

**המוקד להגנת הפרט מיסודה של
ד"ר לוטה זלצברגר (ע"ר)**

**הדוחות הכספיים
לשנה שנסתיימה ביום
31 בדצמבר 2011**

תוכן העניינים

עמוד

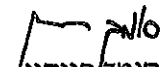
2	דוח רואי החשבון המבקרים
3	מאזנים
4	דוחות משולבים על הפעילויות והשינויים בנכסים נטו
5	דוחות על תזרימי המזומנים
6	באורים לדוחות הכספיים

דוח רואי החשבון המבקרים אל חברי הוועד המנהל של המוקד להגנת הפרט מיסודה של ד"ר לוטה זלצברגר (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המצורפים של המוקד להגנת הפרט מיסודה של ד"ר לוטה זלצברגר (ע"ר) (להלן "העמותה") לימים 31 בדצמבר 2011 ו-2010 ואת הדוחות המשולבים על הפעילויות ושינויים בנכסים נטו ודוחות על תזרימי מזומנים לשנים שנסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הוועד המנהל וההנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דיעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

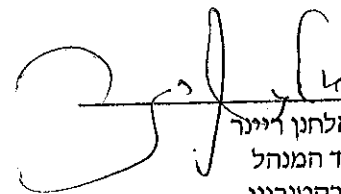
ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשלי"ג - 1973. על פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מיזגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי הוועד המנהל וההנהלה של העמותה וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

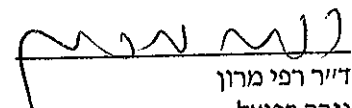
לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה לימים 31 בדצמבר 2011 ו-2010, את תוצאות פעולותיה, השינויים בנכסים נטו ותזרימי המזומנים שלה לשנים שנסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP).


סומך חייקין
רואי חשבון

20 ביוני 2012

2010	2011	באור	
שקל חדש	שקל חדש		
			רכוש שוטף
1,270,850	3,019,984	3	מזומנים ושווי מזומנים
1,286,386	1,374,455	4	ניירות ערך סחירים ופקדונות לזמן קצר
648,611	934,137	5	חייבים ויתרות חובה
<u>3,205,847</u>	<u>5,328,576</u>		
			רכוש קבוע
242,324	255,559	6	
<u>3,448,171</u>	<u>5,584,135</u>		
			התחייבויות שוטפות
707,531	524,427	7	זכאים ויתרות זכות
90,655	122,277	8	התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד, נטו
			התקשרויות
			נכסים נטו
783,245	2,082		נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:
242,324	255,559		לשימוש לפעילויות
496,525	2,145,851		ששימשו לרכישת רכוש קבוע
			שיועדו על ידי המוקד
<u>1,522,094</u>	<u>2,403,492</u>		
1,127,891	2,533,939	9	נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי זמני
<u>2,649,985</u>	<u>4,937,431</u>		
<u>3,448,171</u>	<u>5,584,135</u>		סה"כ נכסים נטו


