

צירלר משה רואה חשבון  
ZIRLER MOSHE  
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT

34, ITZHAK SADE ST. TEL - AVIV 67213

יצחק שדה 34 תל אביב 67213

TEL. 03 - 6874533 FAX. 03 - 5379535

טל. 6874533 - 03 פקס. 5379535 - 03

14 ביוני 2018

לכבוד  
הנהלת החלי"צ  
הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל בע"מ  
קיבוץ גלויות 27  
תל אביב-יפו

א.נ.,

ביקרתי את חשבונות החלי"צ הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל  
בע"מ ליום 31 בדצמבר 2017.  
הנני ממציא בזאת את הדוחות הכספיים בצרוף חוות הדעת כדלקמן:

דף	
—	
2	דוח רואה החשבון המבקר לחברי החלי"צ
3-4	דוח על המצב הכספי ליום 31 בדצמבר 2017 ו 2016
5	דוחות על הפעילויות לשנים שהסתיימו ביום 31 בדצמבר 2017 ו-2016
6	דוח על השינויים בנכסים נטו
7-11	באורים לדוחות הכספיים

בכבוד רב,  
צירלר משה  
רואה חשבון

**צירלר משה רואה חשבון**

**ZIRLER MOSHE**  
**CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT**

34, ITZHAK SADE ST. TEL - AVIV 67213

יצחק שדה 34 תל אביב 67213

TEL. 03 - 6874533 FAX. 03 - 5379535

טל. 6874533 - 03 פקס. 5379535 - 03

**דוח רואה החשבון המבקר**

**לחברי העמותה של**

**הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל בע"מ**

ביקרתי את הדוחות על המצב הכספי המצורפים של הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל בע"מ (להלן - החל"צ) לימים 31 בדצמבר 2017 ו-2016 ואת דוחות על הפעילויות והדוחות על השינויים בנכסים נטו לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הוועד וההנהלה של החל"צ. אחריותי היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתי.

ערכתי את ביקורתי בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג-1973. על פי תקנים אלה נדרש מאיתי לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מידגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שישומו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הוועד וההנהלה של החל"צ וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אני סבור שביקורתי מספקת בסיס נאות לחוות דעתי.

לדעתי, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, בתאגידים שאין מטרתם הפקת רווחים את המצב הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2017 ו-2016 ואת תוצאות פעולותיה והשינויים בנכסים נטו לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).

**צירלר משה**  
**רואה חשבון**

תל אביב,  
14 ביוני 2018

**הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל בע"מ**  
**דוח על המצב הכספי**  
**ליום 31 בדצמבר 2017**


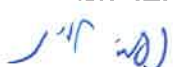
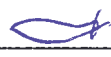
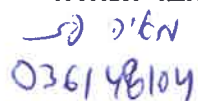
<u>31/12/2016</u> ש"ח	<u>31/12/2017</u> ש"ח	<u>ב א ו ר</u>	
			<b><u>רכוש שוטף</u></b>
175,475	404,897	3	מזומנים ושויי מזומנים
174,525	-		תרומות, הקצבות ומענקים לקבל
10,000	-		חייבים אחרים ויתרות חובה
<u>360,000</u>	<u>404,897</u>		סה"כ רכוש שוטף
<u>53,574</u>	<u>56,075</u>	4	<b><u>רכוש קבוע</u></b>
<u>413,574</u>	<u>460,972</u>		סה"כ נכסים

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

**הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל בע"מ**  
**דוח על המצב הכספי**  
**ליום 31 בדצמבר 2017**

<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>ב א ו ר</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>		
			<b><u>התחייבויות שוטפות</u></b>
13,968	53,125	5	עובדים
41,681	25,560		ספקים
100,938	8,526	6	זכאים שונים ויתרות זכות
<u>156,587</u>	<u>87,211</u>		סה"כ התחייבויות שוטפות
		7	<b><u>הון עצמי</u></b>
900	900		הון מניות
<u>157,487</u>	<u>88,111</u>		<b><u>סה"כ התחייבויות</u></b>
			<b><u>נכסים נטו</u></b>
			נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:
			נכסים נטו לשימוש לפעילויות:
202,513	316,786		שלא יועדו ע"י מוסדות המלכ"ר
53,574	56,075		ששימשו לרכוש קבוע
<u>256,087</u>	<u>372,861</u>		נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה:
<u>256,087</u>	<u>372,861</u>		סה"כ נכסים נטו
<u>413,574</u>	<u>460,972</u>		סה"כ התחייבויות ונכסים נטו

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

 חבר הנהלה  303744163	 חבר הנהלה  036148104
--	--

תאריך אישור הדוחות הכספיים:  
 14 ביוני 2018

**הטלויזיה החברתית לקיזום סדר יום חברתי בישראל בע"מ**  
**דוח על הפעילויות**  
**לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2017**

