

פלטפורם ישראל (ע"ר)

דוחות כספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

Archief Philip Staal

תוכן

עמוד

2	דין וחשבון המבקרים לחברי העמותה
3	מאזנים
4 - 5	דוחות משולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו
6 - 7	רשימות לדוחות המשולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו
8 - 9	דוחות על תזרימי המזומנים
10 - 15	ביאורים לדוחות הכספיים



Ben-Shimon, Elias & Co.
בן-שמעון, אליאס ושות'
C.P.A. רוואי חשבון

דין וחשבון המבקרים לחברי העמותה של

פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של פלטפורם ישראל (ע"ר) לימים 31 בדצמבר 2001 ו-2000 ואת הדוחות המשולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו והדוחות על תזרימי המזומנים לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2001 ולתקופה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2000. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הועד וההנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

Archief Philip Staal

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 ולבצע 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 שישומו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הועד וההנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

הדוחות הכספיים הנ"ל ערוכים על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית בערכים נומינליים. מידע בדבר השפעת השינויים בכוח הקניה הכללי של המטבע הישראלי על הדוחות הכספיים, כאמור בגילויי דעת של לשכת רואי חשבון בישראל, לא נכלל בדוחות כספיים אלה.

לדעתנו, פרט לאי הכללת המידע הנזכר בפיסקה הקודמת, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2001 ו-2000 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2001 ולתקופה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2000 - זאת על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית בערכים נומינליים.

בן שמעון, אליאס ושות'
רואי חשבון

תל אביב, 21 בינואר 2002

פלטפורם ישראל (ע"ר)

מאזן

ליום 31 בדצמבר 2001

<u>31 בדצמבר</u>		
<u>2 0 0 0</u>	<u>2 0 0 1</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>ביאור</u>
410,090	25,154	3
--	111,706	
<u>755</u>	<u>23,758</u>	
410,845	160,618	
-----	-----	
75,375	193,992	4
-----	-----	
486,220	354,610	
=====	=====	
115,256	--	
119,871	135,750	5
150,301	281,911	6
610,591	804,442	7
<u>164,327</u>	<u>173,204</u>	8
1,160,346	1,395,307	
-----	-----	
12,283	19,049	9
-----	-----	
(686,409)	(1,059,746)	
-----	-----	
486,220	354,610	
=====	=====	

רכוש שוטף

מזומנים ושווי מזומנים
הכנסות לקבל - תשלום במעבר - SMO
חייבים שונים

רכוש קבוע

התחייבויות שוטפות

הלוואה מהמגבית המאוחדת לישראל -
קרן היסוד (הולנד)

מתנדבים

ספקים

מקדמות משרד האוצר ההולנדי

זכאים שונים

התחייבות לזמן ארוך

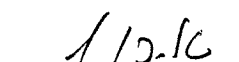
התחייבות בשל סיום יחסי עובד - מעביד

גרעון בנכסים נטו (לא קיימת כל הגבלה בשימושם)

הביאורים והרשימות המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.


ריכטר זיאק
גזבר


אלבורג ברנד
מזכיר


רות אברהם
יו"ר

פלטפורם ישראל (ע"ר)

