

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

דוחות כספיים

לשנת 2022

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

תוכן

2	דוח רואה החשבון המבקר
3 – 4	מאזן
5	דוח על הפעילויות
6	דוח על השינויים בנכסים נטו
7	דוח על תזרימי המזומנים
8 - 14	ביאורים לדוחות הכספיים
15	נספחים לדוחות הכספיים

נתניה, הרצל 53, ת.ד. 807, מיקוד 42107 קצרינ, מרכז מסחרי ישן, ת.ד. 240, מיקוד 12900 הגולן, מרכז אזורי חיספין, מיקוד 12920
טל. 8618685, 8614973, פקס 09-8348724 טל 6850122, 6850438 פקס 04 - 6850124 טל. 6763261, 6763654, פקס 04-6763548

דוח רואה החשבון המבקר

לחברי העמותה של מכון שמיר למחקר (ע"ר)

ביקרנו את המאזנים המאוחדים המצורפים של עמותת מכון שמיר למחקר (ע"ר) (להלן – העמותה) לימים 31 בדצמבר 2022 ו- 2021 ואת הדוח המאוחד על הפעילויות, דוח על השינויים בנכסים נטו, את הדוח המאוחד על תזרימי המזומנים של העמותה לשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות הועד המנהל וההנהלה של העמותה. אחריותנו היא לחוות דעה 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 מטעה מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי ההנהלה 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, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של העמותה ושל חברת הבת לימים 31 בדצמבר 2022 ו- 2021 ואת תוצאות פעולותיהן, השינויים בנכסים נטו, תזרימי המזומנים שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל בתאגידים שאין מטרם הפקת רווחים (ISRAELI GAAP).

שליסר ישעיהו

רואה חשבון

נתניה, 19 באפריל 2023

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

דוח על מצב כספי ליום 31 בדצמבר

2022 ש"ח מאוחד	2021 ש"ח	2022 ש"ח	באור
2,777,322	1,086,280	2,777,322	3
-	252,790	-	
3,986,248	3,913,647	3,508,830	4
6,763,570	5,252,717	6,286,152	
-	-	1,010	5
-	-	710,502	6
-	-	-	7
5,010,840	2,129,065	3,435,084	8
11,774,410	7,381,782	10,432,748	

נכסים

נכסים שוטפים

מזומנים ושווי מזומנים
ניירות ערך סחירים
לקוחות וחייבים שונים

נכסים לא שוטפים

השקעה בחברה בת

הלוואה לחברת בת

יעודה לפיצויים, נטו

רכוש קבוע

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

דוח על מצב כספי ליום 31 בדצמבר

2022 ש"ח מאוחד	2021 ש"ח	2022 ש"ח באור
----------------------	-------------	---------------------

התחייבויות

התחייבויות שוטפות

266,246	-	-	בנקים
150,000	-	-	חלויות שוטפות להלוואות לזמן ארוך
1,619,589	744,062	1,493,122	9 ספקים
1,207,820	1,035,773	1,098,979	10 זכאים מוסדות ושונים
1,064,884	450,520	1,064,884	הכנסות מראש
4,308,539	2,230,355	3,656,985	

התחייבויות לא שוטפות

90,913	83,944	90,913	11 קרנות השתלמות לחוקרים
750,000	-	-	12 הלוואות לזמן ארוך
840,913	83,944	90,913	

נכסים נטו:

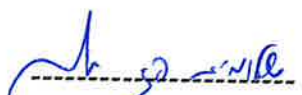
נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:

נכסים נטו לשימוש לפעילויות

3,000,000	-	3,000,000	13 שיועדו ע"י מוסדות העמותה
189,874	2,938,418	249,766	שלא יועדו ע"י מוסדות העמותה
3,435,084	2,129,065	3,435,084	נכסים נטו שהושקעו ברכוש קבוע
6,624,958	5,067,483	6,684,850	
11,774,410	7,381,782	10,432,748	

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.