<u>2 0 1 6</u> ש"ח	<u>2 0 1 7</u> ש"ח	<u>ב א ו ר</u>	
			מחזור הפעילויות:
1,074,099	1,216,956	8	תרומות
<u>67,711</u>	<u>120,568</u>	9	הכנסות מפעילויות
<b>1,141,810</b>	<b>1,337,524</b>		<b>סה"כ מחזור הפעילויות</b>
			עלות הפעילויות:
<u>933,612</u>	<u>1,085,888</u>	10	עלות הפעילויות
<u>208,198</u>	<u>251,636</u>		הכנסות נטו מפעילויות
<u>115,520</u>	<u>132,030</u>	11	הוצאות הנהלה וכלליות
<b>92,678</b>	<b>119,606</b>		<b>הכנסות נטו לפני מימון</b>
<u>(2,234)</u>	<u>(2,832)</u>		הוצאות מימון נטו
<u><b>90,444</b></u>	<u><b>116,774</b></u>		<b>הכנסות נטו אחרי מימון</b>

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

**הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל בע"מ**  
**דוח על השינויים בנכסים נטו**  
**לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2017**

סך הכל	שקיימת לגביהם הגבלה		לגביהם הגבלה		שאין	
	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	נכסים נטו לשימוש לפעילות	
	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	
165,643	-	-	-	65,169	100,474	יתרה ליום 1 בינואר 2016
90,444	-	-	-	-	90,444	הכנסות נטו (גרעון) לשנה
-	-	-	-	23,364	(23,364)	העברת סכומים שלא קיים לגביהם הגבלה - ששימשו לרכוש קבוע
-	-	-	-	(34,959)	34,959	סכומים שהועברו לכיסוי הוצ' פחת
256,087	-	-	-	53,574	202,513	יתרה ליום 31 בדצמבר 2016
116,774	-	-	-	-	116,774	הכנסות נטו (גרעון) לשנה
-	-	-	-	22,951	(22,951)	העברת סכומים שלא קיים לגביהם הגבלה - ששימשו לרכוש קבוע
-	-	-	-	(20,450)	20,450	סכומים שהועברו לכיסוי הוצ' פחת
372,861	-	-	-	56,075	316,786	יתרה ליום 31 בדצמבר 2017

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

**הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל בע"מ**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 1 - כללי**

החברה נוסדה באוגוסט 2003 ולאור מטרותיה נרשמה החברה לתועלת הציבור כמלכ"ר ברשויות המס ( חל"צ 452 ) בחודש אוגוסט 2010 שונה שם הארגון ל " הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל".

**מטרות החברה העיקריות:**

- א. יצירת קהילה תומכת בה חברים אנשים המחוייבים לערכים ועקרונות סינקופה, להם הון חברתי אנושי (משאבים, כישורים, מיומנות וקשרים) אותו יתעלו כיחידים ו/או כקבוצה למיצוי והעצמה אישית וקהילתית.
- ב. פיתוח תהליכי העצמה שיאפשרו פריצת דרך בנושאי תעסוקה.
- ג. שבירת הקשר בין מעמד כלכלי למעמד חברתי.
- ד. יצירת רשת ביטחון קהילתית, ע"י פיתוח מערכות רישות ומחוייבות (פנים וחוץ קהילתית) ויצירת מנגנון לשיתוף ותיעול הון אנושי, לצורך מינוף חברי הקהילה וקבוצות שונות בחברה.
- ה. פיתוח אחריות ומעורבות חברתית בקהילה ובחברה לקידום : זכויות אדם, צדק חברתי ועשיית שלום.

הארגון החל ב שנת 2008 להפעיל את פרוייקט הטלויזיה הקהילתית : הפקת כתבות ווידאו בנושאי קהילה, חברה כלכלה ותרבות ע"י פעילים חברתיים, אשר מתפרסמות באתר האינטרנט ובערוץ הטלויזיה הקהילתית.

הדוחות הכספיים מוצגים בערכים נומינליים היסטוריים. הדוחות הכספיים לתאריכים ולתקופות דיווח שאחרי 31 בדצמבר 2003 אינם מוצגים בסכומים מדווחים, וכן הדוחות הכספיים לתאריכים ולתקופות דיווח שהסתיימו עד לתאריך הנ"ל, אינם מוצגים בערכים שהותאמו עד לאותו תאריך ע"פ השינויים בכח הקנייה הכללי של המטבע הישראלי, וזאת בניגוד לתקני החשבונאות של המוסד הישראלי לתקינה חשבונאית .

**הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל בע"מ**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית**

א. השפעת השינויים בכח הקנייה של המטבע הישראלי.

