



ΦΙΛΑΝ
 «ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΜΗΤ

Δίπλα Κοινωνικών Περιούσ
 Αρ. Πρωτ. 35374/2609
 Ημερομηνία: 27/04/17

Απολογισμός 2016

Αθήνα, 24 Απριλίου 2017

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ
ΓΙΑ ΤΟΝ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΤΟΥ ΦΙΛΑΝΘΡΩΠΙΚΟΥ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ
«ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΜΗΤΡΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΣΤΑΜΑΤΗ ΚΑΙ ΕΛΕΝΗΣ ΒΑΦΕΙΑΔΑΚΗ»
ΓΙΑ ΤΟ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2016 (ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ 01/01-31/12/2016).

Το Ίδρυμα εφάρμοσε για δεύτερη χρονιά τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ε.Λ.Π.) βάσει του Ν. 4308/2014.
 Τα δεδομένα του Ισοζυγίου της γενικής λογιστικής της 31/12/2016 (τα ποσά σε ευρώ) βάσει των οποίων πραγματοποιήθηκε το κλείσιμο του Ισολογισμού έχουν ως ακολούθως:

ΕΣΟΔΑ 2016:

Κ.Α.	Λογαριασμός	Προϋπολογισμός 2016	Απολογισμός 2016
75	Έσοδα Παρεπόμενων Ασχολιών (Ενοίκια)	1.445.791,56	1.446.000,00
76	Έσοδα Κεφαλαίων (Τόκοι)	250.000,00	257.735,88
81	Έκτακτα κ' Ανόργανα Έσοδα	0,00	75,20
82	Έσοδα Προηγούμενων Χρήσεων	0,00	40.245,79
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	1.695.791,56	1.744.056,87
	Αποθεματικό Εσόδων	84.208,44	5.886,50
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	1.780.000,00	1.749.943,37

ΑΓΟΡΕΣ ΠΑΓΙΩΝ & ΕΞΟΔΑ 2016:

Κ.Α.	Λογαριασμός	Προϋπολογισμός 2016	Απολογισμός 2016
14	Αγορές Επίπλων και Λοιπού Εξοπλισμού	25.000,00	22.302,97
16	Έξοδα Πολυτεούς Απόσβεσεις // Λογισμικά Προγράμματα	8.000,00	7.717,43
60	Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού	60.000,00	58.845,69
61	Αμοιβές και Έξοδα Τρίτων	60.000,00	51.974,62
62	Παροχές Τρίτων	40.000,00	33.098,98
63	Φόροι - Τέλη	560.000,00	460.882,62
64	Διάφορα Έξοδα	420.000,00	414.818,50
65	Τόκοι και συναφή Έξοδα	1.000,00	554,52
68	Προβλέψεις Εκμεταλλεύσεως	0,00	8.720,28
81	Έκτακτα και Ανόργανα Έξοδα	605.000,00	690.936,03
82	Έξοδα προηγούμενων Χρήσεων	1.000,00	91,73
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΑΓΟΡΩΝ ΠΑΓΙΩΝ - ΕΞΟΔΩΝ	1.780.000,00	1.749.943,37

tb P

Επεξηγήσεις επί των κωδικών εσόδων:

1. **Κωδ. αρ. 75** : “Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών”, **-1.446.000,00- €**. Η κατηγορία αυτή αφορά τα έσοδα ενοικίων: 1) του ακινήτου επί της οδού Ερμού 9 στην Αθήνα από την εταιρεία ΖΑΡΑ ΕΛΛΑΣ Α.Ε., μηνιαίο εισπραττόμενο ενοίκιο 120.000,00 € X 12 μήνες = 1.440.000,00 € και 2) του γραφείου που βρίσκεται στον 7ο όροφο επί της οδού Ερμού 6 από τους αρχιτέκτονες - μηχανικούς κ. Ράπτη Κωνσταντίνο και κ. Βενετσάνο Δημήτριο, ποσού 500 € X 12 μήνες = -6.000,00- €.

2. **Κωδ. αρ. 76** : “Έσοδα κεφαλαίων”, **-257.735,88- €**. Η κατηγορία αυτή αφορά τους υπολογιζόμενους τόκους από τις προθεσμιακές καταθέσεις και καταθετικούς λογαριασμούς.

3. **Κωδ. αρ. 81** : “Έκτακτα και ανόργανα Έσοδα”, **-75,20- €**. Το ποσό αυτό αφορά τις πιστωτικές συναλλαγματικές διαφορές (έσοδα) που προέκυψαν κατά τη διάρκεια της χρήσης από την προθεσμιακή κατάθεση σε λίρες Αγγλίας (GBP).

4. **Κωδ. αρ. 82** : “Έσοδα Προηγούμενων Χρήσεων”, **-40.245,79- €**. Το ποσό αυτό αφορά επιστροφή ΕΝΦΙΑ τους έτους 2014 και έτους 2015.

