

פלטפורם ישראל (ע"ר)

דוחות כספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003

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. רואי חשבון

## דיו וחשבון המבקרים לחברי העמותה של

### פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של פלטפורם ישראל (ע"ר) לימים 31 בדצמבר 2003 ו- 2002 ואת הדוחות המשולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו והדוחות על תזרימי המזומנים לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הועד וההנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דיעה 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. 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 בפסקה הקודמת, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2003 ו- 2002 ואת תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים - זאת על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית בערכים נומינליים.

בן שמעון, אליאס ושות'  
רואי חשבון

תל אביב, 12 במאי 2004

פלטפורם ישראל (ע"ר)

מאזן


ליום 31 בדצמבר 2003

31 בדצמבר			
2002 (*)	2003	ביאור	
שקל חדש	שקל חדש		
440,079	279,370	3	<u>רכוש שוטף</u>
155,544	255,740		מזומנים ושווי מזומנים
26,658	44,147		הכנסות לקבל
622,281	579,257		חייבים שונים
-----	-----		
142,021	114,592	4	<u>רכוש קבוע</u>
-----	-----		
764,302	693,849		
=====	=====		
60,247	53,092	5	<u>התחייבויות שוטפות</u>
90,157	98,227	6	מתנדבים
186,447	123,736	7	ספקים
216,825	252,684	8	מקדמות מארגונים בהולנד
553,676	527,739		זכאים שונים
-----	-----		
29,650	--	9	<u>התחייבות לזמן ארוך</u>
-----	-----		התחייבות בשל סיום יחסי עובד - מעביד
180,976	166,110		<u>נכסים נטו</u>
-----	-----		לא קיימת כל הגבלה בשימושם
764,302	693,849		
=====	=====		

(\*) סווג מחדש.

הביאורים והרשימות המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

  
ריכטר זיאק  
גזבר

  
בנוויט בנו  
מזכיר

  
רות אברהם  
יו"ר

פלטפורם ישראל (ע"ר)

דוח משולב על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003

סך הכל שקל חדש	שימוש לפעילויות רגילות					שימוש	שימוש	יתרה ליום 1 בינואר 2003
	בפרוייקט	בפרוייקט	בפרוייקט	בפרוייקט	בקרן	לרכוש	לפעילויות	
	SMO/KIII	Steunpunt	SIES	SIBS	חומנטרית	קבוע	רגילות	
שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	
180,976	(329,215)	(41,800)	2,813	(3,055)	(369)	192,965	359,637	
1,870,169	1,570,003	--	154,888	86,218	59,060	--	--	שינויים במהלך השנה: מחזור הפעילויות הקצבות שהתקבלו מחו"ל - (רשימה א')
474,204	343,706	--	--	--	--	--	130,498	עלות הפעילויות: (באור 10) שכר עבודה ונלוות
73,020	60,360	--	7,000	--	--	--	5,660	שירותי כח אדם אחרים
204,514	200,219	--	4,295	--	--	--	--	שכר דירה ואחזקת משרד
137,252	106,566	--	9,643	--	4,821	--	16,222	טלפון ודואר
69,091	65,521	--	--	--	--	--	3,570	צרכי משרד
86,483	48,511	--	1,618	--	--	--	36,354	נסיעות ושליחויות
377,001	105,476	--	117,406	92,142	53,194	--	8,783	נסיעות לחו"ל
48,719	--	--	--	--	--	--	48,719	הוצאות מחקר יתומים
39,886	--	--	--	--	--	--	39,886	הוצאות מחקר להשבת רכוש
60,152	58,521	--	--	--	--	--	1,631	פרסום
22,715	22,715	--	--	--	--	--	--	כנסים
155,326	155,326	--	--	--	--	--	--	יעוץ ארגוני
107,923	107,923	--	--	--	--	--	--	תרגומים ורישומי פרוטוקול
226,252	200,806	--	3,918	--	--	--	21,528	משפטיות
30,934	24,747	--	3,093	--	1,547	--	1,547	הנהלת חשבונות ובקורת
47,630	25,572	--	788	--	--	--	21,270	כיבודים, מתנות ואירוח חו"ל
54,933	--	--	--	--	--	--	54,933	פחת
2,216,035	1,525,969	--	147,761	92,142	59,562	--	390,601	
(345,866)	44,034	--	7,127	(5,924)	(502)	--	(390,601)	(הוצאות) הכנסות נטו לפני הוצאות מימון, נטו
1,639	--	--	--	--	--	--	1,639	הוצאות מימון, נטו - (רשימה ב')
(347,505)	44,034	--	7,127	(5,924)	(502)	--	(392,240)	(גרעון) עודף לשנה מפעילויות רגילות
332,639	329,215	--	--	3,055	369	--	--	פריט מיוחד הקצבות שהתקבלו לכיסוי גרעון משנה קודמת (רשימה א')
(14,866)	373,249	--	7,127	(2,869)	(133)	--	(392,240)	(גרעון) עודף לשנה
166,110	44,034	(41,800)	9,940	(5,924)	(502)	192,965	(32,603)	יתרה ליום 31 בדצמבר 2003

