

עקבות- המכון לחקר הסכסוך הישראלי פלסטיני (ע"ר)

דו"חות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2014

12/11/15

תאריך

לכבוד
עקבות – המכון לחקר הסיכסוך הישראלי פלסטיני (ע"ר)
תל אביב

א.ג.נ.,

1

2

דוח רואי החשבון המבקרים לחברי העמותה

3

מאזן – ליום 31 בדצמבר 2014

4

דוח על הפעילויות – לתקופה שמיום 1 בנובמבר 2014 ועד 31 בדצמבר 2014

5

דוח על השינויים בנכסים נטו – לתקופה שמיום 1 בנובמבר 2014 ועד 31 בדצמבר 2014

6

באורים לדוחות הכספיים – ליום 31 בדצמבר 2014

בכבוד רב,

זינגר את זינגר
רואי חשבון

Singer & Singer

זינגר את זינגר

מען למכתבים: ת.ד. 20142 ת"א, P.O. Box 20142 Tel-Aviv, 61201
רח' החשמונאים 100 תל-אביב, 100 HAHASHMONAIM Str., Tel-Aviv
טל: 03-5622215, 5622216, Tel: 03-5622215, פקס: 03-5622218
E-mail: singer1@isdnet.net.il

דוח רואי החשבון המבקרים לחברי העמותה של

עקבות – המכון לחקר הסכסוך הישראלי פלסטיני (ע"ר)

ביקרתי את המאזן המצורף של עקבות – המכון לחקר הסכסוך הישראלי פלסטיני (ע"ר) (להלן העמותה) ליום 31 בדצמבר 2014 ואת הדוחות על הפעילויות, הדוחות על השינויים בנכסים נטו לתקופה שמיום 1 בנובמבר 2014 ועד 31 בדצמבר 2014. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הוועד המנהל וההנהלה של העמותה. אחריותי היא לחוות דיעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתי.

ערכתי את ביקורתי בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התש"ל"ג 1973. על פי תקנים אלה נדרש ממני לתכנן את הביקורת ולבצע במטרה להשיג מידה סבירה של בטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מידגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבוונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הוועד המנהל וההנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אני סבור שביקורתי מספקת בסיס נאות לחוות דעתי. ספרי החשבוונות נוהלו ע"י משרדי.

לדעתי, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי של העמותה ליום 31 בדצמבר 2014, ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו שלה לתקופה שמיום 1 בנובמבר 2014 ועד 31 בדצמבר 2014, בהתאם לכללי חשבוונאות מקובלים בישראל (ISRAEL GAAP).

תל - אביב, 12/11/15

בכבוד רב,

דניאל זינגר
רואי חשבון

עקבות – המכון לחקר הסכסוך הישראלי פלסטיני (ע"ר)

מאזן

ליום 31 בדצמבר
2014
ש

נכסים

רכוש שוטף

| | |
|---------|--------------|
| 447,395 | מזומנים בבנק |
| 447,395 | |
| ===== | |

התחייבויות

התחייבויות שוטפות

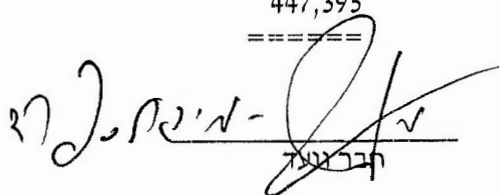
| | |
|---------------|----------------------------|
| 6,104 | בנק, משיכת יתר |
| 2,000 | המחאות לפרעון |
| 18,416 | ספקים ונותני שירותים |
| 3,952 | זכאים שונים |
| <u>30,472</u> | |
| 1,283 | <u>עתודה לפיצויי פרישה</u> |

נכסים נטו

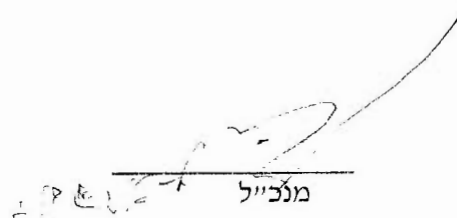
| | |
|---------|---|
| (2,658) | נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה לשימוש לפעילות (גרעון) |
|---------|---|

| | |
|----------------|-------------------------------------|
| 418,298 | נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה זמנית |
| <u>415,640</u> | |