 פרופ' אלחנן דינר
 יו"ר ועד המנהל
 חבר דירקטוריון


 די"ר רפי מרון
 גזבר בפועל
 חבר דירקטוריון

20.6.2012

תאריך

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

	2010						2011					
	שק"ח			ש"ח			שק"ח			ש"ח		
	שקל חדש	סה"כ	שקל חדש	שקל חדש	שימוש לרשות קבוע	שימוש להובלה בעלת אופי זמני	שקל חדש	סה"כ	שקל חדש	שקל חדש	שימוש לרשות קבוע	שימוש להובלה בעלת אופי זמני
מחזור הפעילות	6,511,879	-	6,015,354	-	496,525	8,968,103	8,512,790	-	-	-	-	455,313
הכנסות מותרות	-	-	(6,278,387)	-	6,278,387	-	(7,106,742)	-	-	-	-	7,106,742
נכסים נטו ששורדרו מהגבלה	6,511,879	-	(263,033)	-	6,774,912	8,968,103	1,406,048	-	-	-	-	7,562,055
עלות הפעילות	3,538,878	-	-	-	3,538,878	3,330,945	-	-	-	-	-	3,330,945
שכר עבודה והוצאות נלוות	370,292	-	-	-	370,292	244,833	-	-	-	-	-	244,833
זכויות סוציאליות ירושלים	225,622	-	-	-	225,622	307,349	-	-	-	-	-	307,349
חופש תנועה	427,793	-	-	-	427,793	379,967	-	-	-	-	-	379,967
זכויות כולאם	674,525	-	-	-	674,525	567,931	-	-	-	-	-	567,931
אלימות	175,354	-	-	-	175,354	58,734	-	-	-	-	-	58,734
הפגת מידע	61,263	-	-	-	61,263	123,252	-	-	-	-	-	123,252
פסקה במבחן	61,254	-	-	-	61,254	67,611	-	-	-	-	-	67,611
עיוניים	123,727	-	-	-	123,727	360,616	-	-	-	-	-	360,616
הושבות ירושלים	1,666	-	-	-	1,666	4,403	-	-	-	-	-	4,403
הושבות שטחים	188,307	-	-	-	188,307	318,608	-	-	-	-	-	318,608
חופש תנועה פנימי	457,605	-	-	-	457,605	468,861	-	-	-	-	-	468,861
תקורה	6,306,286	-	-	-	6,306,286	6,233,110	-	-	-	-	-	6,233,110
עודף נטו מפעילות	205,593	(263,033)	-	-	468,626	2,734,993	1,406,048	-	-	-	-	1,328,945
הוצאות הנדלה וכלליות	(952,594)	-	-	-	(952,594)	(994,388)	-	-	-	-	-	(994,388)
גיוס משאבים חדרות	(242,787)	-	-	-	(242,787)	(127,766)	-	-	-	-	-	(127,766)
עודף (גרעון) מפעילות לפני הכנסות (הוצאות) מימון	(989,788)	(263,033)	-	-	(726,755)	1,612,839	1,406,048	-	-	-	-	206,791
הכנסות (הוצאות) מימון	(36,344)	-	-	-	(36,344)	61,592	-	-	-	-	-	61,592
החזר הוצאות משפטיים ואגרות משנים קודמות	628,702	-	-	-	628,702	613,015	-	-	-	-	-	613,015
עודף (גרעון) מפעילות, נטו	(397,430)	(263,033)	-	-	(134,397)	2,287,446	1,406,048	-	-	-	-	881,398
יתרת נכסים נטו לתחילת השנה	3,047,415	1,390,924	-	374,176	955,599	2,649,985	1,127,891	496,525	242,324	99,157	(85,922)	783,245
סכומים שיעודו על ידי המוקד	-	-	-	122,349	(122,349)	-	-	1,649,326	-	-	-	(1,649,326)
רכישת רכוש קבוע	-	-	-	-	11,220	-	-	-	-	-	-	99,157
שחרור סכומים לכיסוי פחת	-	-	-	-	(95,612)	-	-	-	-	-	-	85,922
יתרת נכסים נטו לסוף השנה	2,649,985	1,127,891	-	496,525	783,245	4,937,431	2,535,939	2,145,851	255,559	(85,922)	255,559	2,082

הבאורים לדוחות הכספיים מוזנים חלק בלתי נפרד מהם.

2010	2011	
שקל חדש	שקל חדש	
		תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת
(134,397)	881,398	עודף (גרעון) מפעילות
(6,937,003)	(7,449,382)	התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')
(7,071,400)	(6,567,984)	מזומנים נטו ששימשו לפעילות שוטפת
		תזרימי מזומנים מפעילות השקעה
(331,188)	331,188	גידול (קיטון) בפקדונות לזמן קצר
(70,219)	(427,703)	שינוי בניירות ערך סחירים
(11,220)	(99,157)	רכישת רכוש קבוע
(412,627)	(195,672)	מזומנים ששימשו לפעילות השקעה
		תזרימי מזומנים מפעילות מימון
6,015,354	8,512,790	קבלת תרומות מוגבלות
(1,468,673)	1,749,134	עליה (ירידה) במזומנים ושווי מזומנים
2,739,523	1,270,850	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
1,270,850	3,019,984	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
		נספח א' - התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת
		הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים:
95,612	85,922	פחת
(55,919)	31,622	שינוי בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד
(6,278,387)	(7,106,742)	סכומים ששוחררו מהגבלה לפעילות
(52,308)	8,446	עלית ערך נייע
(36,068)	(285,526)	שינויים בסעיפי רכוש והתחייבויות:
(609,933)	(183,104)	ירידה (עליה) בחייבים ויתרות חובה
(6,937,003)	(7,449,382)	עליה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות

באור 1 - כללי

- א. עמותת "המוקד - להגנת הפרט של ד"ר לוטה זלצברגר" (להלן "המוקד") נוסדה באוקטובר 1989 ונרשמה ברשם העמותות ביום 8 בינואר 1990. במהלך שנת 1994 שונה השם של העמותה ל-"המוקד להגנת הפרט", וב-2 בינואר 1996 שונה שם העמותה ל-"המוקד להגנת הפרט מיסודה של ד"ר לוטה זלצברגר (ע.ר.)".
- ב. פעילותה העיקרית של העמותה בשנים הראשונות היא טיפול בפלסטינים שנפגעו מפעילות צה"ל בשטחים. אולם, עם הזמן החלה העמותה לטפל בתחומים נוספים של הפרת זכויות האדם בשטחים, בהם עינויים, איחוד משפחות, איתור עצירים, הגבלת חופש התנועה, תביעות פיצויים ועוד.
- ג. המוקד מוכר לצורכי מס כמוסד ציבורי לענין סעיף 9(2) לפקודת מס הכנסה.