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

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2002

		שימוש לפעילויות רגילות					שימוש	שימוש	
		בפרוייקט	בפרוייקט	בפרוייקט	בפרוייקט	בפרוייקט	לרכוש	לפעילויות	
		SMO/KIII	Helpdesk	Steunpunt	SIES	SIBS	קבוע	רגילות	
		שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	
		שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	
	יתרה ליום 1 בינואר 2002	--	(249,670)	(740,939)	(4,350)	(7,174)	192,965	(224,279)	
	שינויים במהלך השנה: מחזור הפעילויות הקצבות שהתקבלו מחו"ל - (רשימה א')	561,330	--	--	254,266	172,179	65,334	541,221	
	עלות הפעילויות: (באור 10)								
	שכר עבודה ונלוות	162,661	73,133	--	73,133	--	--	16,395	
	שירותי כח אדם אחרים	156,217	91,533	--	41,800	11,442	2,860	2,861	
	שכר דירה ואחזקת משרד	209,139	167,291	--	20,911	5,228	10,456	5,253	
	טלפון ודואר	88,364	59,382	--	22,320	1,856	3,711	1,095	
	צרכי משרד	31,594	22,500	--	2,813	750	1,406	4,125	
	נסיעות ושלחיות	40,005	31,158	--	3,895	974	1,947	2,031	
	נסיעות לחו"ל	362,490	183,631	--	74,664	58,516	39,451	6,228	
	פרסום	137,457	--	--	34,708	102,749	--	--	
	משפטיות	326,728	258,168	--	--	--	--	68,560	
	הנהלת חשבונות ובקורת	67,188	36,089	--	4,511	1,127	2,256	23,205	
	כיבודים, מתנות ואירוח חו"ל	28,879	13,209	--	3,056	1,174	755	10,685	
	פחת	52,533	--	--	--	--	--	52,533	
		1,663,255	936,094	--	41,800	251,453	175,234	65,703	192,971
	הכנסות (הוצאות) נטו	(68,925)	(374,764)	--	(41,800)	2,813	(3,055)	(369)	348,250
	לפני הכנסות מימון, נטו	56,936	45,549	--	--	--	--	--	11,387
	הכנסות מימון, נטו - (רשימה ב')								
	עודף (גרעון) לשנה	(11,989)	(329,215)	--	(41,800)	2,813	(3,055)	(369)	359,637
	מפעילויות רגילות								
	פריט מיוחד								
	הקצבות שהתקבלו לכיסוי	1,252,711	--	249,670	740,939	4,350	7,174	26,299	224,279
	גרעון משנה קודמת (רשימה א')								
		1,240,722	(329,215)	249,670	699,139	7,163	4,119	25,930	583,916
	עודף (גרעון) לשנה								
	יתרה ליום 31 בדצמבר 2002	180,976	(329,215)	--	(41,800)	2,813	(3,055)	(369)	359,637

(#) הפרוייקטים Steunpunt ו- Helpdesk נסתיימו לתאריך הדוחות הכספיים.