447,395
=====


יהונתן גורן
חבר נאמן

1503 - 15
חבר נאמן


מנכ"ל

12/4/2015
תאריך אישור
הדוחות הכספיים

הביאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם

עקבות – המכון לחקר הסכסוך הישראלי פלסטיני (ע"ר)

דוח על הפעילויות

לתקופה שמיום
1 בנובמבר
ועד 31 דצמבר
2014
₪

מחזור הפעילויות

סכומים ששוחררו מנכסים נטו שקימת לגביהם
הגבלה זמנית לפעילויות

40,776

עלות הפעילויות

שכר עבודה ונילוות

11,801

יחסי ציבור

1,416

משרדיות

2,654

15,871

הכנסות נטו מפעילויות

24,905

הוצאות הנהלה וכלליות

שכר עבודה ונלוות

7,867

הנהלת חשבונות וביקורת

19,000

26,867

הכנסות (הוצאות) נטו, לפני מימון

(1,962)

הוצאות מימון, נטו

(696)

הכנסות (הוצאות) נטו לתקופה

(2,658)

עקבות – המכון לחקר הסכסוך הישראלי פלסטיני (ע"ר)

דוח על השינויים בנכסים, נטו

| <u>סה"כ</u> <u>₪</u> | <u>נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה זמנית</u> <u>₪</u> | <u>נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה</u> <u>₪</u> | |
|--------------------------------|--|---|--|
| -- | -- | -- | יתרה ליום 1 בנובמבר 2014 |
| (2,658) | -- | (2,658) | הכנסות (הוצאות) נטו לתקופה |
| 459,074 | 459,074 | -- | תרומות שנתקבלו |
| <u>(40,776)</u> | <u>(40,776)</u> | <u>--</u> | גריעות במהלך התקופה : סכומים ששוחררו מהגבלה |
| <u>415,640</u> <u>=====</u> | <u>418,298</u> <u>=====</u> | <u>(2,658)</u> <u>=====</u> | יתרה ליום 31 בדצמבר 2014 |

עקבות – המכון לחקר הסכסוך הישראלי פלסטיני (ע"ר)

באורים לדוחות הכספי

ליום 31 בדצמבר 2014

באור 1 – כללי

- א. עקבות – המכון לחקר הסכסוך הישראלי פלסטיני (ע"ר) (להלן העמותה), הינה מוסד ללא כוונת רווח (מלכ"ר) הפועל למטרות:
- איסוף והנגשה של מידע, הנוגע לסכסוך הישראלי – פלסטיני. קיום והפצה של מחקרים בנושאים הנוגעים לתפיסה הלוחמנית ו/או לאופני השליטה של ישראל בשטחים שנכבשו על ידה, ולמשפט ההומניטארי הבינלאומי, ביצוע פעילות ציבורית, חינוכית וקידום צדק מעברי על מנת לקדם חברה אזרחית פעילה ומודעת בישראל.
- ב. נכסי העמותה והכנסותיה ישמשו לצורך מטרותיה בלבד.
- ג. העמותה פועלת כ"מוסד ציבורי" בהתאם לסעיף 9 (2) לפקודת מס הכנסה וכמלכ"ר לעניין חוק מס ערך מוסף.
- ד. בהתאם לסעיף 9 (2) הנ"ל הכנסותיה של העמותה פטורות ממס.
- ה. ביום 9 בפברואר 2015, שינתה העמותה את שמה. שמה הקודם היה "ארכיוני הכיבוש (ע"ר)".
- ו. העמותה נרשמה אצל רשם העמותות ביום 28 באוקטובר 2013, תחת המספר 580578680.

באור 2 – מדיניות חשבונאית

העמותה רושמת את נכסיה, התחייבויותיה, הכנסותיה, והוצאותיה, על בסיס צבירה והכל בהתאם לגילוי דעת 69 ותקן חשבונאות מספר 5 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.