שם וחתימת חבר ועד


שם וחתימת חבר ועד

30/11/2023
תאריך אישור הדוחות הכספיים

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

דוח על הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022

2022 ש"ח מאוחד	2021 ש"ח	2022 ש"ח	באור	
15,028,430	12,900,027	14,354,920	14	מחזור הפעילויות
13,027,727	11,383,259	12,378,284	15	עלות הפעילויות
2,000,703	1,516,768	1,976,636		הכנסות נטו לפעילויות
1,028,611	676,956	971,328	16	הוצאות הנהלה וכלליות
972,092	839,812	1,005,308		הכנסות נטו לפני הוצאות מימון
32,993	2,458	6,317	17	הוצאות מימון, נטו
939,099	837,354	998,991		הכנסות נטו לפני הכנסות שנה קודמת
100,000	-	100,000		הכנסות שנה קודמת
1,039,099	837,354	1,098,991		עודף השנה

הבאורים לדוחות הכספיים מהוות חלק בלתי נפרד מהם.

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

דוח על שינויים בנכסים נטו

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022

נכסים נטו

שלא קיימת לגביהם הגבלה

לשימוש לפעילויות

סה"כ ש"ח	שהושקעו ברכוש קבוע ש"ח	שיועדו ע"י העמותה ש"ח	שלא שיועדו ע"י העמותה ש"ח	
4,112,257	2,014,073	-	2,098,184	יתרה ליום 1 בינואר 2021
				<u>שינויים בשנת 2021:</u>
117,872	117,872	-	-	השתתפות קק"ל
837,354	-	-	837,354	עודף בשנת החשבון
-	343,003	-	(343,003)	העברה לרכוש קבוע, נטו
-	(345,883)	-	345,883	סכום לכיסוי הוצאות פחת
-----	-----	-----	-----	
5,067,483	2,129,065	-	2,938,418	יתרה ליום 31 בדצמבר 2021
				<u>שינויים בשנת 2022:</u>
518,376	518,376	-	-	השתתפות קק"ל ואחרים*
1,098,991	-	-	1,098,991	עודף בשנת החשבון
-	1,186,795	-	(1,186,795)	העברה לרכוש קבוע, נטו
-	-	(3,000,000)	3,000,000	סכומים שיועדו ע"י העמותה
-	(399,152)	-	399,152	סכום לכיסוי הוצאות פחת
-----	-----	-----	-----	
6,684,850	3,435,084	249,766	3,000,000	יתרה ליום 31 בדצמבר 2022
=====	=====	=====	=====	

*אחרים – סך 10,525 ש"ח

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

דוח על תזרימי המזומנים

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022

2022 ש"ח מאוחד	2021 ש"ח	2022 ש"ח	
			<u>תזרימי מזומנים (ששימשו) שנבעו לפעילות</u>
			<u>שוטפת -</u>
1,039,099	837,354	1,098,991	עודף הכנסות לפי דוח על הפעילות
			התאמות הדרושות להצגת מזומנים ושווי מזומנים
2,183,026	(862,244)	2,237,568	לפעילות שוטפת - נספח א'
3,222,125	(24,890)	3,336,559	<u>מזומנים נטו (ששימשו) שנבעו לפעילות שוטפת</u>
			<u>תזרים מזומנים מפעילות מימון</u>
266,246	-	-	אשראי לז"ק מבנקים
900,000	-	-	קבלת הלוואה
1,166,246	-	-	
			<u>תזרימי מזומנים מפעילות השקעה -</u>
-	-	(711,512)	השקעה והלוואה לחברת בת
(3,468,495)	(460,875)	(1,705,171)	רכישת רכוש קבוע
518,376	117,872	518,376	השתתפות ברכוש קבוע
252,790	(122,050)	252,790	(רכישת) ניירות ערך
(2,697,329)	(465,053)	(1,645,517)	<u>מזומנים נטו (ששימשו) שנבעו מפעילות השקעה</u>
1,691,042	(489,943)	1,691,042	(ירידה) עליה במזומנים ושווי מזומנים
1,086,280	1,576,223	1,086,280	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה
2,777,322	1,086,280	2,777,322	יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה
			<u>התאמות הדרושות להצגת המזומנים ושווי</u>
			<u>מזומנים לפעילות שוטפת - נספח א'</u>
			<u>הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים</u>
586,720	345,883	399,152	פחת
-	(84)	-	שיערוך ניירות ערך
			<u>שינויים בסעיפי רכוש והתחייבות -</u>
(72,601)	(961,296)	404,817	שינוי בלקוחות וחייבים שונים
875,527	7,550	749,060	שינוי בספקים
172,047	101,166	63,206	שינוי בזכאים, מוסדות ושונים
621,333	(355,463)	621,333	שינוי בהכנסות מראש וקרנות חוקרים
2,183,026	(862,244)	2,237,568	

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר 2022

באור 1 – כללי

א. העמותה נוסדה בשנת 1983. מספר העמותה ברשם העמותות הינו 580072965.