הדוחות הכספיים ערוכים ע"פ כללי חשבונאות מקובלים על בסיס מוסכמת העלות ההיסטורית, ולא ניתן בהם ביטוי להשפעת השינויים בכח הקניה הכללי של המטבע הישראלי על התוצאות העסקיות.

ב. רכוש קבוע

הרכוש הקבוע מוצג בדוחות הכספיים לפי העלות. הפחת מחושב לפי שיטת הפחת השווה על בסיס העלות לפי שיעורים שנתיים הנחשבים כמספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם כדלקמן:

%

6-33	ריהוט וציוד
10	שיפורים במושכר

**באור 3 - מזומנים ושוי מזומנים**

<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2017</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
171,555	403,397
3,920	1,500
<u>175,475</u>	<u>404,897</u>
=====	=====

מזומנים במטבע ישראלי  
המחאות לגביה

**באור 4 - רכוש קבוע**

<u>עלות</u>	<u>פחת שנצבר</u>	<u>עלות</u>	<u>עלות</u>
<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2017</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
27,908	33,802	143,248	177,050
25,666	22,273	30,625	52,898
<u>53,574</u>	<u>56,075</u>	<u>173,873</u>	<u>229,948</u>
=====	=====	=====	=====

מחשבים וציוד צילום  
שיפורים במושכר



**הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל בע"מ**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 5 - עובדים**

<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2017</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
13,968	53,125
=====	=====

עובדים ומוסדות בגין שכר

**באור 6 - זכאים שונים ויתרות זכות**

<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2017</u>
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
93	-
95,371	-
3,510	1,170
1,964	7,356
-----	-----
<b>100,938</b>	<b>8,526</b>
=====	=====

זכאים שונים  
הכנסות מראש  
הוצאות לשלם  
קופות פנסיה

**באור 7 - הון עצמי**

<u>מונפק ונפרע</u>	<u>רשום</u>
900	40,000

מניות רגילות בנות 1 ש"ח

**הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל בע"מ**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 8 - תרומות**

<u>2 0 1 6</u> ש"ח	<u>2 0 1 7</u> ש"ח
266,228	225,605
155,300	240,406
70,886	38,469
56,397	95,535
20,358	-
8,112	-
55,995	21,957
26,959	34,219
-	107,279
-	73,066
<hr/> <b>660,235</b> <hr/>	<hr/> <b>836,536</b> <hr/>
20,764	-
<hr/> <b>121,100</b> <hr/>	<hr/> <b>187,900</b> <hr/>
72,000	-
200,000	192,520
<hr/> <b>393,100</b> <hr/>	<hr/> <b>380,420</b> <hr/>
<hr/> <b>1,074,099</b> <hr/>	<hr/> <b>1,216,956</b> <hr/>

**מענקים מקרנות ותורמים פרטיים:**

sigrid raising trust  
קרן HeksEper  
קרן CCFD  
AFSC  
MEDICO  
קרן XMINY  
בריטיש שלום סלאם  
תרומות מיחידים  
MAZON  
EMHRF

**מענקים מישות מדינית זרה:**

קרן רוזה לוקסמבורג

**מענקים אחרים:**

מענק ממשרד התקשורת  
שווי תרומות לשימוש במבנה  
שווי הכנסות מהעסקת מתנדבים

**באור 9 - הכנסות מפעילויות**

<u>2 0 1 6</u> ש"ח	<u>2 0 1 7</u> ש"ח
67,711	120,568

הכנסות מפעילות מקצועית

**הטלויזיה החברתית לקידום סדר יום חברתי בישראל בע"מ**  
**באורים לדוחות הכספיים**

**באור 10 - עלות הפעילויות**

<u>2 0 1 6</u>	<u>2 0 1 7</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
6,724	4,307	ביטוח תכולה
23,763	24,051	פרסום
447,238	606,443	שכר עבודה שכירים וקבלני משנה
200,000	192,520	שווי שכר מתנדבים
54,692	51,853	הוצאות פרוייקטים ותפעול
50,605	10,239	מיסים ואחזקת אולפן עריכה
38,392	47,001	הפעלת אתר אינטרנט
34,959	20,450	פחת
72,000	-	שווי שכ"ד לאולפן וחדרי עריכה
723	9,024	חשמל לאולפן וחדרי עריכה
4,516	120,000	שכ"ד לאולפן וחדרי עריכה
<u>933,612</u>	<u>1,085,888</u>	
=====	=====	

**באור 11 - הוצאות הנהלה וכלליות**

<u>2 0 1 6</u>	<u>2 0 1 7</u>	
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	
90,371	111,285	שכר עבודה
14,040	14,040	שירותים מקצועיים
5,723	1,019	משרדיות
1,120	1,116	מסים ואגרות
4,266	4,570	כיבודים ומתנות
<u>115,520</u>	<u>132,030</u>	
=====	=====	