

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
6η Υ.ΠΕ. ΠΕΛΟΠΟΝΝΗΣΟΥ, ΙΟΝΙΩΝ ΝΗΣΩΝ, ΗΠΕΙΡΟΥ & ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ
ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ - ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΑΚΗ ΜΟΝΑΔΑ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016
14η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ- 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015			λοιπο ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία			
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	<u>323.360,03</u>	<u>229.727,23</u>	<u>93.632,80</u>	<u>259.904,25</u>	<u>210.396,84</u>	<u>49.507,41</u>	I. Κεφάλαιο	19.333.472,15	19.333.472,15
	<u>323.360,03</u>	<u>229.727,23</u>	<u>93.632,80</u>	<u>259.904,25</u>	<u>210.396,84</u>	<u>49.507,41</u>		<u>19.333.472,15</u>	<u>19.333.472,15</u>
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							III. (α) Διαφορές αναπροσαρμογής & επιχορηγήσεις επενδύσεων-δωρεές παγίων		
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις							3.Δωρεές Παγίων	1.419.588,80	1.423.262,31
1.Γήπεδα-Οικόπεδα	7.148.983,91	0,00	7.148.983,91	7.148.983,91	0,00	7.148.983,91	4.Επιχορηγήσεις Επενδύσεων	<u>5.455.743,39</u>	<u>6.495.900,16</u>
3.Κτίρια & τεχνικά έργα	26.087.725,89	18.664.079,29	7.423.646,60	26.087.725,89	18.269.831,86	7.817.894,03		<u>6.875.332,19</u>	<u>7.919.162,47</u>
4.Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχ/κός εξοπλισμός	14.891.443,25	10.274.930,38	4.616.512,87	12.638.480,23	9.459.541,86	3.178.938,37	III. (β) Αποθεματικά Κεφάλαια		
5.Μεταφορικά μέσα	203.349,63	193.628,00	9.721,63	193.341,59	193.341,43	0,16	3.α) Ειδικά αποθεμ. κάλυψης ληξ/σμων υποχρεώσεων	0,00	9.867.000,00
6.Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός	3.129.198,01	2.837.205,02	291.992,99	3.056.590,27	2.768.088,96	288.501,31	3.β) Διαφορά αποτίμησης τίτλων	120,82	86,97
7.Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση & προκαταβ.	1.313.422,37	0,00	1.313.422,37	3.499.562,90	0,00	3.499.562,90	5.Ειδικά αποθεματικά από ληφθείσες επιχ/σεις	0,00	4.219.780,00
Σύνολο ακινήτοποιήσεων	<u>52.774.123,06</u>	<u>31.969.842,69</u>	<u>20.804.280,37</u>	<u>52.624.684,79</u>	<u>30.690.804,11</u>	<u>21.933.880,68</u>	IV.	<u>120,82</u>	<u>14.086.866,97</u>
			<u>20.804.280,37</u>			<u>21.933.880,68</u>	Αποτελέσματα εις νέο		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Υπόλοιπο πλεονάσματος χρήσης	1.917.590,57	14.773.039,83
I. Αποθέματα							Υπόλοιπο ελλείματος χρήσης	0,00	0,00
4. Α' & Β' Υλεις, Αναλώσιμα Υλικά & Ανταλ/κά Παγίων			<u>1.398.935,46</u>			<u>1.509.653,73</u>	Υπόλοιπο πλεονάσματος προηγούμενων χρήσεων	<u>36.110.952,61</u>	<u>21.337.912,78</u>
								<u>38.028.543,18</u>	<u>36.110.952,61</u>
II. Απαιτήσεις							Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ+V)	<u>64.237.468,34</u>	<u>77.450.454,20</u>
1.Απαιτήσεις από Πώληση Αγαθών & Υπηρεσιών	25.788.879,78			47.898.823,50		47.898.823,50	B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
Μείον ληφθείσες προκαταβολές προς εκκαθάριση	0,00		25.788.879,78	0,00		47.898.823,50	1.Προβλέψεις για αποζημιώσεις προσωπικού	243.550,62	233.324,79
2.Απαιτήσεις από επιχορηγήσεις & παρεπόμενες							2.Λοιπές προβλέψεις	59.970,75	59.970,75
4.Επισφαλείς-Επίδικες Απαιτήσεις & Χρεώστες	709.894,72			719.433,23		719.433,23		<u>303.521,37</u>	<u>293.295,54</u>
Μείον προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	-690.000,00		19.894,72	-690.000,00		29.433,23			
6.Λογαριασμοί διαχείρισεως προκαταβολών & πιστώσεων	0,00		0,00	1.477,34		1.477,34			
			<u>25.808.774,50</u>			<u>47.929.734,07</u>	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
III. Χρεόγραφα							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