ב. העמותה שינתה ב- 25 במאי 2016 את שמה מ"המכון לחקר הגולן" ל"מכון שמיר למחקר".

ג. בתאריך 19 במאי 1985 אישר שר הפנים את הקמת התאגיד.

ד. מועד שינוי האחרון בתקנון התאגיד הוא 1 ביולי 2013.

ה. מטרת העמותה לארגן, לעודד וליצור תשתית מדעית לפרוייקטים מחקריים ופרוייקטים לפיתוח וקידום הגולן.

ו. הרשויות המקומיות המחזיקות בתאגיד הינם (בועד ההנהלה) :

מ.א. גולן 25%

מ.מ קצרין 12.5%

ז. העמותה מסווגת כמוסד ציבורי לצרכי מס הכנסה וכמלכ"ר לצרכי מע"מ ובהתאם פטורה ממש על הכנסותיה.

ח. תוקף ניהול תקין מרשם העמותות הוא לתאריך 31 לדצמבר 2023.

ט. תוקף אישור על תרומות לפי סעיף 46 לפקודת מס הכנסה הוא עד לתאריך 31 לדצמבר 2025.

י. לעמותה שומות ניכויים בהסכם עד וכולל שנת 2016.

יא. העמותה הקימה בשנת 2022 חברה בת בשם טורא פיתוחים בע"מ.

החברה הינה בשליטה מלאה של העמותה. מטרת החברה הינה לפתח את הידע האקדמי החדשני והטכנולוגיות היוצאות מהעמותה באמצעות מיסחור ויישום.

באור 2- עיקרי המדיניות חשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית, אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים הם, כלקמן :

א. הדוחות הכספיים נערכו בהתאם לתקן חשבונאות מס' 40 של המוסד לתקינה חשבונאית העוסק בכללי חשבונאות ודיווח כספי על ידי מלכ"רים.

ב. ההכנסות וההוצאות נכללות על בסיס מצטבר. סיווג ההוצאות נעשה לפי מאפיין הפעילות.

ג. **מזומנים ושווי מזומנים:**

כשווי מזומנים נחשבות השקעות שנזילותן גבוהה הכוללות בין היתר, פקדונות לזמן קצר בבנקים ושהתקופה עד מועד מימושם בעת ההשקעה בהם לא עלתה על שלשה חודשים.

ד. **ניירות ערך סחירים:**

ניירות ערך סחירים המוחזקים לזמן קצר כהשקעה שוטפת מוצגים על בסיס שווי השוק בבורסה לתאריך המאזן.

ה. **רכוש קבוע:**

הפחת מחושב מהעלות לפי שיטת הקו הישר בשעורים בהתאם לתקנות מ"ה.

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

באורים לדוחות הכספיים

ליום 31 בדצמבר 2022

1. שימוש באומדנים בעריכת הדוחות הכספיים:

בעריכת הדוחות הכספיים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, נדרשת ההנהלה להשתמש באומדנים והערכות המשפיעות על הנתונים המדווחים של נכסים והתחייבויות ועל נתונים בדבר נכסים מותנים התחייבויות תלויות שניתן להם גילוי בדוחות הכספיים וכן על נתוני הכנסות הוצאות בתקופות הדוח. התוצאות בפועל עשויות להיות שונות מאומדנים אלה.

2. צדדים קשורים:

השתתפויות (בעל היקף משמעותי או בעל אופי קבוע ולכן נדרש ביאור נפרד לפי גילוי דעת 29

- צדדים קשורים ותקן מס' 41) לשנים 2020-2021.

1. השתתפות משרד המדע בתמיכה שוטפת ומחקרים תחרותיים איזורי השנה

6,510,606 ש"ח (בשנה הקודמת - 5,756,038 ש"ח).

2. השתתפות משרד החקלאות במחקרים תחרותיים איזורי השנה 666,247 ש"ח

(בשנה הקודמת - 505,573 ש"ח).

3. השתתפות מועצה מקומית קצרין בפעילות הארכיון איזורי השנה 144,028 ש"ח

(בשנה הקודמת - 121,958 ש"ח).