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 שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003

רשימה א' - הקצבות שהתקבלו מחו"ל

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2002		לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003		
שקל חדש	יורו	שקל חדש	יורו	
761,331	166,090	1,240,802	243,036	Stichting Maror-Gelden Overheid .1
--	--	658,416	127,000	SCMI .2
661,995	182,478	--	--	Ministerie van Financien .3
91,633	22,000	59,429	11,137	Joods Humanitair Fonds .4
861,128	196,336	--	--	SIM .5
258,616	57,280	154,888	29,791	SIES .6
179,353	37,873	89,273	18,398	SIBS .7
32,985	8,092	--	--	Meldpunt .8
<u>2,847,041</u>	<u>670,149</u>	<u>2,202,808</u>	<u>429,362</u>	
=====	=====	=====	=====	

- ההקצבות שנתקבלו מעמותת Maror (1) מהולנד, נועדו למימון השוטף של פעילות SMO/KIII.
- ההקצבות שנתקבלו מעמותת SCMI (2) מהולנד, נועדו למימון השוטף של פעילות SMO/KIII וכן לכיסוי הסך של 329,215 ש"ח מהגרעון שנצבר ליום 31 בדצמבר 2002 בפעילות SMO/KIII.
- ההקצבות שנתקבלו בשנת 2002 מ- Ministerie van Financien (3) (משרד האוצר ההולנדי) נועדו לכיסוי הסך של 661,995 ש"ח מהגרעון שנצבר ליום 31 בדצמבר 2001 בפעילות Steunpunt.
- ההקצבה שנתקבלה בשנת 2002 מעמותת SIM (5) מהולנד נועדה למימון השוטף של פעילות העמותה בשנה זו וכן לכיסוי הסך של 49,669 ש"ח חלק מהגרעון שנצבר ליום 31 בדצמבר 2001 בפעילות Helpdesk ולכיסוי הסך של 78,944 ש"ח חלק מהגרעון שנצבר ליום 31 בדצמבר 2001 בפעילות Steunpunt.

פלטפורם ישראל (ע"ר)

רשימות לדוחות המשולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003

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

<u>לשנה שנסתיימה ביום</u>		
<u>31 בדצמבר</u>		
<u>2 0 0 2</u>	<u>2 0 0 3</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
12,411	8,611	<u>ההרכב:</u>
-----	-----	<u>הוצאות:</u>
		ריבית ועמלות בנק
8,671	4,322	<u>הכנסות:</u>
60,676	2,650	ריבית מפקדונות
69,347	6,972	הפרשי שער
-----	-----	
(56,936)	1,639	
=====	=====	

פלטפורם ישראל (ע"ר)

דוח על תזרימי המזומנים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003

לשנה שנסתיימה ביום		
<u>31 בדצמבר</u>		
<u>2 0 0 2</u>	<u>2 0 0 3</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
		<u>תזרימי מזומנים (לפעילויות) מפעילויות רגילות</u>
(11,989)	(347,505)	גרעון לשנה מפעילויות רגילות
<u>1,252,711</u>	<u>332,639</u>	פריט מיוחד - הקצבות שהתקבלו לכיסוי
1,240,722	(14,866)	גרעון משנה קודמת
		(גרעון) עודף לשנה
<u>(825,235)</u>	<u>(118,339)</u>	התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים
		(לפעילויות) מפעילויות רגילות (נספח)
415,487	(133,205)	מזומנים (לפעילויות) מפעילויות רגילות
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים לפעילות השקעה</u>
(562)	(27,504)	השקעה ברכוש קבוע
(562)	(27,504)	מזומנים ששימשו לפעילות השקעה
-----	-----	
		<u>תזרימי מזומנים לפעילות מימון</u>
--	--	מזומנים לפעילות מימון
-----	-----	
414,925	(160,709)	(ירידה) עליה במזומנים ושווי מזומנים
<u>25,154</u>	<u>440,079</u>	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
440,079	279,370	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
=====	=====	

הביאורים והרשימות המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.