באור 2 - כללי דיווח ומדיניות חשבונאית

- א. הדוחות הכספיים ערוכים על פי המתכונת שנקבעה בגילוי דעת 69 של לשכת רואי חשבון בישראל ובהתאם לתקן חשבונאות מס' 5 של המוסד לתקינה חשבונאית בדבר "כללי חשבונאות ודוח ע"י מלכ"רים".

ב. בסיס דיווח

בחודש אוקטובר 2001 פרסם המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות ("המוסד לתקינה") את תקן חשבונאות מספר 12 בדבר "הפסקת ההתאמה של דוחות כספיים". בהתאם לתקן זה, ובהתאם לתקן מספר 17 שפורסם בחודש דצמבר 2002 נדרשת הפסקת ההתאמה של דוחות כספיים להשפעת השינויים בכח הקנייה הכללי של המטבע החל מיום 1 בינואר 2004. העלות ההיסטורית המותאמת למדד המחירים לצרכן ליום 31 בדצמבר 2003 מהווה על פי הוראות תקנים אלו את נקודת המוצא לדיווח הכספי הנומינלי החל מיום 1 בינואר 2004. המוקד עורך את דוחותיו הכספיים על בסיס המוסכמה של העלות ההיסטורית. מאחר שהשפעת יסום הוראות תקני חשבונאות 12 ו-17 כאמור לעיל בדוחות העמותה אינה מהותית, נחשבים הדוחות הכספיים כדוחות הערוכים בסכומים מדווחים.

ג. מזומנים ושווי מזומנים

מזומנים ושווי מזומנים כוללים פקדונות לזמן קצר בבנקים שהתקופה עד למועד פדיונם בעת ההשקעה בהם, לא עלתה על שלושה חודשים.

ד. ניירות ערך סחירים

ניירות הערך הסחירים מוצגים על בסיס שווי המימוש בבורסה לתאריך המאזן. השינויים בערכם של ניירות הערך נזקפים לדוח על הפעילות במלואם.

ה. הכנסות והוצאות

ההכנסות וההוצאות נרשמו על בסיס מצטבר.

ו. רכוש קבוע

המוקד מיישם את תקן חשבונאות מספר 27 בדבר רכוש קבוע (להלן - "תקן 27"), של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות. תקן 27 קובע כללים להכרה, למדידה ולגריעה של פריטי רכוש קבוע ואת הגילוי הנדרש בגינם.

המוקד בחר בשיטת העלות כמדיניות החשבונאית בנוגע למדידת תרכוש הקבוע.

הפחת מחושב לפי שיטת הקו הישר על בסיס אורך החיים הצפוי של הנכסים.

באור 2 - כללי דיווח ומדיניות חשבונאית (המשך)

ו. רכוש קבוע (המשך)

שערי הפחת השנתיים הם:

%	
10	שפורים במושכר
15-6	ריהוט וציוד משרדי
33	מחשבים ותוכנות

ז. נכסים נטו המוגבלים בשימוש

נכסים נטו מחולקים ל-2 קבוצות בהתאם להגבלת השימוש בהם.

1. נכסים נטו לגביהם קיימת הגבלה בעלת אופי זמני אשר הוטלה על ידי גורמים חיצוניים (בעיקר תרומות), כל קרנות אלו נסגרות עם ביצוע המטרות להן הן יועדו.

2. נכסים נטו שיועד על ידי המוקד - בגינם לא קיימת הגבלה על ידי גורמים חיצוניים אולם הוגבלו על ידי הנהלת המוקד למטרות מיוחדות.

ח. שימוש באומדנים

הכנת דוחות כספיים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים דורשת מההנהלה שימוש באומדנים והערכות המשפיעים על הסכומים המדווחים של נכסים והתחייבויות ועל הגילוי המתאימים לנכסים והתחייבויות תלויות וכן על סכומי הכנסות והוצאות בתקופת הדיווח. יובהר שהתוצאות בפועל עלולות להיות שונות מאומדנים אלה.

ט. שערי חליפין

עסקאות במטבע חוץ שבוצעו במהלך השנה נרשמו בספרי החברה בהתאם לשער החליפין שהוצג באותו יום שבו התבצעה העסקה.

נכסים כספיים והתחייבויות במטבע חוץ מוצגים לפי שער החליפין התואם לתאריך המאון.

הפרשי שער החליפין מוצגים בדוח על הפעילות.

שיעורי מדד המחירים לצרכן ושערי החליפין:

% שינוי 2010	% שינוי 2011	31 בדצמבר 2010	31 בדצמבר 2011	
2.66	2.55	101.41	104.0	מדד המחירים לצרכן (בנקודות)
(5.99)	7.66	3.549	3.821	1 דולר - בשי"ח
(12.93)	4.22	4.7379	4.9381	1 אירו - בשי"ח
(10.12)	7.26	5.492	5.8918	1 ליש"ט - בשי"ח

באור 2 - כללי דיווח ומדיניות חשבונאית (המשך)