דוח משולב על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו

לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

סך הכל שקל חדש	שימוש לפעילויות רגילות			שימוש לרכוש קבוע	שימוש לפעילויות רגילות	
	בפרוייקט Helpdesk שקל חדש	בפרוייקט Steunpunt שקל חדש	בפרוייקטים שנסתיימו(*) שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	
(686,409)	(192,169)	(124,032)	(373,584)	--	3,376	יתרה ליום 1 בינואר 2001
<u>שינויים במהלך השנה:</u> <u>מחזור הפעילויות</u> הקצבות שהתקבלו מחו"ל - (רשימה אי')						
1,874,726	1,525,744	--	--	192,965	156,017	
<u>עלות הפעילויות: (באור 10)</u> שכר עבודה ונלוות שירותי כח אדם אחרים יעוץ ותחקיר שכר דירה ואחזקת משרד טלפון ודואר צרכי משרד הוצאות סמינר והסברה נסיעות ושליחויות נסיעות לחו"ל נסיעות לחו"ל-קרן הומניטרית פרסום משפטיים יעוץ כלכלי, הנה"ח ובקורת כיבודים, מתנות ואירוח חו"ל פחת						
468,610	394,326	35,074	--	--	39,210	
400,477	290,021	55,228	--	--	55,228	
442,788	48,174	382,963	--	--	11,651	
258,736	192,484	38,966	--	--	27,286	
207,503	156,025	21,165	--	--	30,313	
56,525	21,108	27,282	--	--	8,135	
122,083	66,417	55,666	--	--	--	
112,217	43,816	17,593	--	--	50,808	
377,955	319,709	42,605	--	--	15,641	
61,977	--	--	--	--	61,977	
28,996	26,559	1,462	--	--	975	
21,870	6,919	6,716	--	--	8,235	
225,722	142,755	43,549	--	--	39,418	
72,387	40,449	12,670	--	--	19,268	
47,695	--	--	--	--	47,695	
2,905,541	1,748,762	740,939	--	--	415,840	
<u>(הוצאות) הכנסות נטו לפני</u> <u>הוצאות מימון, נטו</u>						
(1,030,815)	(223,018)	(740,939)	--	192,965	(259,823)	
(32,307)	(26,652)	--	--	--	(5,655)	הוצאות מימון, נטו (רשימה ב')
(1,063,122)	(249,670)	(740,939)	--	192,965	(265,478)	(גרעון) עודף לשנה מפעילויות רגילות
<u>פריט מיוחד</u> הקצבות שהתקבלו לכיסוי גרעון מתקופה קודמת (רשימה אי')						
689,785	192,169	124,032	373,584	--	--	
(373,337)	(57,501)	(616,907)	373,584	192,965	(265,478)	(גרעון) עודף לשנה
(1,059,746)	(249,670)	(740,939)	--	192,965	(262,102)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2001

(*) פרוייקטים שנסיימו - Werkgroep ו-Maror i.o

לא קיימת הגבלה מגורמים חיצוניים לגבי השימוש בנכסים נטו הנ"ל.
הביאורים והרשימות המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

פלטפורם ישראל (ע"ר)

דוח משולב על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו

לתקופה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2000

שימוש לפעילויות רגילות ולרכוש קבוע	שימוש לפעילויות רגילות בפרוייקט Werkgroep	שימוש לפעילויות רגילות בפרוייקט Maror I.O.	שימוש לפעילויות רגילות בפרוייקט Steunpunt	שימוש לפעילויות רגילות בפרוייקט Helpdesk	סך הכל שקל חדש
שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש
--	--	--	--	--	--
-----	-----	-----	-----	-----	-----
יתרה ליום 1 בינואר 2000					
<u>שינויים בתקופה:</u>					
<u>מחזור הפעילויות</u>					
הקצבות שהתקבלו מחו"ל -					
(רשימה א')					
496,554	--	--	--	--	496,554
-----	-----	-----	-----	-----	-----
<u>עלות הפעילויות:</u>					
15,135	--	23,113	--	44,962	83,210
78,656	21,718	--	5,625	33,112	139,111
18,951	--	1,208	72,000	--	92,159
3,487	--	4,750	4,213	15,638	28,088
15,336	17,644	9,922	1,751	12,631	57,284
6,887	3,269	4,111	5,263	3,525	23,055
--	--	--	--	7,187	7,187
2,251	--	4,743	2,033	4,743	13,770
108,739	118,618	117,708	24,364	59,400	428,829
212,224	790	1,808	--	--	214,822
24,585	26,237	--	--	--	50,822
16,808	3,600	8,783	8,783	8,783	46,757
1,686	3,581	1,981	--	2,188	9,436
1,716	--	--	--	--	1,716
506,461	195,457	178,127	124,032	192,169	1,196,246
-----	-----	-----	-----	-----	-----
הוצאות נטו לפני הכנסות					
מימון, נטו					
(9,907)	(195,457)	(178,127)	(124,032)	(192,169)	(699,692)
-----	-----	-----	-----	-----	-----
13,283	--	--	--	--	13,283
הכנסות מימון, נטו (רשימה ב)					
3,376	(195,457)	(178,127)	(124,032)	(192,169)	(686,409)
-----	-----	-----	-----	-----	-----
3,376	(195,457)	(178,127)	(124,032)	(192,169)	(686,409)
=====	=====	=====	=====	=====	=====
יתרה ליום 31 בדצמבר 2000					

לא קיימת הגבלה מגורמים חיצוניים לגבי השימוש בנכסים נטו הנ"ל.