פלטפורם ישראל (ע"ר)

דוח על תזרימי המזומנים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003

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

לשנה שנסתיימה ביום	
<u>31 בדצמבר</u>	
<u>2 0 0 2 (*)</u>	<u>2 0 0 3</u>
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>

הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי המזומנים

52,533	54,933
10,601	(29,650)

פחת  
(קייטון) גידול בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד-מעביד

שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות

(43,838)	(100,196)
(2,900)	(17,489)
(75,503)	(7,155)
(191,754)	8,070
(617,995)	(62,711)
<u>43,621</u>	<u>35,859</u>
(825,235)	(118,339)
=====	=====

עליה בהכנסות לקבל  
עליה בחייבים שונים  
ירידה במתנדבים - זכאים  
עליה (ירידה) בספקים  
ירידה במקדמות מארגונים בהולנד  
עליה בזכאים שונים

(\*) סווג מחדש.

הביאורים והרשימות המצורפים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003

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 2003 עסקה העמותה במספר פעילויות, שתומנה ברובן ע"י ממשלת הולנד ועמותות שונות בהולנד, כדלקמן:
- 1) SMO/KIII - פעילות מקומית של העמותה להכנת החלוקה של כספים (כספי Maror) לעמותות ולארגונים הפועלים לטובת יוצאי הולנד בישראל.
  - 2) קרן הומניטרית - פעילות נציג העמותה בהתחדשות והמשכיות של קהילות יהודיות במרכז ובמזרח אירופה ותמיכה בתרבות, בהעברת מידע וחיזוק התשתיות הקיימות, תמיכה בחינוך היהודי ובאוכלוסיות באזורי סכסוך ומצוקה.
  - 3) SIES - פעילות נציג העמותה לסיוע ובחינת תביעות של יחידים ניצולי שואה יוצאי הולנד בגין השקעות שהיו להם לפני מלחמת העולם השנייה, בניירות ערך בהולנד.
  - 4) SIBS - פעילות נציג העמותה לסיוע ובחינת תביעות של יחידים ניצולי שואה יוצאי הולנד בגין כספים שהיו להם לפני מלחמת העולם השנייה, בבנקים בהולנד.
- ד. בדוחות הכספיים לא נכללו כהכנסה הסכומים הבאים, בסכום כולל של 80,829 ש"ח, אשר עד למועד עריכת דוחות כספיים אלה טרם התקיימו לגביהם התנאים הנדרשים לשם הכרתם כהכנסה:
- 1) כיסוי הגרעון משנת 2002 בפרוייקט Steunpunt בסך 41,800 ש"ח על ידי משרד האוצר ההולנדי - טרם נתקבל אישור מהמשרד האמור שיאפשר הכרה כהכנסה של סכום השווה לסכום הגרעון, מתוך המימון שנתקבל לפרוייקט.
  - 2) כיסוי הגרעון לשנה בפרוייקט SIBS בסך 5,924 ש"ח צפוי להתקבל מה-SIBS להשלמת מימון הפעילות המשותפת עם עמותה זו.
  - 3) כיסוי הגרעון לשנה בפרוייקט קרן הומניטרית בסך 502 ש"ח צפוי להתקבל מהקרן ההומניטרית להשלמת מימון הפעילות המשותפת עם עמותה זו.
  - 4) כיסוי הגרעון לשנה הנובע מהפעילויות הרגילות של העמותה בסך 32,603 ש"ח צפוי להתקבל מתוך כספי ה-SCMI.

פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003

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 ירידת המדד לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003 הינו 1.9%.

שיעור עליית המדד לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2002 הינו 6.5%.

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 שער החליפין של היורו:

<u>שער היורו</u>	
5.5331	31 בדצמבר 2003
4.9696	31 בדצמבר 2002

שיעורי השינוי באחוזים:

11.34%	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003
27.18%	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2002

פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003

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 2003, שלא יוחסו כאמור לעיל-

**1. טלפון ודואר, הנהלת חשבונות וביקורת:**

80% SMO/KIII, 10% SIES, 5% קרן הומניטרית ו- 5% כללי.

**2. כח אדם:**

85% SMO/KIII, 10% SIES ו- 5% כללי.

**3. אירוח חו"ל, נסיעות ושליחויות:** 90% כללי ו- 10% SIES.

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 SMO/KIII 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 2003

ביאור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

<u>31 בדצמבר</u>		
<u>2002</u>	<u>2003</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>א. ההרכב:</u>
123,695	78,540	בחשבון עו"ש שקלי
316,384	83,777	בחשבון עו"ש ביורו
--	<u>117,053</u>	בפקדון שקלי
<u>440,079</u>	<u>279,370</u>	
=====	=====	

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

ביאור 4 - רכוש קבוע

<u>עלות מופחתת</u>			<u>א. ההרכב:</u>	
<u>31.12.02</u>	<u>31.12.03</u>	<u>פחת שנצבר</u>	<u>עלות</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	
109,412	86,058	144,667	230,725	ריהוט וציוד משרדי
<u>32,609</u>	<u>28,534</u>	<u>12,213</u>	<u>40,747</u>	שיפורים במושכר
<u>142,021</u>	<u>114,592</u>	<u>156,880</u>	<u>271,472</u>	
=====	=====	=====	=====	

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 2003

ביאור 6 - ספקים

<u>31 בדצמבר</u>		
<u>2002</u>	<u>2003</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>הרכב:</u>
53,346	96,627	חובות פתוחים
36,811	1,600	המתאות לפרעון
90,157	98,227	
=====	=====	

ביאור 7 - מקדמות מארגונים בהולנד

<u>31 בדצמבר</u>		
<u>2002 (*)</u>	<u>2003</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>הרכב:</u>
142,447	63,604	משרד האוצר ההולנדי (#)
14,000	14,000	קרן הומניטרית
30,000	24,000	SMO
--	22,132	SIBS
186,447	123,736	
=====	=====	

(\*) סווג מחדש.

(#) טרם נתקבל אישור ממשרד האוצר ההולנדי המאפשר להכיר בכספים הנ"ל

שנתקבלו, כהקצבה בעבור פרויקט Steunpunt.

ביאור 8 - זכאים שונים

<u>31 בדצמבר</u>		
<u>2002</u>	<u>2003</u>	
<u>שקל חדש</u>	<u>שקל חדש</u>	<u>הרכב:</u>
29,374	75,489	עובדים ומוסדות בגין שכר עובדים
165,092	159,263	הוצאות לשלם
22,359	17,932	זכאים - נותני שרותים
216,825	252,684	
=====	=====	

פלטפורם ישראל (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר 2003

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).

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 42,907 ש"ח.

יתרת המתנדבים בסך 53,092 ש"ח מייצגת יתרות לזכות מתנדבים בעמותה בגין החזר הוצאות.

ב. בדוחות על הפעילויות:

בהוצאות בדוח על הפעילויות הרגילות - 9,149 ש"ח.

בהוצאות בדוח על הפעילויות בפרוייקט SMO/KIII - 72,703 ש"ח.

בהוצאות בדוח על הפעילויות בפרוייקט עמותת מניות - 7,000 ש"ח.

ביאור 11 - ערבות

קיימת ערבות בנקאית ע"ס 32,843 ש"ח שניתנה לטובת משכיר הנכס.