מועדון כפרי עומר ע"ר (580036002)

דוחות כספיים לשנת 2019

אסיפה כללית, 30 באוגוסט 2020

דוח על הפעילות

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
	2019	2018	שינוי
	אלפי ש"ח		
מחזור הפעילויות	4,097	4,413	-316
עלות הפעילויות	3,531	3,582	-51
עודף מפעילויות	566	831	-265
הוצאות הנהלה וכלליות	506	396	110
עודף לפני מימון	60	435	-375
הוצאות מימון, נטו	47	50	-3
עודף לשנה	13	385	-372
EBITDA	318	691	-373

דוח על תזרימי המזומנים

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר	
	2019	2018
	אלפי ש"ח	
תזרימי מזומנים מפעילות שוטפת		
עודף לשנה	13	385
התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת (נספח א')	313	250
מזומנים שנבעו מפעילות שוטפת	326	635
תזרימי מזומנים מפעילות השקעה		
רכישת נכסים קבועים	(357)	(256)
מזומנים ששימשו לפעילות השקעה	(357)	(256)
עלייה במזומנים ושווי מזומנים	(31)	379
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לתחילת השנה	1,235	856
יתרת מזומנים ושווי מזומנים לסוף השנה	1,204	1,235

דוח על תזרימי המזומנים- המשך

נספח א' - התאמות הדרושות להצגת תזרימי המזומנים מפעילות שוטפת

	לשנה שנסתיימה ביום 31	
	2019	2018
	אלפי ש"ח	
הכנסות והוצאות שאינן כרוכות בתזרימי מזומנים		
פחת	258	256
עליה בהתחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו	(5)	10
שינויים בסעיפי רכוש שוטף והתחייבויות		
ירידה (עלייה) בחייבים ויתרות חובה	107	(81)
ירידה בספקים ונותני שירותים	(2)	(8)
עלייה (ירידה) בזכאים ויתרות זכות	(45)	73
	313	250
נספח ב' - פעילות מהותית שלא במזומן		
רכישת רכוש קבוע באשראי לזמן קצר	--	85

מאזנים

	ליום 31 בדצמבר			
	2019		2018	
	אלפי ש"ח			
נכסים שוטפים				
מזומנים ופקדונות	1,204	26%	1,235	26%
חייבים ויתרות חובה	530	12%	637	14%
	1,734	38%	1,872	40%
נכסים לא שוטפים				
רכוש קבוע	2,820	62%	2,806	60%
	4,554	100%	4,678	100%

	ליום 31 בדצמבר			
	2019		2018	
	אלפי ש"ח			
התחייבויות שוטפות				
ספקים ונותני שירותים	55	1%	57	1%
זכאים ויתרות זכות	286	6%	385	8%
הכנסות דמי מנוי מראש	396	9%	427	9%
	737	16%	869	19%
התחייבויות לא שוטפות				
התחייבות בשל סיום יחסי עובד מעביד, נטו	380	8%	385	8%
נכסים, נטו				
נכסים נטו שלא קיימת לגביהם הגבלה:				
ששימשו לפעילות	--	0%	15	0%
ששימשו לרכוש קבוע	3,437	75%	3,409	73%
	3,437	75%	3,424	73%
	4,554	100%	4,678	100%

פירוט השקעות

	2019	2018
	אלפי ש"ח	
בריכת שחייה	84	24
שיפוץ מקלחות ושירותים	55	190
שיפוץ מגלשות	37	--
תנור ומבער	36	--
תכנון מבואת כניסה	33	69
שיפוץ מזנון	12	--
ציוד חדר כושר	9	22
ציוד אחר	6	25
עמדת שמירה	--	11
	272	341

סיכום

1. ירידה ברווח העמותה בסך 350 אש"ח הנובע מירידה בהכנסות.
2. ירידה של כ- 140 אש"ח בהכנסות ממכירת מנויים חדשים בגין ירידה במצטרפים חדשים.
3. ירידה של כ-110 אש"ח בהכנסות מדמי מנוי בגין ירידה בכמות מנויי הקיץ.
4. ירידה בהכנסות מחוגי שחיה כ-60 אש"ח.
5. הון חוזר חיובי של כ-1 מליון ₪, יתרות מזומנים בסוף שנה 1.2 מיליון ש"ח. נותר יציב ביחס לאשתקד.
6. התחייבות לא מכוסה לפיצויי עובדים בסך כ- 380 אלפי ₪.