הביאורים והרשימות המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

פלטפורם ישראל (ע"ר)

רשימות לדוחות המשולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו

לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

רשימה א' - הקצבות שהתקבלו מחו"ל

לתקופה שנתיימה ביום		לשנה שנתיימה ביום		
31 בדצמבר 2000		31 בדצמבר 2001		
שקל חדש	פל"ה	שקל חדש	פל"ה	
114,067	63,000	--	--	1. Verbond Van Verzekeraars
107,546	64,350	--	--	2. Amsterdam Exchanges
274,941	163,552	120,339	69,060	3. Centraal Joods Overleg באמצעות
--	--	35,678	20,400	4. Joods Humanitair Fonds
--	--	1,910,878	1,112,500	5. Stichting Maror-Gelden Overheid
--	--	497,616	305,640	6. Ministerie Van Financien
496,554	290,902	2,564,511	1,507,600	
=====	=====	=====	=====	

- ההקצבות שנתקבלו מהגופים 1 ו-2, שימשו לכיסוי הוצאות לפרסום פעילות העמותה.
- ההקצבות שנתקבלו באמצעות CJO (3) נועדו למימון פעילותה השוטפת של העמותה.
- הכספים המתקבלים מ-CJO (3) הינם פירות כספי Maror המושקעים עד לחלוקתם.
- על-פי הסכם בין CJO (3) לבין העמותה מחולקים כספים אלה לפי מפתח כדלקמן:

74% עבור CJO

26% עבור העמותה

- ההקצבות שנתקבלו מעמותת Maror (5) מהולנד, נועדו למימון השוטף של פעילות Helpdesk, וכן לכיסוי הגרעון בסך 192,169 ש"ח מהתקופה הקודמת.
- עמותת Maror אישרה לשחרר סך של 192,965 ש"ח מפעילות Helpdesk לשימוש לרכוש קבוע.
- ההקצבות שנתקבלו מ-Ministerie Van Financien (משרד האוצר ההולנדי) נועדו למימון הגרעון שנצבר ליום 31 בדצמבר 2000 בפרוייקטים Werkgroep, Maror.i.o., ו-Steunpunt.

פלטפורם ישראל (ע"ר)

רשימות לדוחות המשולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו

לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

רשימה ב' - הוצאות (אשתקד - הכנסות) מימון, נטו

לתקופה	לשנה	
שנתיימה	שנתיימה	
ביום 31	ביום 31	
בדצמבר	בדצמבר	
<u>2 0 0 0</u>	<u>2 0 0 1</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		<u>ההרכב:</u>
		<u>הכנסות:</u>
		ריבית מפקדונות
		הפרשי שער
1,218	14,035	
<u>17,035</u>	<u>--</u>	
18,253	14,035	
-----	-----	
(4,970)	(16,305)	<u>הוצאות:</u>
<u>--</u>	<u>(30,037)</u>	ריבית ועמלות בנק
(4,970)	(46,342)	הפרשי שער
-----	-----	
13,283	(32,307)	
=====	=====	

פלטפורם ישראל (ע"ר)

