מטה החברה העירונית ועודף יזקף לזכותה.

ג. נכסים והתחייבות בגין עודפים וגרעונות מצטברים נטו של השלוחות נרשמו בספרי החברה העירונית כנגד הקטנת/הגדלת הנכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה לשימוש לפעילויות.

ד. פעילות שלוחת התזמורת האנדלוסית הופסקה במסגרת פעילות החברה החל מ-01/01/2020.

באור 6 - זכאים שונים

31 בדצמבר 2020	31 בדצמבר 2021	
שקל חדש	שקל חדש	
7,856	2,130	זכאים שונים
3,235,558	3,640,276	מוסדות
12,198,936	8,473,551	חו"ז מ.קהילתיים ומוסדות
25,898,597	36,607,946	עובדים והפרשה לחופשה ומחלה
6,812,779*	7,717,522	הוצאות לשלם
<u>1,501,779</u>	<u>2,230,668</u>	הכנסות מראש
49,655,505	58,672,093	
=====	=====	

*מוין מחדש

דיווח על פעילות מטה החברה

באורים לדו"חות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2021

באור 7 – עתודה לפיצויי פרישה, נטו

<u>31 בדצמבר</u> <u>2020</u> <u>שקל חדש</u>	<u>31 בדצמבר</u> <u>2021</u> <u>שקל חדש</u>
13,809,859	14,079,011
(10,361,840)	(10,849,534)
3,448,019	3,229,477
=====	=====

עתודה לפיצויי פרישה
בניכוי - יעודה שהופקדה

<u>31 בדצמבר</u> <u>2021 ו - 2020</u> <u>מונפק ונפרע</u> <u>שקל חדש</u>	<u>31 בדצמבר</u> <u>רשום</u> <u>שקל חדש</u>
1,000	50,000
=====	=====

באור 8 - הון מניות

מניות רגילות בנות 1 ש"ע.ג. כ"א

**רשימה א'
רשימה לדוחות הכספיים**

**הקצבות והכנסות מעירייה וממוסדות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021**

<u>31 בדצמבר</u> <u>2020</u> <u>שקל חדש</u>	<u>31 בדצמבר</u> <u>2021</u> <u>שקל חדש</u>
111,975,138	141,166,781
2,297,350	2,571,293
9,589,605	9,589,607
1,466,721	1,585,858
1,532,700	1,532,700
88,087	103,955
<u>126,949,601</u>	<u>156,550,194</u>
-----	-----

הקצבות והכנסות מעירייה:

יעודיות למחלקות ופרויקטים
למ.קהילתיים-יעודי
למ.קהילתיים -לא יעודי
לארנונה
לא יעודיות
למוסדות-יעודי

הקצבות ממוסדות:

481,393	487,306
392,027	399,496
526,930	510,490
88,957 *	120,000
254,502 *	705,196
290,882	311,730
13,997,422	12,278,562
368,856	331,907
<u>16,400,969</u>	<u>15,144,687</u>
-----	-----
<u>143,350,570</u>	<u>171,694,881</u>
=====	=====

מנהל תרבות- פאנוב
גורמי מימון
מנהל תרבות- מוזיאונים
מנהל תרבות- פסנתר לתמיד
מנהל תרבות- פסטיבלים
מנהל תרבות- אומנות, מחול וזמר
משרד החינוך/ התמ"ת -צ.מ.ח. וגיל רך
משרד החינוך - למידה

*מזין מחדש

**רשימה ב'
רשימה לדוחות הכספיים**

**הכנסות נטו לפעילויות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021**

2021	בדצמבר	31	
סה"כ מחזור הפעילויות	הכנסות ממשותפים	הקצבות מגורמי מימון	הקצבות והכנסות מעירייה
1,145,162	592,436	311,730	240,996
1,447,494	143,402	487,306	816,786
529,998	-	-	529,998
3,019,235	564,039	705,196	1,750,000
297,700	91,300	120,000	86,400
4,835,427	711,353	510,490	3,613,584
5,295,160	1,116,492	-	4,178,668
214,845,488	71,885,174	13,009,965	129,950,349
-	-	-	-
231,415,664	75,104,196	15,144,687	141,166,781
12,264,855	-	-	12,264,855
1,585,858	-	-	1,585,858
1,532,700	-	-	1,532,700
-	-	-	-
13,000	13,000	-	-
246,812,077	75,117,196	15,144,687	156,550,194
=====	=====	=====	=====
הכנסות נטו (גרעון)	סה"כ הוצאות	הוצאות לפעילויות	שכ"ע לפעילויות
(197,124)	1,342,286	704,350	637,936
(18,544)	1,466,038	375,123	1,090,915
184,355	345,643	54,955	290,688
(305,854)	3,325,089	3,319,216	5,873
(2,350)	300,050	300,050	-
(223,549)	5,058,976	2,159,494	2,899,482
754,144	4,541,016	2,681,344	1,859,672
(2,893,762)	217,739,250	82,726,719	135,012,531
(4,220,516)	4,220,516	-	4,220,516
(6,923,200)	238,338,864	92,321,251	146,017,613
5,249,051	7,015,804	7,015,804	-
-	1,585,858	1,585,858	-
1,532,700	-	-	-
2,141,608	(2,141,608)	(2,141,608)	-
13,000	-	-	-
2,013,159	244,798,918	98,781,305	146,017,613
=====	=====	=====	=====

