

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ-2η ΥΠΕΡΕΘΕΡΙΑΚΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΠΕΙΡΑΙΑΣ ΚΑΙ ΑΙΓΑΙΟΥ

ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ - Κ.Υ.ΚΑΛΥΜΝΟΥ "ΒΟΥΒΑΛΕΙΟ"

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013

4η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (01/01/2013 - 31/12/2013)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013

Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013

Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

1. Γήπεδα - Οικόπεδα

3. Κτίρια και τεχνικά έργα

4. Μηχ/τα-Τεχν. Εγκ/σεις και λοιπός μηχ/κός εξοπλισμός

5. Μεταφορικά μέσα

6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός

7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση-προκαταβολές

Σύνολο ακινήτοποιήσεων (ΓII)

Σύνολο παγίου ενεργητικού (ΓI+ΓII)

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

I. Αποθέματα

4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες, Αναλώσιμα Υλικά, Ανταλλακτικά παγίων

II. Απαιτήσεις

1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών

5. Χρεώστες διάφοροι

6. Λογαριασμοί διαχειρίσεως προκαταβολών και πιστώσεων

III. Χρεόγραφα

3. Λοιπά χρεόγραφα

IV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο

3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας

Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)

Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ+Ε)

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ

2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημόσιου Λογιστικού

Σημειώσεις:

Η αξία των κονδυλίων του ενεργητικού (Γ-II-1) "Γήπεδα-Οικόπεδα" και (Γ-II-3) "Κτίρια και τεχνικά έργα" της απογραφής έναρξης (1.1.2010) προσδιορίστηκαν όπως ορίζεται από το ΠΔ 146/2003 με βάση το σύστημα αντικειμενικού προσδιορισμού της αξίας των ακινήτων που προβλέπονται από τις ισχύουσες φορολογικές διατάξεις. 1

Όπως ορίζεται με την παρ 3 του άρθρου 3 του ν.3527/2007 (ΦΕΚ25),η οποία αντικατέστησε την παρ.5 του άρθρου 1 του ν.3329/2005 (ΦΕΚ 81 Α'), το σύνολο της κινητής και ακίνητης περιουσίας του Νοσοκομείου περιήλθε κατά κυριότητα στην 2η Υ.ΠΕ. Πειραιά & Αιγαίου, χωρίς την τήρηση οποιουδήποτε τύπου, πράξης ή συμβολαίου και με 2

την επιφύλαξη των διατάξεων περί κληρονομιών, κληροδοσιών και δωρεών 3

Το Νοσοκομείο διενήργησε απογραφή έναρξης την 1/1/2010 σύμφωνα με την παρ. 1.1.108 του Κλαδικού Λογιστικού Σχεδίου των ΔΜΥ (ΠΔ 146/03). Οποιοσδήποτε διαφοράς προκύψουν στις ποσότητες και αξίες κατά τις δυο επόμενες χρήσεις, θα τακτοποιηθούν σύμφωνα με τα οριζόμενα στην περίπτωση 8 της παραγράφου 1.1.108 του Π.Δ. 3

146/2003

4Στα κονδύλια της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως "Κόστος αγαθών και υπηρεσιών", "έξοδα διοικητικής λειτουργίας" και "Άλλα έσοδα" περιλαμβάνεται και ποσό € 4.147.486,91 που αφορά την μεθοδολογία των υπαλλήλων η οποία δεν εμφανίζεται στον Προϋπολογισμό του Νοσοκομείου διότι καλύπτεται απευθείας από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης 4

5. Το κόστος δωρεάν νοσηλείας των ανδρών ασθενών, ανασφάλιστων, αλλοδαπών που νοσηλεύτηκαν στο Νοσοκομείο το έτος 2013 ανήλθε στο ποσό € 257.957,12

6. Το ποσό της επιχορήγησης για την εξόφληση των προμηθευτών της χρήσης 2013 ανέρχεται στο ποσό των € 2.448.000,00 και εμφανίζεται στο κονδύλι του Λογαριασμού Ιδίων Κεφαλαίων (ΑIII.5) Ειδικά Αποθεματικά από διαγραφή υποχρεώσεων.