י. ירידת ערך נכסים

המוקד מיישם את תקן חשבונאות מספר 15 בדבר ירידת ערך נכסים (להלן "התקן"). התקן קובע נהלים שעל המוקד ליישם כדי להבטיח שנכסיה במאזן המאוחד (שלגביהם חל התקן), לא יוצגו בסכום העולה על סכום בר-ההשבה שלהם, שהינו הגבוה מבין מחיר המכירה נטו לבין שווי השימוש (הערך הנוכחי של אומדן תזרימי המזומנים העתידיים הצפויים לנבוע מהשימוש בנכס וממימושו). התקן חל על כל הנכסים במאזן למעט נכסים כספיים. כמו כן קובע התקן את כללי ההצגה והגילוי לגבי נכסים שחלה ירידה בערכם. כאשר ערכו של נכס במאזן עולה על הסכום בר-ההשבה שלו, העמותה מכירה בהפסד מירידת ערך בגובה הפער בין ערכו בספרים של הנכס לסכום בר-ההשבה שלו. הפסד שהוכר כאמור יבוטל רק אם חלו שינויים באומדנים ששימשו בקביעת סכום בר-ההשבה של הנכס מהמועד בו הוכר ההפסד האחרון מירידת ערך.

יא. סווג מחדש

מספרי השוואה מסויימים סווגו מחדש בכדי להתאימם להצגה של השנה הנוכחית.

באור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

31 בדצמבר 2010	31 בדצמבר 2011	
שקל חדש	שקל חדש	
563,655	265,469	מטבע ישראל
502,233	1,046,262	מטבע חוץ
204,962	1,708,253	שווי מזומנים (בש"ח)
1,270,850	3,019,984	

באור 4 - ניירות ערך סחירים ופקדונות לזמן קצר

31 בדצמבר 2010	31 בדצמבר 2011	
שקל חדש	שקל חדש	
331,188	-	פקדון לזמן קצר
360,666	427,890	אג"ח ממשלתי
396,567	625,630	אג"ח צמוד מדד
197,965	320,935	אג"ח לא צמוד
1,286,386	1,374,455	

באור 5 - חייבים ויתרות חובה

31 בדצמבר 2010	31 בדצמבר 2011
שקל חדש	שקל חדש
611,650	918,170
36,961	15,967
<u>648,611</u>	<u>934,137</u>

הכנסות לקבל (1)
חייבים אחרים

(1) הרכב הכנסות לקבל

31 בדצמבר 2010	31 בדצמבר 2011
שקל חדש	שקל חדש
-	45,776
-	246,796
-	106,988
388,508	440,973
223,142	77,637
<u>611,650</u>	<u>918,170</u>

EED, Germany
The Belgium consulate, Jerusalem
NGO Development Center (NDC), Ramallah
Misereor, Germany
The Commission of the European Communities, Belgium

באור 6 - רכוש קבוע

סך הכל	מחשבים ותוכנות	ציוד וריהוט משרדי	שיפורים במושכר
שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש
1,873,914	979,675	437,756	456,483
99,157	22,771	71,746	4,640
<u>1,973,071</u>	<u>1,002,446</u>	<u>509,502</u>	<u>461,123</u>
1,631,590	945,152	326,113	360,325
85,922	32,935	18,338	34,649
<u>1,717,512</u>	<u>978,087</u>	<u>344,451</u>	<u>394,974</u>
<u>255,559</u>	<u>24,359</u>	<u>165,051</u>	<u>66,149</u>
<u>242,324</u>	<u>34,523</u>	<u>111,643</u>	<u>96,158</u>

עלות

יתרה לתחילת השנה
רכישות השנה

יתרה לסוף השנה

פחת שנצבר

יתרה לתחילת השנה
תוספות

יתרה לסוף השנה

עלות מופחתת ליום
31 בדצמבר 2011

עלות מופחתת ליום
31 בדצמבר 2010

באור 7 - זכאים ויתרות זכות

31 בדצמבר 2010	31 בדצמבר 2011	
שקל חדש	שקל חדש	
252,594	232,782	זכאים בגין פיצויים משפטיים
251,791	-	שקים לפרעון
83,734	26,803	הפרשה לחופשה
80,655	132,256	הוצאות לשלם
27,432	13,203	ספקים
11,325	119,383	עובדים ומוסדות בגין עובדים
707,531	524,427	

באור 8 - התחייבויות בשל סיום יחסי עובד-מעביד, נטו

א. הרכב

31 בדצמבר 2010	31 בדצמבר 2011	
שקל חדש	שקל חדש	
173,978	203,080	התחייבות בגין סיום יחסי עובד מעביד
(83,323)	(80,803)	בניכוי - יעודה שהופקדה בקופת פיצויים
90,655	122,277	

ב. התחייבות המוקד לתשלום פצויי פרישה לעובדיה מכוסה חלקית על ידי תשלומים שוטפים לפוליסות ביטוח מנהלים וקופות גמל על שם העובדים. הסכומים שהופקדו כאמור אינם כלולים במאזן מאחר והם אינם בשליטת ובניהול המוקד.

ההתחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד הכלולה במאזן מייצגת את יתרת התחייבות העמותה אשר אינה מכוסה ע"י פוליסות ביטוח מנהלים וקופות הגמל כאמור לעיל. בגין חלק זה של ההתחייבות קיימת יעודה המופקדת על שם החברה בקופת פיצויים מוכרת.

באורים לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2011

באור 9 - תנועה בנכסים נטו

א. הכנסות מתרומות

	2011				2010			
	שקיימות לנכיהם		סה"כ		שקיימות לנכיהם		סה"כ	
	שלא קיימות לנכיהם הגבלה	הגבלה בעלת אופי זמני	שקל חדש	שקל דרוש	שלא קיימות לנכיהם הגבלה	הגבלה בעלת אופי זמני	שקל חדש	שקל דרוש
1) Broederlijk Delen, Belgium	-	-	-	-	-	-	145,414	145,414
2) The Belgium Consulate, Jerusalem	-	496,216	496,216	-	-	-	-	-
3) CanFund Initiative, Canadian International Development Association	-	-	-	-	-	-	35,815	35,815
4) CCFD, France	-	173,092	173,092	-	-	-	203,709	203,709
5) The Commission of the European Communities, Belgium	-	169,231	169,231	-	-	-	455,658	455,658
6) BED Evangelischer Entwicklungsdienst, Germany	-	265,173	265,173	-	-	-	470,679	470,679
7) Embassy of Finland, Tel Aviv	-	99,620	99,620	-	-	-	-	-
8) Ford Israel Fund	362,250	-	362,250	380,030	-	-	-	380,030
9) The French Consulate, Jerusalem	-	100,000	100,000	-	-	-	94,340	94,340
10) Misereor, Germany	-	771,606	771,606	-	-	-	715,198	715,198
11) Nehemia and Naomi Cohen Foundation, USA	-	-	-	19,002	-	-	-	19,002
12) NGO Development Center (NDC), Ramallah	-	1,009,456	1,009,456	-	-	-	201,480	201,480
13) Norwegian Refugee Council (NRC)	-	1,266,424	1,266,424	-	-	-	961,748	961,748
14) Embassy of the Kingdom of the Netherland, Tel Aviv	-	61,309	61,309	-	-	-	-	-
15) Oxfam Novib, Netherlands	-	746,920	746,920	-	-	-	498,420	498,420
16) Pro Victimis, Switzerland	-	138,474	138,474	-	-	-	-	-
17) Royal Norwegian Embassy, Tel Aviv	-	973,350	973,350	-	-	-	762,924	762,924
18) Sigrid Rausing Trust, U.K.	-	559,940	559,940	-	-	-	558,870	558,870
19) Spanish International Development Cooperation (AECID)	-	729,308	729,308	-	-	-	710,492	710,492
20) Swiss Development Cooperation, Jerusalem	-	140,940	140,940	-	-	-	-	-
21) Taiwan Foundation for Democracy, Taipei	-	5,322	5,322	-	-	-	-	-
22) Trocaire, Ireland	-	101,309	101,309	-	-	-	200,607	200,607
23) UNDP	-	705,100	705,100	-	-	-	-	-
24) Private and other donations	93,063	-	93,063	97,493	-	-	-	97,493
	455,313	8,512,790	8,968,103	496,525	6,015,354	6,511,879		

באור 9 - תנועה בנכסים נטו (המשך)

א. הכנסות מתרומות (המשך)

פירוט:

Broederlijk Delen, Belgium (1)

בשנת 2010 נתקבלו 29,939 יורו למימון פרויקט מעקב על החלטות בית משפט העליון. השלב הראשון היה מ-1 באוקטובר 2009 עד 31 במרס 2010, הפרוייקט חודש לתקופה של 1 ביוני 2010 עד 31 במאי 2011.

The Belgium Consulate, Jerusalem (2)

בשנת 2011 נתקבלו 49,978 יורו למימון פרויקט תושבות ירושלים. סכום נוסף בסך של 246,796 ש"ח נרשם כהכנסה לקבל. הפרוייקט הוא לתקופה של 27 באוקטובר 2010 עד 26 באוקטובר 2011.

CanFund Initiative, Canadian International Development Association (3)

בשנת 2010 התקבל 35,815 ש"ח אשר היווה תשלום אחרון לפרוייקט עבור פתוח וכתמיכה לעזרה משפטית בפרוייקט מ-18 במרס 2009 עד 31 במרס 2010.

CCFD (Catholic Committee against Hunger and for Development), France (4)

- א. בשנת 2011 נתקבלו 34,978 יורו למימון פעילות עזרה משפטית ופרוייקט מעקב על החלטות בית המשפט העליון.
- ב. בשנת 2010 נתקבל 39,910 יורו למימון פעילות עזרה משפטית, ופרוייקט מעקב על החלטות בית המשפט העליון.