3.Λοιπά Χρεόγραφα			<u>2.145,95</u>			<u>2.008,27</u>	1.Προμηθευτές	3.116.229,73	8.709.552,29
							2.Επιταγές Πληρωτέες (Μη Εμφανισθείσες)	4.852,58	146.214,04
IV. Διαθέσιμα							5.Υποχρεώσεις από Φόρους και Τέλη	54.927,94	98.079,48
1.Ταμείο			40,00			96,20	6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	58.175,81	49.649,68
3.Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			<u>7.959.620,95</u>			<u>3.164.764,05</u>	8.Πιστωτές διάφοροι	<u>66.471,38</u>	<u>82.594,48</u>
			<u>7.959.660,95</u>			<u>3.164.860,25</u>	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	<u>3.300.657,44</u>	<u>9.086.089,97</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙΥ)			<u>35.169.516,86</u>			<u>52.606.256,32</u>		<u>3.300.657,44</u>	<u>9.086.089,97</u>
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
1.Έξοδα επόμενων χρήσεων			0,00			0,00	1.Έσοδα επόμενων χρήσεων	0,00	0,00
2.Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			<u>11.837.369,84</u>			<u>12.881.615,84</u>	2.Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	<u>63.152,73</u>	<u>641.420,55</u>
			<u>11.837.369,84</u>			<u>12.881.615,84</u>		<u>63.152,73</u>	<u>641.420,55</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			<u>67.904.799,88</u>			<u>87.471.260,26</u>	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)	<u>67.904.799,88</u>	<u>87.471.260,26</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
2.Χρεωστικοί Λογαριασμοί Δημόσιου Λογιστικού							2.Πιστωτικοί Λογαριασμοί Δημόσιου Λογιστικού		
Εξοφληθείσες υποχρεώσεις (02.31)	20.689.067,51			12.632.532,02			Εισπραχθείσες απαιτήσεις (06.31)	25.858.098,00	14.153.664,07
Ταμειακό αποτέλεσμα	<u>5.169.030,49</u>	<u>25.858.098,00</u>		<u>1.521.132,05</u>	<u>14.153.664,07</u>		Ταμειακό αποτέλεσμα	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ : 1) Στους λογ/σμούς της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως "Κόστος Αγαθών & Υπηρεσιών" και "Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας" και ισόποσα στα "Άλλα Έσοδα Εκμεταλλεύσεως" περιλαμβάνεται ποσό ευρώ 14.311.295,03 που αφορά στο κόστος της μισθοδοσίας των εργαζομένων του Νοσοκομείου που καταβλήθηκε & επιχορηγήθηκε από το Υ.Υ.Κ.Α. 2) Στα αποτελέσματα της παρούσας χρήσης περιλαμβάνεται και ποσό ευρώ 1.318.928,93 που αφορά το κόστος (απωλεσθέν έσοδο και κόστος υλικών & φαρμάκων) για τη δωρεάν παροχή υπηρεσιών υγείας προς για άπορους & ανασφάλιστους για τα οποία έχουν εκδοθεί ονομαστικά Α.Π.Υ Εσόδων και έχει λογιστικοποιηθεί η απαίτηση & το έσοδο. 3) Στην χρήση 2016 λήφθηκαν επιχορηγήσεις συνολικού ποσού ευρώ 13.226.126,94 για την πληρωμή ληξιπρόθεσμων οφειλών του Νοσοκομείου οι οποίες αύξησαν τα ειδικά αποθεματικά του. 4) Στην χρήση 2016, με βάση την Απόφ.Β2.α.Γ.Π.οικ.47295_ΦΕΚ Β' 2137_11-06-2016, διαγράφηκαν απαιτήσεις από Φ.Κ.Α. συνολικού ποσού ευρώ 30.035.911,96 οι οποίες [α] μείωσαν τα ειδικά αποθεματικά κατά το ποσό των 27.312.906,94 ευρώ και τα μηδένισαν και [β] αύξησαν τις έκτακτες ζημιές κατά το ποσό των 2.723.005,02 ευρώ. 5) Με βάση τα αποτελέσματα διαχειριστικού ελέγχου είναι σε εξέλιξη δικαστική διεκδίκηση του Νοσοκομείου για ανεισπρακτες και μη λογιστικοποιημένες πληρωμές Φ.Κ.Α. πελατών του Νοσοκομείου ποσού 462.375,83 ευρώ οι οποίες είναι πλέον επίδικες και εφόσον τελεσιδικήσουν και εισπραχθούν, στον βαθμό που θα είναι δυνατό, θα αυξήσουν τα διαθέσιμα του Νοσοκομείου και θα μειώσουν τις απαιτήσεις του. Στην αντίθετη περίπτωση τα ποσά που δεν θα καταστεί δυνατό να εισπραχθούν θα αποτελέσουν έκτακτη ζημιά για το Νοσοκομείο. 