תרבות בקהילה
מחול פאנוב
ערוץ תקשורת
פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
פסנתר לתמיד - מוזיקה ותזמורת
מוזיאונים
מונארט וב. אומנים
תחומי פעילות החברה
שכר עבודה מנהלי מ.קהילתיים
סה"כ
הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
הקצבת עיריה לארנונה
הקצבה לא יעודית
(עודף)/גרעון שלוחות
הכנסות אחרות

תרבות וקהילה
מחול פאנוב
ערוץ תקשורת
פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
פסנתר לתמיד - מוזיקה ותזמורת
מוזיאונים
מונארט וב. אומנים
תחומי פעילות החברה
שכר עבודה מנהלי מ.קהילתיים
סה"כ
הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
הקצבת עיריה לארנונה
הקצבה לא יעודית
(עודף)/גרעון שלוחות
הכנסות אחרות

רשימה ב'
רשימה לדוחות הכספיים

הכנסות נטו לפעילויות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

2020	בדצמבר	31	
סה"כ מחזור הפעילויות	הכנסות ממשתתפים	הקצבות מגורמי מימון	הקצבות והכנסות מעירייה
862,249	330,371	290,882	240,996
4,844,262	674,128	526,930	3,643,204
1,740,321	442,142	481,393	816,786
361,839	107,337	254,502	-
263,007	87,650	88,957	86,400
280,683	684	-	279,999
4,682,316	594,585	-	4,087,731
182,873,757	65,295,430	14,758,305	102,820,022
-	-	-	-
195,908,434	67,532,327	16,400,969	111,975,138
11,975,042	-	-	11,975,042
1,466,721	-	-	1,466,721
1,532,700	-	-	1,532,700
-	-	-	-
10,500	10,500	-	-
210,893,397	67,542,827	16,400,969	126,949,601
=====	=====	=====	=====
הכנסות נטו (גרעון) לפעילויות	סה"כ הוצאות	הוצאות לפעילויות	שכ"ע לפעילויות
(16,317)	878,566	373,453	505,113
(145,640)	4,989,902	1,903,845	3,086,057
92,640	1,647,681	475,222	1,172,459
-	361,839	361,839	-
17,878	245,129	231,971	13,158
(61,551)	342,234	42,601	299,633
168,396	4,513,920	2,327,831	2,186,089
(1,553,296)	184,427,053	71,397,631	113,029,422
(4,652,932)	4,652,932	-	4,652,932
(6,150,822)	202,059,256	77,114,393	124,944,863
5,249,049	6,725,993	6,725,993	-
-	1,466,721	1,466,721	-
1,532,700	-	-	-
282,046	(282,046)	(282,046)	-
10,500	-	-	-
923,473	209,969,924	85,025,061	124,944,863
=====	=====	=====	=====

תרבות בקהילה
מוזיאונים כולל פואטיכאן
מחול פאנוב
פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
פסנתר לתמיד- מוזיקה ותזמורת
ערוץ תקשורת
מונארט וב. אומנים
תחומי פעילות החברה
שכר עבודה מנהלי מ.קהילתיים
סה"כ
הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
הקצבת עירייה לארנונה
הקצבה לא יעודית
(עודף)/גרעון שלוחות
הכנסות אחרות

תרבות בקהילה
מוזיאונים כולל פואטיכאן
מחול פאנוב
פסטיבלים בתמיכת משרד התרבות
פסנתר לתמיד- מוזיקה ותזמורת
ערוץ תקשורת
מונארט וב. אומנים
תחומי פעילות החברה
שכר עבודה מנהלי מ.קהילתיים
סה"כ
הקצבות למוסדות ומ.קהילתיים
הקצבת עירייה לארנונה
הקצבה לא יעודית
(עודף)/גרעון שלוחות
הכנסות אחרות

הקצבות למתנ"סים ולמוסדות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

-30-

החברה העירונית לתרבות ופנאי באשדוד בע"מ (חל"צ)
דיווח על פעילות מטה החברה

רשימה ד'
רשימה לדוחות הכספיים

הוצאות הנהלה וכלליות
לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2021

31 בדצמבר 2020	31 בדצמבר 2021	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
4,726,669	4,978,766	משכורות ונלוות
648,594	661,775	אחזקה
80,986	87,926	טלפון וחשמל
506,961	409,669	משרדיות
623,985	627,258	שרותים מקצועיים
2,046	9,586	כיבודים
53,691	126,818	מתנות לעובדים
209,680	209,080	אחזקת רכב
81,599	70,364	ביטוח
3,955	5,419	אגרות
41,229	72,039	הוצאות פחת
78,800	384,019	פרסום
31,369	135,119	השתלמויות מקצועיות
(6,839,942)	(6,857,076)	בניכוי השתתפות בהוצאות ותקורה
<u>249,622</u>	<u>920,762</u>	
=====	=====	