4. השתתפות מועצה איזורית גולן בפעילות שוטפת ובארכיון השנה 784,054 ש"ח

(בשנה הקודמת - 749,624 ש"ח). השתתפות במחקרים ובפעילות יחידה חקלאית

השנה 2,241,464 ש"ח (בשנה הקודמת - 1,757,093 ש"ח)

5. השתתפות בכל שנה של החברה הכלכלית גולן בפעילות היחידה החקלאית בסך 300,000

ש"ח.

6. הוצאות המכון לאוניברסיטת חיפה השנה בסך 163,658 ש"ח (בשנה הקודמת - 248,982

ש"ח), כמו"כ השנה יש הכנסות מהאוניברסיטה בסך 149,622 ש"ח, בשנה קודמת לא היו.

7. הכנסות מדמי ניהול של חברת הבת שהוקמה השנה בסך 47,500 ש"ח.

8. יתרות לסוף שנה - משרד המדע השנה - אין יתרה (בשנה הקודמת - 761,985 ש"ח בחובה).

משרד החקלאות השנה - 380,374 ש"ח בחובה (בשנה הקודמת - 454,500 ש"ח בחובה).

מועצה מקומית קצרין - השנה 35,719 ש"ח בחובה (בשנה הקודמת - 20,332 ש"ח בחובה).

מועצה איזורית גולן - השנה 1,479,821 ש"ח בחובה (בשנה הקודמת - 857,597 ש"ח

בחובה).

אוניברסיטת חיפה - השנה 1,184 ש"ח בחובה (בשנה קודמת 25,957 ש"ח בזכות).

החברה הכלכלית גולן - בשנים 2021-2022 - 75,000 ש"ח בחובה, בכל שנה.

**מכון שמיר למחקר (ע"ר)
ביאורים לדוחות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2022**

31/12/22	31/12/21	31/12/22
<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>	<u>ש"ח</u>
<u>מאוחד</u>		
2,476,947	1,086,280	2,476,947
300,375	-	300,375
-----	-----	-----
2,777,322	1,086,280	2,777,322
=====	=====	=====

באור 3 : מזומנים ושווי מזומנים

עו"ש בנקים
פקדונות בבנקים

1,730,038	1,819,233	1,612,916
101,835	-	-
50,895	-	-
207,566	-	-
1,479,821	857,597	1,479,821
35,719	20,332	35,719
-	761,985	-
380,374	454,500	380,374
-----	-----	-----
3,986,248	3,913,647	3,508,830
=====	=====	=====

באור 4 : לקוחות וחייבים שונים

חובות פתוחים
חייבים שונים
המחאות לגבייה
הכנסות לקבל
מועצה איזורית גולן
מועצה מקומית קצרין
משרד המדע
משרד החקלאות

-	-	1,010
=====	=====	=====

באור 5 : השקעה בחברה בת

השקעה במניות חברת הבת

מאחר וחברת הבת הפסידה בשנת 2022 (שנה ראשונה לפעילות) כ- 60 אלף ש"ח לא נזקפו הפסדים אלו כהפחתה מההשקעה הנמוכה יותר.

-	-	710,502
=====	=====	=====

באור 6 : הלוואה לחברת בת

ההלוואה משוערכת לפי פקודת מס הכנסה

(1,649,499)	(1,403,522)	(1,649,499)
-----	-----	-----
1,649,499	1,403,522	1,649,499
-----	-----	-----
-	-	-
=====	=====	=====

באור 7 : יעודה (עתודה) לפיצויים נטו

התחייבות המעביד בשל הפסקת
יחסי מעביד- עובד

בניכוי :

יעודה לפיצויים בחברות ביטוח

- לכל עובדי המכון יש החל משנת 2016 סעיף 14 ולפיו הסכום הצבור להם בפוליסות לפיצויים הוא הכסף שישולם להם כפיצויים.

- הפקדות בפוליסות אישיות העוברות את העתודה לאותה פוליסה, נוטרלו ולא הוצגו ביעודה.

הסכום הכללי שנוטרל השנה הוא בסך 340,782 ש"ח. (בשנה קודמת – 400,394 ש"ח).