6) Από έλεγχο του ΙΚΑ διαπιστώθηκε μη καταβολή εισφορών για το διάστημα 08/2008-03/2011 και επιβλήθηκε με ΠΕΕ του ποσό των 286.304,02 ευρώ από δικαστικά. Επίσης έχει καταλογιστεί ποσό οφειλής απο κύριες εισφορές ποσού 288.160,95 ευρώ εκ των οποίων ποσό 237.61,57 έχει αποδοθεί εσφαλμένα στο ΤΑΥΤΕΚΩ και αναμένεται τακτοποίηση με το ΙΚΑ. Το ύψος των πρόσθετων οφειλόμενων τελών την 31/12/16 εκτιμάται σε 210.189,83 ευρώ.. 7) Στην ακίνητη περιουσία του Νοσοκομείου συμπεριλαμβάνονται κτίσματα και εκτάσεις για τα οποία ενδεχόμενα το Νοσοκομείο δεν έχει πλέον την κυριότητα δεδομένου ότι είχαν παραχωρηθεί για συγκεκριμένο σκοπό ο οποίος δεν υλοποιήθηκε. Η αντικειμενική αξία των εν λόγω ακινήτων με βάση το Εκκαθαριστικό ΕΝΦΙΑ του 2017 ανέρχεται σε 179.887,25 €. Γενικά η ακίνητη περιουσία του Νοσοκομείου χρήζει λεπτομερούς επαλήθευσης και επιβεβαίωσης μέσω εγγράφων ενώ η ήδη υφιστάμενη αποτύπωση της επιφέρει αυξημένη και πιθανόν εσφαλμένη φορολογική επιβάρυνση στο Νοσοκομείο. 8) Για την κατάρτιση των Οικονομικών Καταστάσεων εφαρμόστηκαν οι διατάξεις του Π.Δ.146/2003.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ- 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ 1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ- 31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015		
	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015		Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015	
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως						
1. Έσοδα από πώληση αγαθών & υπηρεσιών	8.037.559,77	7.612.145,61		1.917.590,57	14.773.039,83	
Μείον: Κόστος αγαθών & υπηρεσιών	20.910.268,82	20.941.870,17				
Μικτά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως	-12.872.709,05	-13.329.724,56				
Πλέον: Άλλα έσοδα	19.834.767,22	25.609.707,94				
Σύνολο	6.962.058,17	12.279.983,38				
Μείον: 1. Έξοδα Διοικητικής Λειτουργίας	7.376.301,27	7.508.208,82				
3. Έξοδα Λειτουργίας Δημοσίων Σχέσεων	0,00	0,00				
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως	-414.243,10	4.771.774,56				
Πλέον: 4. Πιστωτικοί Τόκοι & Συναφή Έσοδα	22.514,95	18.980,68				
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι & συναφή έξοδα	15.668,81	24.078,29				
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές) εκμεταλλεύσεως	-407.396,96	4.766.676,95				
II. Πλέον: Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα	875.318,63	867.599,31				
2. Έκτακτα κέρδη	430,34	270,57				
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	4.255.200,92	9.138.493,00				
3α. Επιχορηγήσεις για Κάλυψη Ελλειμμάτων Προηγ.Χρήσεων	0,00	0,00				
	5.130.949,89	10.006.362,88				
Μείον 1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	82.957,34	0,00				
2. Έκτακτες ζημιές	2.723.005,02	0,00				
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00				
	2.324.987,53	10.006.362,88				
Οργανικά & έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη/ζημιές)	1.917.590,57	14.773.039,83				
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	1.298.368,97	1.103.297,34				
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	1.298.368,97	1.103.297,34				
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΚΕΡΔΗ) ΧΡΗΣΕΩΣ	1.917.590,57	14.773.039,83				
Προερχόμενα						
- Από Λειτουργική Δραστηριότητα	1.917.590,57	14.773.039,83				
- Από Επιχορηγήσεις για Κάλυψη Ελλειμμάτων Προηγ.Χρήσεων	0,00	0,00				
Μείον: Διαγραφή Υποχρεώσεων Λόγω Εκχωρήσεως τους στο	0,00	0,00				
	1.917.590,57	14.773.039,83				

ΚΑΛΑΜΑΤΑ 31/01/2018	
Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ	Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΜΠΕΖΟΣ ΑΔΤ ΑΜ 327661	ΓΕΩΡΓΙΑ ΛΙΑΚΕΑ ΑΔΤ ΑΖ 230853
Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΜ. ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΒΑΣΙΛΙΚΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΟΠΟΥΛΟΥ ΑΔΤ ΑΖ 731551	ΠΕΤΡΟΣ Ι. ΒΑΣΙΛΟΠΟΥΛΟΣ Α.Α. ΟΕΕ Α'ΤΑΞΗΣ 9741 Για την ΔΙΑΔΡΑΣΙΣ Ο.Ε.