דוח על תזרימי המזומנים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

לשנה	לתקופה	
שנתיימה	שנתיימה	
ביום 31	ביום 31	
בדצמבר	בדצמבר	
<u>2 0 0 1</u>	<u>2 0 0 0</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
<u>תזרימי מזומנים (לפעילויות) מפעילויות רגילות</u>		
		גרעון לשנה מפעילויות רגילות
(1,063,122)	(686,409)	פריט מיוחד - הקצבות שהתקבלו לכיסוי
		גרעון מתקופה קודמת
689,785	--	גרעון לשנה
(373,337)	(686,409)	התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים
		(לפעילויות) מפעילויות רגילות (נספח)
<u>268,351</u>	<u>1,051,094</u>	
		מזומנים (לפעילויות) מפעילויות רגילות
(104,986)	364,685	
-----	-----	
<u>תזרימי מזומנים לפעילות השקעה</u>		
		השקעה ברכוש קבוע
(166,312)	(77,091)	מזומנים ששימשו לפעילות השקעה
(166,312)	(77,091)	
-----	-----	
<u>תזרימי מזומנים (לפעילות) מפעילות מימון</u>		
		(החזר) קבלת הלוואה מהמגבית המאוחדת
		לישראל - קרן היסוד (הולנד)
(113,638)	122,496	מזומנים (לפעילות) מפעילות מימון
(113,638)	122,496	
-----	-----	
		(ירידה) עליה במזומנים ושווי מזומנים
(384,936)	410,090	
		יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת התקופה
410,090	--	
		יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף התקופה
25,154	410,090	
=====	=====	

הביאורים והרשימות המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

פלטפורם ישראל (ע"ר)

דוח על תזרימי המזומנים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

נספח - התאמות הדרושות להצגת תזרימי
המזומנים (לפעילויות) מפעילויות רגילות

לשנה	לתקופה
שנסתיימה	שנסתיימה
ביום 31	ביום 31
בדצמבר	בדצמבר
<u>2 0 0 1</u>	<u>2 0 0 0</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי המזומנים

פחת	47,695	1,716
גידול בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד	6,766	12,283
הפרשי שער בהלוואה מהמגבית המאוחדת לישראל - קרן היסוד (הולנד)	(1,618)	(7,240)

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

עליה בהכנסות לקבל - תשלום במעבר - SMO	(111,706)	--
עליה בחייבים שונים	(23,003)	(755)
עליה במתנדבים זכאים	15,879	119,871
עליה בספקים	131,610	150,301
עליה במקדמות משרד האוצר ההולנדי	193,851	610,591
עליה בזכאים שונים	8,877	164,327
	268,351	1,051,094
	=====	=====

הביאורים והרשימות המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

ביאור 1 - כללי

א. העמותה נוסדה ביום 17 ביולי 2000 ומספרה אצל רשם העמותות הינו 9-035457-58.

ב. מטרת העמותה לפעול כארגון גג של תאגידים של יוצאי הולנד בישראל בכל הקשור לקורבנות השואה ומלחמת העולם השנייה.

ג. במהלך השנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001 עסקה העמותה במספר פעילויות, שתמונה ברובן ע"י ממשלת הולנד ועמותת Maror בהולנד, כדלקמן:

1) Steunpunt - המשך פעילות העמותה שהחלה מיום 1.10.00 למתן שירותים ותמיכה נפשית - חברתית בקשר להשבת הרכוש היהודי ההולנדי שנעלם בשואה.
2) Helpdesk - המשך פעילות מקומית של העמותה שהחלה מיום 1.12.00 לתמיכה ולסיוע בחלוקת הכספים (כספי Maror) לניצולי שואה יוצאי הולנד וליורשיהם בישראל וכן לסייע במילוי השאלונים והטפסים הנדרשים לשם העברתם להולנד.

ד. בדוחות הכספיים לא נכללו כהכנסה הסכומים הבאים, בסכום כולל של 1,016,908 ש"ח, אשר עד למועד עריכת דוחות כספיים אלה טרם התקיימו לגביהם התנאים הנדרשים לשם הכרתם כהכנסה:

1) כיסוי הגרעון לשנה בפרוייקט Steunpunt בסך 740,939 ש"ח על ידי משרד האוצר ההולנדי - עם הגשת דוח מבוקר על הוצאות הפרוייקט על ידי העמותה, צפויה קבלת אישור מהמשרד האמור שיאפשר הכרה כהכנסה של סכום השווה לסכום הגרעון, מתוך המימון שנתקבל לפרוייקט.

2) כיסוי הגרעון לשנה בפרוייקט Helpdesk בסך 249,670 ש"ח על ידי עמותת מרור - מתוך כספי הממשלה (SMO) ההולנדית - הכיסוי מותנה בבקורת הוצאות הפרוייקט על ידי רואי חשבון מטעם ה-SMO ובאישורן על ידי הוועד של אותה עמותה.