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים ליום 31 בדצמבר 2022

באור 8 : רכוש קבוע
א. הרכב :

עלות	ציוד מחקר	ציוד משרדי	מבנים	סה"כ
ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח
ליום 1 בינואר 2022	2,902,350	228,305	385,738	3,516,393
רכישות בשנת החשבון	842,899	154,585	707,687	1,705,171
ליום 31 בדצמבר 2022	3,745,249	382,890	1,093,425	5,221,564
פחת נצבר				
ליום 1 בינואר 2022	1,280,570	92,183	14,575	1,387,328
הפרשה בשנת החשבון	347,707	19,810	4,635	399,152
ליום 31 בדצמבר 2022	1,655,277	111,993	19,210	1,786,480
עלות מופחתת ליום 31/12/2022	2,089,972	270,897	1,074,215	3,435,084

מאוחד

עלות	ציוד חקלאי	ציוד מחקר	ציוד משרדי	מבנים	סה"כ
ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח	ש"ח
ליום 1 בינואר 2022	-	2,902,350	228,305	385,738	3,516,393
רכישות בשנת החשבון	786,049	842,899	154,585	1,684,962	3,468,495
ליום 31 בדצמבר 2022	786,049	3,745,249	382,890	2,070,700	6,984,888
פחת נצבר					
ליום 1 בינואר 2022	-	1,280,570	92,183	14,575	1,387,328
הפרשה בשנת החשבון	84,814	374,707	19,810	107,389	586,720
ליום 31 בדצמבר 2022	84,814	1,655,277	111,993	121,964	1,974,048
עלות מופחתת ליום 31/12/2022	701,235	2,089,972	270,897	1,948,736	5,010,840
שיעורי פחת (ב %)	7 - 33	7 - 33	4 - 10		

* ציוד חברת הבת

- ב. בחודש ספטמבר 2013 נכנסה העמותה למשרדיה החדשים אשר נבנו ורוהטו על ידי החטיבה להתיישבות בסוכנות היהודית במימון ממשלתי.
- ג. התקשרויות - ב-7 במאי 2020 נחתם הסכם בין קק"ל והעמותה למימון של קק"ל בגובה 95% מעלות בנית מבנה מעבדות חדש לעמותה בסך של 10 מיליון ש"ח. תקופת הביצוע לפי ההסכם הני"ל הוא 7 שנים. העמותה השקיעה בפרויקט נכון ל- 31/12/22 סך כ- 873 אש"ח מתוכם מומן ע"י קק"ל סך כ- 764 אש"ח.

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

ביאורים לדוחות הכספיים
ליום 31 בדצמבר 2022

31/12/22 ש"ח מאוחד	31/12/21 ש"ח	31/12/22 ש"ח
1,619,589	744,062	1,493,122
=====	=====	=====

באור 9 : ספקים
חובות פתוחים

137,004	*124,736	131,488
145,995	114,379	145,995
42,759	-	-
479,520	448,309	455,638
88,659	32,746	51,975
313,883	315,603	313,883
-----	-----	-----
1,207,820	1,035,773	1,098,979
=====	=====	=====

באור 10 : זכאים מוסדות ושונים

מוסדות בגין עובדים
חברות ביטוח לעובדים
הכנסות מראש
עובדים
הוצאות לשלם
עתודה לחופשה

*סווג מחדש

באור 11 : קרנות השתלמות לחוקרים

ש"ח	
83,944	יתרה לתחילת שנה
11,728	הפרשה בשנת החשבון
(15,543)	תשלום השנה
10,784	שיערוך בשנת החשבון
90,913	

יתרות קרן ההשתלמות משוערכות לש"ח ליום המאזן.

שער הדולר היציג - ליום 31/12/22 3.52 ש"ח (ב- 31/12/21 - 3.11 ש"ח).

750,000	-	-
=====	=====	=====

באור 12 : הלוואות לזמן ארוך
הלוואה מחברת מיג"ל ל- 6 שנים

3,000,000	-	3,000,000
=====	=====	=====

באור 13 : נכסים נטו שיועדו ע"י העמותה
היתרה נקבעה ע"י האסיפה הכללית של
העמותה ומיועדת להקמת מבנה המעבדות.