Commission of the European Communities, Belgium (5)

- א. בשנת 2011 התקבלו 314,736 ש"ח תשלום שלישי עבור פרויקט משותף על ידי בצלם על עינויים. וכן נזקף במסגרת הכנסות לקבל 77,637 ש"ח.
- ב. בשנת 2010 התקבלו 47,397 יורו תשלום שני עבור פרויקט משותף עם בצלם על עינויים. וכן נזקף במסגרת הכנסות לקבל כ-223 אלפי ש"ח.

EED (Evangelischer, Entwicklungsdienst), Germany (6)

- א. בשנת 2011 התקבלו 44,140 יורו למימון פרויקט אספקת גישה לזכויות סוציאליות לפלשתינים החיים במזרח ירושלים. סכום נוסף של 45,776 ש"ח נרשם כהכנסה לקבל. הפרוייקט הינו מ-1 ביולי 2008 עד 31 בדצמבר 2011.
- ב. 1. בשנת 2010 נתקבלו 99,970 יורו למימון פרויקט אספקת גישה לזכויות סוציאליות לפלשתינים החיים במזרח ירושלים הפרוייקט ימשך מ-1 ביולי 2008 עד 21 בדצמבר 2011.
- 2. בשנת 2010 נתקבלו 27,940 יורו כתשלום אחרון לפרוייקט "מוקד חירום לזכויות אדם" שנמשך מ-1 בינואר 2004 עד 31 בדצמבר 2007.

Embassy of Finland, Tel Aviv (7)

- א. בשנת 2011 נתקבלו 20,000 יורו למימון פרויקט חופש תנועה שנמשך מ-1 בינואר 2011 עד 31 באוגוסט 2011.
- ב. בשנת 2010 נתקבלו 4,996 יורו כתשלום אחרון עבור פרויקט חופש תנועה.

באור 9 - תנועה בנכסים נטו (המשך)

א. הכנסות מתרומות (המשך)

פירוט (תמשך):

Ford Israel Fund (8)

- א. בשנת 2011 נתקבלו על ידי הקרן החדשה לישראל 362,250 ש"ח לתמיכה כללית לתקופה מ-1 ביוני 2011 עד 30 ביוני 2012.
- ב. בשנת 2010 נתקבלו על ידי הקרן החדשה לישראל 380,030 ש"ח לתמיכה כללית לתקופה מ-1 ביולי 2010 עד 30 ביוני 2011.

The French Consulate, Jerusalem (9)

- א. בשנת 2011 נתקבלו 100,000 ש"ח עבור פרויקט אספקת גישה לזכויות סוציאליות לפלשתינים הגרים במזרח ירושלים. הפרוייקט נמשך מ-1 בינואר 2011 עד 31 בדצמבר 2011.
- ב. בשנת 2010 נתקבלו 94,340 ש"ח עבור פרויקט אספקת גישה לזכויות סוציאליות לפלשתינים הגרים במזרח ירושלים הפרוייקט ימשך מ-1 בינואר 2010 עד 31 בדצמבר 2010.

Misereor, Germany (10)

- א. בשנת 2011 נתקבלו 145,000 יורו עבור סיוע משפטי לשנה השלישית מתוך שלוש שנים בהם הפרוייקט נמשך, מ-1 בינואר 2009 עד 31 בדצמבר 2011. סכום נוסף נרשם כהכנסה לקבל על סך של 440,973 ש"ח.
- ב. בשנת 2010 נתקבלו 70,000 יורו עבור סיוע משפטי ונוקפי במסגרת הכנסות לקבל כ-388 אלפי ש"ח, השנה הנוכחית היא השנה השנייה של הפרוייקט הנמשך 3 שנים מ-1 בינואר 2009 עד 31 בדצמבר 2011.

Nehemia and Naomi Cohen Foundation, USA (11)

בשנת 2010 התקבלו 19,000 ש"ח דרך הקרן החדשה לישראל, עבור פרויקט עזרה משפטית.

NGO Development Center (NDC), Ramallah (12)

- NDC, חברה פלשתינאית, הוקמה בשנת 2008 כדי לארגן את המזכירות לזכויות אדם ושלטון הוגן, ומייצגת את האינטרסים של שוודיה, דנמרק, שווייץ והולנד.
- א. בשנת 2011 נתקבלו \$251,758 למימון תוכנית עזרה משפטית. הפרוייקט הינו מ-1 במאי 2010 עד 31 בדצמבר 2012. סכום נוסף של 106,988 ש"ח נרשם הכנסה לקבל.
- ב. בשנת 2010 נתקבלו \$107,821 למימון תוכנית עזרה משפטית. הפרוייקט נמשך מ-1 במאי 2010 עד 31 בדצמבר 2012.