סיכום

7. מקורות לצמיחה והתחדשות של המועדון:

- ההכנסות השוטפות ללא תקבולים מצרוף חברים חדשים השנה מסתכמות ל 3.7 מליון ₪.
- רמת הוצאות מאפיינת של המועדון כ 4 מליון ₪.
- התקבולים מצרוף חברים חדשים משמשים כקרן להשקעות ופיתוח של המועדון. בחלק מהשנים, משמשים גם למימון הפעילות השוטפת.

8. משבר הקורונה ב2020- כתוצאה ממשבר זה חלה ירידה משמעותית בפעילות העמותה. כחלק מהצעדים שנקטה העמותה הוחלט על הוצאת כלל העובדים לחופשה ללא תשלום לתקופות מסוימות, והקפאת פעילות ההשקעות.

תודה!

מחזור הפעילויות

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
	2019	2018	שינוי
	אלפי ש"ח		
הכנסות דמי מנוי	3,022	3,131	(109)
הכנסות מחברים בגין זכויות	414	553	(139)
חוגים, אירועים והכנסות שונות	661	729	(68)
	4,097	4,413	(316)

ניתוח מחזור הפעילות לפי עונה

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
	2019	2018	שינוי
	אלפי ש"ח		
הכנסות לעונה	4,066	4,470	(404)
הוסף הכנסות מראש י.פ	427	370	57
הפחת הכנסות מראש י.ס	(396)	(427)	31
שינויים בהכנסות מראש	31	(57)	88
סה"כ הכנסות בדוח כספי	4,097	4,413	(316)

עלות הפעילויות

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
	2019	2018	שינוי
	אלפי ש"ח		
עלויות שכר עבודה	2,100	2,131	(31)
עלויות תפעול אחרות :			
אחזקת בריכות שחייה, מבנים וציוד	248	343	(95)
אנרגיה	329	301	28
מים וארנונה	304	273	31
קבלני משנה ונותני שרותים	52	98	(46)
חוגים, פעילויות ואירועים	251	192	59
	1,184	1,207	(23)
פחת ציוד ,מבנים ובריכות שחיה	247	244	3
סה"כ עלות הפעילויות	3,531	3,582	(51)

עלויות שכר עבודה

לשנה שהסתיימה ביום ה 31 בדצמבר

	2019		2018	
	כמות עובדים	אש"ח	כמות עובדים	אש"ח
עובדים קבועים	22	1,876	27	1,884
עובדים עונתיים	57	383	42	356
סה"כ שכר שוטף		2,259		2,240
עדכון הפרשה לחופשה		16		6
הוצאות פיצויים		(5)		11
		2,270		2,257

הוצאות הנהלה וכלליות

	לשנה שנסתיימה ביום 31 בדצמבר		
	2019	2018	שינוי
	אלפי ש"ח		
עלויות שכר עבודה	170	125	45
אחזקת משרד	85	82	3
שירותים מקצועיים	115	88	27
ביטוח	50	25	25
הוצאות כלליות אחרות	75	64	11
פחת	11	12	(1)
	506	396	110

זכאים ויתרות זכות

	ליום 31 בדצמבר	
	2019	2018
	אלפי ש"ח	
הוצאות לשלם	22	40
מוסדות	38	50
אשראי ספקים בגין רכוש קבוע	--	85
עובדים	111	111
הפרשה לחופשה	115	99
	286	385

חייבים ויתרות חובה

	ליום 31 בדצמבר	
	2019	2018
	אלפי ש"ח	
לקוחות - כרטיסי אשראי	447	555
המחאות לגביה	58	57
הוצאות מראש	25	25
	530	637