3) עם הגשת הדוח המבוקר, צפוי להתקבל מעמותת הקרן ההומניטרית הסך של 26,299 ש"ח להשלמת מימון הפעילות המשותפת עם עמותה זו.

כיסוי הגרעון לשנה הנובע מהפעילויות הרגילות של העמותה מותנה בהגשת דוח מבוקר על ההוצאות, בהתאם לתקנון ה-SIM.

ה. הפעילות בפרוייקט Helpdesk נסתיימה בתאריך הדוחות הכספיים.

פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

ביאור 2 - מדיניות חשבונאית

א. הדוחות הכספיים ערוכים על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית ואינם כוללים את השפעת השינויים בכוח הקניה הכללי של המטבע הישראלי על הדוחות הכספיים.

שיעור עליית המדד לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001 הינו 1.4%.
שיעור עליית המדד לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2000 הינו 0.0%.

ב. בהתאם לכללי החשבונאות המקובלים במלכ"ים ההכנסות וההוצאות נרשמות על בסיס מצטבר.

ג. רכוש קבוע

הרכוש הקבוע מוצג לפי העלות בניכוי הפחת שנצבר לתאריך המאזן. הפחת מחושב לפי שיטת הקו הישר בשיעורים שנתיים הנחשבים מספיקים להפחתת הנכסים במשך תקופת השימוש המשוערת בהם.
שיעורי הפחת שחושבו הם כדלקמן:

רהוט וציוד משרדי 33% - 7%
שיפורים במושכר 10%

ד. יתרות במטבע חוץ או הצמודות לו

נכסים והתחייבויות במטבע חוץ, או הצמודים לו, נכללו בדוחות הכספיים לפי השערים היציגים שפורסמו ע"י בנק ישראל לתאריך הדוחות הכספיים.
הפרשי שער בגין נכסים והתחייבויות נכללים בדוח על הפעילויות עם התהוותם.

להלן נתונים לגבי שערי החליפין:

<u>שער הפל"ה</u>	<u>שער היורו</u>	
1.7731	3.9075	31 בדצמבר 2001
1.7075	3.7628	31 בדצמבר 2000
<u>שיעורי השינוי באחוזים:</u>		
3.84%	3.84%	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001
-9.87%	-9.87%	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2000

פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

ה. ייחוס הוצאות

הוצאות אשר ניתן לזהותן ספציפית יוחסו בספרי העמותה באופן ישיר לפרוייקט הרלוונטי, בהתאם לתקופת הפעילות כמפורט בביאור 1.ג.
להלן מפתח שנקבע למיון הוצאות כלליות, לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001, שלא יוחסו כאמור לעיל-

1. **הוצאות טלפון:** 10% כללי, 15% Steunpunt ו- 75% Helpdesk.
2. **שכר דירה ואחזקת משרד:** 10% כללי, 15% Steunpunt, 75% Helpdesk.
3. **נסיעות ושליחויות:** 15% כללי, 15% Steunpunt, 70% Helpdesk.
4. **כח אדם:** 10-15% כללי, 10-15% Steunpunt ו- 70-80% Helpdesk.
5. **הנהלת חשבונות וביקורת:** 34% כללי, 33% Steunpunt, 33% Helpdesk.
6. **מימון:** 17.5% כללי ו- 82.5% Helpdesk.

ו. הוצאות נסיעה לחו"ל

הוצאות אש"ל בנסיעות לחו"ל הינן עד לסכום תקרת ההוצאות המותרות בניכוי לצרכי מס, בהתאם לתקנות מס הכנסה.

ז. סיווג נכסים נטו לפי הגבלות בשימוש

אין כל הגבלה בשימוש בנכסים מצד גורמים חיצוניים.
ההקצבות המתקבלות למימון פעילות HELPDESK מיועדות למטרת הפעילות הזאת, ללא רשות להשתמש בהן למטרה אחרת, וזאת על פי תקציב שאושר מראש לעמותה.

ח. מס הכנסה

על פי תקנות מס הכנסה העמותה כ"מוסד ציבורי" פטורה ממס על הכנסותיה מפעילות שאיננה עסקית.

פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

ביאור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2 0 0 0</u>	<u>2 0 0 1</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>
33,255	25,154
90,892	--
255,931	--
<u>30,012</u>	<u>--</u>
410,090	25,154
=====	=====

א. ההרכב:

בחשבון עו"ש שקלי
 בחשבון עו"ש ביורו
 פקדון פמ"ח ביורו
 פקדון פק"ם שקלי

ב. מזומנים ושווי מזומנים כוללים מזומנים ופקדונות בבנקים שהופקדו לתקופה שאינה עולה על שלושה חודשים.

ביאור 4 - רכוש קבוע

<u>עלות מופחתת</u>		<u>עלות</u>		
<u>31.12.00</u>	<u>31.12.01</u>	<u>פחת שנצבר</u>	<u>שקל חדש</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
75,375	157,308	45,348	202,656	ריהוט וציוד משרדי
--	<u>36,684</u>	<u>4,063</u>	<u>40,747</u>	שיפורים במושכר
75,375	193,992	49,411	243,403	
=====	=====	=====	=====	

א. ההרכב:

ב. שיטת ההערכה ומדיניות ההפחתה - ראה ביאור 2.ג.

ביאור 5 - מתנדבים

מייצג יתרות לזכות מתנדבים בעמותה בגין החזר הוצאות.

פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

ביאור 6 - ספקים

31 בדצמבר	
2000	2001
שקל חדש	שקל חדש
71,727	67,322
<u>78,574</u>	<u>214,589</u>
150,301	281,911
=====	=====

ההרכב:

חובות פתוחים
המחאות לפרעון

ביאור 7 - מקדמות משרד האוצר ההולנדי

מקדמות בסך 491,360 פלורין הולנדי (אשתקד - 383,500 פלורין הולנדי) שנתקבלו ממשרד האוצר ההולנדי (Ministerie Van Financien) בעבור פרויקט Steunpunt. טרם נתקבל אישור ממשרד האוצר ההולנדי המאפשר להכיר בכספים הנ"ל שנתקבלו, כהקצבה.

ביאור 8 - זכאים שונים

31 בדצמבר	
2000	2001
שקל חדש	שקל חדש
15,197	25,518
114,000	28,702
<u>35,130</u>	<u>118,984</u>
164,327	173,204
=====	=====

ההרכב:

עובדים ומוסדות בגין שכר עובדים
הוצאות לשלם
זכאים - נותני שירותים

ביאור 9 - התחייבות בשל סיום יחסי עובד - מעביד

התחייבות כלפי עובדת בשל סיום יחסי עובד-מעביד, מכסה את התחייבות העמותה לתשלום פיצויי פיטורין לעובדת לתאריך המאזן.

ההתחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד כוללת התחייבות לפיצויים לעובדת שהחלה את עבודתה במסגרת עמותה שהינה צד קשור ואשר את פעילותה ממשיכה עמותת פלטפורם ישראל (ע"ר).

פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2001

ביאור 10 - פעילויות עם צדדים קשורים

העמותה מנהלת פעילויות עם צדדים קשורים כהגדרתם בגלויי דעת 29 ו- 69 של לשכת רואי חשבון בישראל.

היתרות והפעילויות עם צדדים קשורים הכלולות בדוחות הכספיים הינן כדלקמן:

א. במאזן:

ביתרת חייבים שונים כלולה יתרה של עמותה קשורה בסך 22,601 ש"ח.

ביתרת ספקים כלולות יתרות של עמותות קשורות בסך 164,186 ש"ח.

יתרת המתנדבים בסך 135,750 ש"ח מייצגת יתרות לזכות מתנדבים בעמותה בגין החזר הוצאות.

ב. בדוחות על הפעילויות:

בהוצאות בדוח על הפעילויות הרגילות - 50,343 ש"ח.

בהוצאות בדוח על הפעילויות בפרוייקט Steunpunt - 353,414 ש"ח.

בהוצאות בדוח על הפעילויות בפרוייקט Helpdesk - 273,389 ש"ח.

ביאור 11 - ערבות

קיימת ערבות בנקאית ע"ס 33,120 ש"ח שניתנה לטובת משכיר הנכס.