באור 9 - תנועה בנכסים נטו (המשך)

א. הכנסות מתרומות (המשך)

פירוט (המשך):

Norwegian Refugee Council (NRC) (13)

- א. בשנת 2011:
1. 482,392 ש"ח ו- \$61,380 נתקבלו בכדי להשלים את השלב השלישי של פרויקט חופש תנועה פנימי. הפרוייקט נמשך מ- 21 באוקטובר 2010 עד 20 באוקטובר 2011.
 2. \$99,814 נתקבלו כתשלום ראשון עבור השלב הרביעי של פרויקט חופש תנועה פנימי. הפרוייקט ימשך מ- 21 באוקטובר 2011 עד 15 בפברואר 2012.
- ב. בשנת 2010:
1. נתקבלו 252,337 ש"ח עבור סיום פרויקט חופש תנועה. הפרוייקט נמשך מ- 21 בספטמבר 2009 עד 2 באפריל 2010.
 2. 525,904 ש"ח נתקבלו בכדי להשלים את השלב השני של פרויקט חופש תנועה פנימי. הפרוייקט נמשך מ- 21 באפריל 2010 עד 20 באוקטובר 2010.
 3. 183,507 ש"ח נתקבלו כתשלום ראשון עבור השלב השלישי של פרויקט חופש תנועה פנימי. הפרוייקט נמשך מ- 21 באוקטובר 2010 עד 20 באוקטובר 2011.

Embassy of the Kingdom of the Netherlands, Tel Aviv (14)

בשנת 2011 נתקבלו 12,396 יורו למימון פרויקט עזרה משפטית בכדי להגן על זכויות כלואים פלשתינים ומשפחותיהם. הפרוייקט נמשך מ- 15 בדצמבר 2011 עד 15 בדצמבר 2012.

Oxfam Novib, Netherlands (15)

- א. בשנת 2011 נתקבלו 150,000 יורו עבור פרויקט לטובת שיפור מצבם של משפחות פלשתיניות במזרח ירושלים. הפרוייקט נמשך מ- 1 ביולי 2010 עד 31 בדצמבר 2012.
- ב. בשנת 2010 נתקבלו 100,000 יורו עבור פרויקט לטובת שיפור מצבם של משפחות פלשתיניות במזרח ירושלים. הפרוייקט נמשך מ- 1 ביולי 2010 עד 31 בדצמבר 2012.

Pro Victimis, Switzerland (16)

בשנת 2011 נתקבלו 28,000 דולר למימון פרויקט זכויות סוציאליות לפלשתינים במזרח ירושלים. הפרוייקט ימשך מ- 1 בינואר 2012 עד 31 בדצמבר 2013.

Royal Norwegian Embassy, Tel Aviv (17)

- א. בשנת 2011 נתקבלו NKR 1,500,000 עבור תוכנית עזרה משפטית.
- ב. בשנת 2010 נתקבל 762,924 ש"ח עבור תוכנית עזרה משפטית.

Sigrid Rausing, Trust, U.K. (18)

- א. בשנת 2011 נתקבלו 100,000 ליש"ט כתשלום שני עבור פרויקט עזרה משפטית שנמשך מ- 1 במרס 2010 עד 28 בפברואר 2013.
- ב. בשנת 2010 נתקבלו 100,000 ליש"ט. זהו תשלום ראשון שנתקבל עבור פרויקט עזרה משפטית שנמשך מ- 1 במרס 2010 עד 28 בפברואר 2013.

באור 9 - תנועה בנכסים נטו (המשך)

א. הכנסות מתרומות (המשך)

פירוט (המשך):

Spanish International Development Cooperation (AECID) (19)

- א. בשנת 2011 נתקבלו 147,690 יורו עבור פרויקט תושבות ירושלים וזכויות סוציאליות לפלשתינים במזרח ירושלים. הפרוייקט נמשך מ- 31 בדצמבר 2011 עד 30 ביוני 2013.
- ב. בשנת 2010 נתקבלו 147,690 יורו עבור פרויקט תושבות ירושלים וזכויות סוציאליות לפלשתינים במזרח ירושלים. הפרוייקט נמשך מ- 21 באוקטובר 2010 עד 20 באפריל 2012.

Swiss Development Cooperation, Jerusalem (20)

בשנת 2011 נתקבלו 34,995 יורו לתוכנית עזרה משפטית.

Taiwan Foundation for Democracy, Taipei (21)

בשנת 2011 נתקבלו \$1,500 לתוכנית מעקב על החלטות בית המשפט העליון. הפרוייקט נמשך מ- 1 באוגוסט 2011 עד 31 ביולי 2012.

Trocaire, Ireland (22)

- א. בשנת 2011 נתקבלו 19,983 יורו עבור פרויקט עזרה משפטית.
- ב. בשנת 2010 נתקבלו:
1. 19,983 יורו עבור פרויקט עזרה משפטית.
 2. 17,566 יורו עבור פרויקט זכויות כלואים.

UNDP, Jerusalem (23)

בשנת 2011 נתקבלו 200,000 דולר לתוכנית עזרה משפטית לתקופה של יוני 2011 – מאי 2012.