Επεξηγήσεις επί των κωδικών αγορών παγίων και εξόδων:

1. **Κωδ. αρ. 14** : “Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός”, **-22.302,97- €**. Το ποσό αυτό αφορά:

- Αγορά επίπλων και σκευών για τους Β/Σ (θρανία – καρέκλες) και για τα γραφεία του Ιδρύματος
- Αγορά Η/Υ και εκτυπωτών
- Αγορά λοιπού εξοπλισμού

2. **Κωδ. αρ. 16** : «Έξοδα πολυετούς αποσβέσεως // Λογισμικά Προγράμματα», **-7.717,43- €**. Αφορά αγορές λογισμικών προγραμμάτων λογιστηρίου και διοίκησης, άδειες και αναβαθμίσεις των ήδη υπαρχόντων που απαιτήθηκαν κατά την διάρκεια της χρήσης. Επίσης συμπεριλαμβάνεται και κόστος για την αναβάθμιση του site.

3. **Κωδ. αρ. 60** : “Αμοιβές & έξοδα προσωπικού”, **-58.845,69- €**. Το ποσό αυτό περιλαμβάνει τις αμοιβές, εργοδοτικές εισφορές του προσωπικού που απασχολεί το Ίδρυμα. Ακόμη περιλαμβάνει την αποζημίωση σύνταξιοδότησης της μαγείρισσας που εργαζόταν στο Β/Σ του Βύρωνα.

4. **Κωδ. αρ. 61** : “Αμοιβές & έξοδα τρίτων”, **-51.974,62- €**. Το ποσό αυτό καλύπτει την αμοιβή λογιστή, δικηγόρων, ορκωτού ελεγκτή, τεχνικού ασφαλείας, μελετών και αμοιβές διαφόρων τρίτων.

5. **Κωδ. αρ. 62** : “Παροχές τρίτων”, **-33.098,98- €**. Το ποσό αυτό αφορά τις δαπάνες για τις τηλεπικοινωνίες, τα ταχυδρομικά έξοδα, τα ασφάλιστρα της περιουσίας του Ιδρύματος, την ύδρευση, τον φωτισμό και τις δαπάνες επισκευών και συντηρήσεων των ακινήτων του Ιδρύματος.

6. **Κωδ. αρ. 63** : “Φόροι - Τέλη”, **-460.882,62- €**. Αφορά τον αναλογούντα φόρο εισοδήματος για το 2016 ποσού -405.836,42- € και επίσης περιλαμβάνει τους δημοτικούς φόρους καθαριότητας και φωτισμού, τον ΕΝ.Φ.Ι.Α. (ενιαίος φόρος ιδιοκτησίας ακινήτων), τον μη εκπιπτόμενο Φ.Π.Α. και λοιπούς φόρους και τέλη.

7. **Κωδ. αρ. 64** : “Διάφορα έξοδα”, -414.818,50- €. Αφορά τα έξοδα μεταφορών κατά κύριο λόγο τα έξοδα λειτουργίας – δωρεές προς τον Β/Σ Αγίων Αναργύρων και τα διάφορα έξοδα, όπως γραφική ύλη, αναλώσιμα, κοινόχρηστες δαπάνες, οδοιπορικά και έξοδα παραστάσεως, υλικά καθαριότητας και διάφορα μικροέξοδα.

8. **Κωδ. αρ. 65** : “Τόκοι και συναφή έξοδα”, -554,52- €. Το ποσό αυτό αφορά τα έξοδα και τις προμήθειες που απαιτούνται για την διεκπεραίωση διαφόρων συναλλαγών στην τράπεζα.

9. **Κωδ. αρ. 68**: “Προβλέψεις εκμετάλλευσης”, -8.720,28- €. Το ποσό αυτό αφορά: α) την ετήσια παρακράτηση 5% σε βάρος των συνολικών ετήσιων εσόδων του απολογισμού για έξοδα διοίκησης και εποπτείας των κοινωφελών περιουσιών όπως προβλέπεται στο άρθρο 45 , παρ.2, του Ν.4182/2013. (Αρχικά στον προϋπολογισμό είχε προϋπολογισθεί στον κωδικό 63).

10. **Κωδ. αρ. 81**: “Εκτακτα & ανόργανα αποτελέσματα”, -690.936,03- €. Το ποσό αυτό αφορά συναλλαγματικές διαφορές αποτίμησης καταθέσεων σε Λίρες Αγγλίας (GBP).

11. **Κωδ. αρ. 82**: “Έξοδα προηγούμενων χρήσεων”, -91,73- €. Το ποσό αυτό αφορά φόρους και τέλη προηγούμενων χρήσεων.

Ανακεφαλαιώνοντας:

Σύνολο Εσόδων 1.744.056,87€ – Σύνολο Αγορών Παγίων και Εξόδων 1.749.943,37€ = -5.886,50€ - (Συνολικές Αποσβέσεις Παγίων (167.249,73€) - Αγορές Παγίων Έτους (30.020,40 €) = 137.229,33 €) = Αποτέλεσμα -143.115,83 € (ζημιά).

Ο Προεδρεύων του Δ.Σ.

Αρχιμ. Αθανάσιος Βολιώτης

Αρχιμανδρίτης Συμεών Βολιώτης
Πρωτοσύγκελος Ι. Αρχιεπισκοπής Αθηνών



Ο Ταμίας

Πέτρος Δασκαλέας

Πέτρος Δασκαλέας
Διευθυντής Φορολογίας Εθνικής Τραπέζης