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

רשימות לדוח על הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022

2022 ש"ח מאוחד	2021 ש"ח	2022 ש"ח	
			<u>באור 14: מחזור הפעילויות</u>
6,510,606	5,756,038	6,510,606	השתתפות משרד המדע
144,028	121,958	144,028	השתתפות מ.מקומית קצרין
784,054	749,624	784,054	השתתפות מ.א.גולן
6,202,485	5,766,834	6,202,485	הכנסות משירותי מחקר *
721,010	-	-	הכנסות ממכירות ושירותים של חברת הבת
666,247	505,573	666,247	השתתפות משרד החקלאות
-	-	47,500	הכנסות מדמי ניהול של חברת הבת
<u>15,028,430</u>	<u>12,900,027</u>	<u>14,354,920</u>	
			<u>באור 15: עלות הפעילויות</u>
7,492,278	6,933,004	7,353,500	משכורות ונלוות לחוקרים ועוזרים
3,883,479	3,474,510	3,883,479	פעילות מדעית
354,243	330,601	354,243	הוצאות ארכיון (כולל משכורות)
410,154	301,588	391,670	אחזקה, חשמל ומים, ארנונה וביטוח
23,201	17,233	23,201	כנסים
310,057	-	-	הוצאות הפעלה אחרות
554,315	326,323	372,191	פחת ציוד מחקר
<u>13,027,727</u>	<u>11,383,259</u>	<u>12,378,284</u>	

* כלולים השנה בסעיף זה תרומות בסך 77,909 ש"ח (בשנה קודמת 93,592 ש"ח) והכנסות בשווי כסף בסך 213,328 ש"ח.

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

רשימות לדוח על הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022

31/12/22 ש"ח מאוחד	31/12/21 ש"ח	31/12/22 ש"ח	
			<u>באור 16: הוצאות הנהלה וכלליות</u>
586,632	385,626	586,632	משכורות ונלוות
37,328	34,068	37,328	חשמל מים וארנונה
6,322	5,551	6,322	דואר וטלפון
17,668	* 15,918	16,750	אחזקה וצ. משרד ומחשבים
218,785	*169,427	168,094	שירותים מקצועיים
82,504	26,125	82,274	כבודים והשתלמויות
12,000	12,000	12,000	מס על הוצאות עודפות
25,243	-	25,243	פרסום ושיווק
15,699	9,025	15,699	מתנות
1,162	1,505	1,162	אגרות
25,268	17,711	19,824	פחת ציוד
<u>1,028,611</u>	<u>676,956</u>	<u>971,328</u>	
			<u>באור 17: (הוצאות) הכנסות מימון, נטו</u>
(22,359)	(4,775)	(5,421)	ריבית ועמלות בנקים
(10,784)	2,233	(10,784)	(הפסד) רווח מהפרשי שער לקרן השתלמות
150	84	150	רווח (הפסד) משערוך ניירות ערך
-	-	9,738	ריבית מחברת בת
<u>(32,993)</u>	<u>(2,458)</u>	<u>(6,317)</u>	

*סווג מחדש בינהם

מכון שמיר למחקר (ע"ר)

נספחים לדוח על הפעילויות

לשנה שהסתיימה ביום 31 בדצמבר 2022

נספח 1: השוואת תקציב לביצוע בפועל

נתוני תקציב העמותה הינו מידע נלווה ולא מבוקר.

ביצוע 2022	אחוז ביצוע	תקציב 2022	
מקורות:			
6,510,606	94	6,950,829	השתתפות משרד המדע
144,028	64	226,008	השתתפות מ.מקומית קצרין
784,054	99	792,572	השתתפות מ.א גולן
6,202,485	79	7,847,314	הכנסות משירותי מחקר
666,247	61	1,097,599	השתתפות משרד החקלאות
47,500	-	-	הכנסות מדמי ניהול של חברת בת
<u>14,354,920</u>	85	<u>16,914,322</u>	

שימושים:			
7,353,500	86	8,588,928	משכורות ונלוות לחוקרים ועוזרים
3,883,479	58	6,709,431	פעילות מדעית
354,243	78	455,080	הוצאות ארכיון (כולל משכורות)
391,670	98	400,000	אחזקה, חשמל ומים, ארנונה וביטוח
23,201	46	50,000	כנסים
971,328	141	687,883	הוצאות הנהלה וכלליות
6,317	27	23,000	מימון
372,191	-	-	פחת ציוד מחקר
<u>13,355,929</u>	79	<u>16,914,322</u>	

989,991

עודף הכנסות לפני הכנסות שנה קודמת