Private and other donations (24)

- א. בשנת 2011:
1. 5,336 ש"ח נתקבלו דרך הקרן החדשה לישראל מתורמים פרטיים.
 2. 845 ש"ח נתקבלו עבור פעילויות קיימות.
 3. 22,000 דולר נתקבלו מ- Ms. Carole Zabar עבור פעילויות קיימות.
- ב. בשנת 2010:
1. נתקבלו 91,346 ש"ח מתורמים פרטיים אחרים.
 2. נתקבלו 1,264 יורו מ- SIVMO, the Netherlands.
 3. 10,916 ש"ח נתקבלו דרך הקרן החדשה לישראל מתורמים פרטיים.

באורים לזיכרות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2011

באור 9 - תנועה בנכסים נטו (המשך)

ב. הרוב נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה ושייכוז על ידי המוקד

1. נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה באופן זמני

נכסים נטו

שקיימת לגביהם הגבלה באופן זמני

שקיימת לגביהם הגבלה באופן זמני

2010-ב-31 דצמבר

שקל חדש

שקל חדש

2011-ב-31 דצמבר

שקל חדש

70,000

-

496,216

173,092

169,231

265,173

99,620

100,000

771,606

1,009,456

1,266,424

61,309

746,288

138,474

973,350

399,940

418,523

140,940

5,322

101,309

705,100

1,127,891

8,512,790

7,106,742

2,533,939

Broederlijk Delen, Belgium
 The Belgium Consulate, Jerusalem
 CCFD, France
 The Commission of the European Communities, Belgium
 EED, Germany
 Embassy of Finland, Tel Aviv
 The French Consulate, Jerusalem
 Misereor, Germany
 NGO Development Center (NDC), Ramallah
 Norwegian Refugee Council (NRC)
 Embassy of Netherland, Tel Aviv
 Oxfam Novib
 Pro Victimis Switzerland
 Royal Norwegian Embassy, Tel Aviv
 Sigrid Rausing Trust, UK
 Spanish International Development Cooperation (AECID)
 Swiss Development Cooperation, Jerusalem
 Taiwan Foundation for Democracy, Taipei
 Trocaire, Ireland
 UNDP

באור 9 - תנועה בנכסים נטו (המשך)

ב. הרכב נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה ושיעורו על ידי המוקד (המשך)

2. נכסים נטו שיעורו על ידי המוקד

נכסים נטו	נכסים נטו	שכומים	שכומים	נכסים נטו
שהוגבלו על ידי המוקד	שהוגבלו על ידי המוקד	ששוחזרו	ששוחזרו	שהוגבלו על ידי המוקד
31 בדצמבר 2010	31 בדצמבר 2011	ב-2011	ב-2011	31 בדצמבר 2011
שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש	שקל חדש

תדומות
Nehemia and Naomi Cohen Foundation, USA
The Ford Foundation, USA
Private and Other Donors

19,002	-	19,002	-	-
380,030	362,250	-	-	742,280
97,493	93,063	-	-	190,556
496,525	455,313	19,002	-	932,836

הכנסות אחרות

החזר הוצאות משפטיות

-	1,213,015	-	-	1,213,015
496,525	1,668,328	19,002	-	2,145,851

באור 10 - הוצאות הנהלה וכלליות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2010	2011	
שקל חדש	שקל חדש	
455,409	534,801	שכר ונלוות
265,455	214,094	שירותים מקצועיים
73,158	48,672	דואר וטלפון
61,897	63,114	שכירות וביטוחים
18,139	24,685	משרדיות וצרכי משרד
-	37,242	פרסום
17,050	13,580	כיבודים ואירוח
19,019	17,749	פחת
36,054	29,263	משפטיות
1,586	1,800	מיסים ואגרות
4,827	9,388	אחרות
952,594	994,388	

באור 11 - החזר הוצאות משפטיות ואגרות משנים קודמות

החזרי כספים מהווים תקבולים מהפעילות המשפטית של המוקד. הפעילות מצריכה תשלומי אגרות והפקדת ערבויות בקופת בית המשפט. עם סיום ההליך המשפטי מורה לפעמים בית המשפט על החזר חלק מהכספים שהופקדו או שולמו. בשנים מסוימות חלה הקפאה מסוימת על החזרים אלו, אך פרסומן של תקנות החדשות בשנת 2007, הפשיר את החזרי הכספים. במהלך 2011 נתקבלו 613,015 ש"ח המתייחסים לשנים 2004 - 2011. החזרים מוגבלים על ידי המוקד (ראו באור 9).

באור 12 - הוצאות (הכנסות) מימון

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
2010	2011	
שקל חדש	שקל חדש	
26,566	20,659	עמלות בנק
(1,566)	(45,490)	הכנסות ריבית
80,140	(11,826)	הפרשי שער
(68,796)	(24,935)	ירידת (עלייה) ערך ניירות ערך סחירים
36,344	(61,592)	

באור 13 - שכר ונלוות פעילות

לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר	
2010	2011
שקל חדש	שקל חדש
862,371	778,029
798,478	784,177
1,188,810	1,166,970
689,219	627,078
-	(25,309)
3,538,878	3,330,945

מחלקת ריכוז תלונות
מחלקת קבלת קהל
מחלקה משפטית
מחלקת מידע
הפרשות