7. Ολοκληρώθηκε η διαδικασία της διαγραφής των απαιτήσεων ύστερα από Κοινή Υπουργική απόφαση (ΦΕΚ 3390-31/12/2013 τεύχος Β) σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 4132/2013 (ΦΕΚ 59/7.3.2013)2011). Αποτέλεσμα να συμψηφιστεί ποσό 2.866.400,83 € (το οποίο αντλήθηκε από εξωλογιστικές καταστάσεις), στο λογ. Παθητικού ΙΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής - Επιχορηγήσεις επενδύσεων και στο κονδύλι "Ειδικά αποθεματικά από Διαγραφή Απαιτήσεων Ασφαλιστικών Ταμείων".

8. Στις 30/09/2013 ρευστοποιήθηκαν οι μερίδες που τηρούνταν στην Τράπεζα της Ελλάδος, με αποτέλεσμα να αυξηθούν τα ταμειακά διαθέσιμα του Νοσοκομείου κατά 130.229,75 €.

9. Στη χρήση 2013 χρησιμοποιήθηκαν οι νέοι συντελεστές απόσβεσης που προβλέπονται από τον Ν.4110/2013 άρθρο 3.

10. Η ασυμφωνία δεδομένων Δημόσιου Λογιστικού, Γενικής λογιστικής και extrait τραπεζών που υπήρχε στις 31-12-2012 και οφειλόταν είτε σε λάθος καταχωρήσεις είτε σε ετεροχρονισμένες εγγραφές είτε σε αδικαιολογήσιμες αιτίες, τακτοποιήθηκε στη χρήση 2013.Η τρέχουσα διαφορά Δημόσιου Λογιστικού με extrait τραπεζών έγκειται στο γεγονός ότι δεν έχει δοθεί ακόμη οδηγία σχετικά με τον χειρισμό του προγράμματος αναδιάρθρωσης χρέους (PSI) στο Δημόσιο Λογιστικό.

11. Δεν κατέστη δυνατή η συμφωνία των υπόλοιπων πελατών και προμηθευτών την 31-12-2013 με τις καρτέλες του μηχανογραφικού συστήματος του Νοσοκομείου.

12.Το Κεφάλαιο του Νοσοκομείου το οποίο προέκυψε από την απογραφή της περιουσιακής του κατάστασης που διενεργήθηκε την 01/01/2010 είναι αρνητικό.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2013)

Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013

Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012

I.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως

1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών

Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών

Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως

Πλέον: Άλλα έσοδα

Σύνολο

Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας

2. Έξοδα λειτουργίας ερευνών - αναπτύξεως

Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως

Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα

Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα

Ολικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως

II. ΠΛΕΟΝ : Εκτακτα αποτελέσματα

1.Εκτακτα και ανόργανα έσοδα

3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων

5.Επιχορηγήσεις για εξόφληση προμηθευτών

ΜΕΙΟΝ :

1.Εκτακτα και ανόργανα έξοδα

3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων

Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (έλλειμμα)

Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων

Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ (έλλειμμα-πλεόνασμα)

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2013

Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2012

Καθαρά αποτελέσματα (έλλειμμα-πλεόνασμα) χρήσεως

(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων

(-) Υπόλοιπο εις νέο προς διάθεση

(+) Επιχορήγηση εξόφλησης προμηθευτών με μετρητά

(+) Εξόφληση προμηθευτών με ομόλογα

(-) Διαγραφή απαιτήσεων Ν.4132/2013

Σύνολο

ΚΑΛΥΜΝΟΣ, 30 ΙΟΥΝΙΟΥ 2014

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ

ΙΩΑΝΝΗΣ ΣΟΡΟΚΑΚΗΣ

ΑΔΤ:Χ 24282

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΟΙΚ.ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Η ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

ΝΙΚΟΛΕΤΤΑ ΜΑΡΙΝΟΥ

ΑΔΤ: ΑΖ 446445

ΜΑΓΡΙΠΑΛ ΕΥΤΥΧΙΑ

ΑΔΤ:Χ321803

Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΙΟΛΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ

ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε 536

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ Ι. ΖΗΣΟΠΟΥΛΟΣ

ΑΔΤ:ΑΖ 323707

