

ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ

Νοσηλευτική Μονάδα Μεσολογίου

6η Υ.Π.Ε. Πελοποννήσου, Ιονίων Νήσων, Ηπείρου και Δυτικής Ελλάδος

Ισολογισμός της 31ης Δεκεμβρίου 2022 - 17η Διαχειριστική χρήση (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2022)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2022			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2021			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2021	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2021
	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη			
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεων	252.294,51	210.541,61	41.752,90	246.949,29	206.158,14	40.791,15	I. Κεφάλαια	20.783.998,67	20.783.998,67
	252.294,51	210.541,61	41.752,90	246.949,29	206.158,14	40.791,15	II. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων - Δωρεές παγίων		
							4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	1.773.132,45	1.492.684,13
								1.773.132,45	1.492.684,13
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							III. Αποθεματικά κεφάλαια		
II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις							3. Ειδικά αποθεματικά	11.597.887,90	10.452.463,89
1. Γήπεδα - οικόπεδα	3.477.525,84	0,00	3.477.525,84	3.477.525,84	0,00	3.477.525,84		11.597.887,90	10.452.463,89
2. Αγροί, Φυτίες, Δάση	86.256,72	0,00	86.256,72	86.256,72	0,00	86.256,72	IV. Αποτελέσματα εις νέο		
3. Κτίρια και Τεχνικά Έργα	16.060.485,75	11.198.125,81	4.862.359,94	16.060.485,75	10.555.706,38	5.504.779,37	Υπόλοιπο ελλείμματος χρήσης εις νέο	#ΑΝΑΦ!	(882.838,14)
4. Μηχανήματα - Τεχνικές εγκαταστάσεις & λοιπός μηχ/κο	1.322.630,71	1.231.276,71	91.354,00	1.294.699,71	1.213.360,42	81.339,29	Υπόλοιπο ελλειμμάτων προηγούμενων χρήσεων	(17.656.004,26)	(16.773.166,12)
5. Μεταφορικά μέσα	234.296,06	233.485,95	810,11	234.296,06	233.365,95	930,11		#ΑΝΑΦ!	(17.656.004,26)
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	6.549.960,88	5.964.866,33	585.094,55	6.233.424,10	5.913.077,10	320.347,00			
	27.731.155,96	18.627.754,80	9.103.401,16	27.386.688,18	17.915.509,85	9.471.178,33	Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων	#ΑΝΑΦ!	15.073.142,43
Σύνολο Ακίνητοποιήσεων (Γ1 + ΓII)	27.983.450,47	18.838.296,41	9.145.154,06	27.633.637,47	18.121.667,99	9.511.969,48			
III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης και άλλες μακροπρόθεσμες χρημ/κες απαιτήσεις							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης		6.566.929,50			6.566.929,50		1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	181.803,13	181.803,13
Προβλέψεις για υποτίμηση		6.357.123,54	209.805,96		6.357.123,54	209.805,96	2. Λοιπές προβλέψεις	0,00	88.469,22
								181.803,13	270.272,35
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (Γ1+ΓII+ΓIII)			9.313.207,12			9.680.984,29			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
I. Αποθέματα							II. Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες, Αναλώσιμα υλικά, Ανταλλακτικά & είδη συσκευασίας			609.919,16			484.450,49	1. Προμηθευτές	2.293.424,30	3.233.340,19
			609.919,16			484.450,49	1α. Επιταγές πληρωτέες	3.119,75	3.119,75
II. Απαιτήσεις							5. Υποχρεώσεις από Φόρους - Τέλη	6.145,52	31.374,34
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			6.747.836,43			6.434.942,61	6. Ασφαλιστικοί οργανισμοί	51.759,34	55.612,77
2. Απαιτήσεις από επιχορηγήσεις και παρεπόμενες ασχολίες			3.663,51			3.663,51	8. Πιστωτές διαφορών	396.991,38	389.074,16
Μειον: Προβλέψεις (44.11)			(65.900,81)			(65.900,81)		2.751.440,29	3.712.521,21
5. Χρεώστες διαφορών			8.749,60			8.749,60	Σύνολο Υποχρεώσεων	2.751.440,29	3.712.521,21
			6.694.348,73			6.381.454,91			
IV. Διαθέσιμα									
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			1.482.639,37			1.940.338,41			
			1.482.639,37			1.940.338,41			
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (Δ1+ΔII+ΔIII+ΔIV)			8.786.907,26			8.806.243,81			
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			2.457.794,10			572.032,71	2. Έξοδα χρήσεως δεδουλευμένα	260.482,31	44.115,97
			2.457.794,10			572.032,71		260.482,31	44.115,97
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			20.599.661,38			19.100.051,96	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	#ΑΝΑΦ!	19.100.051,96
ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ							ΛΟΓΑΡΙΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ		
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού			10.624.611,25			8.145.411,55	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού	10.624.611,25	8.145.411,55
			10.624.611,25			8.145.411,55		10.624.611,25	8.145.411,55

Σημειώσεις:
1) Κατά την διάρκεια της κλειόμενης χρήσης το Νοσοκομείο έλαβε χρηματοδότηση από το Υπουργείο Υγείας για εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων ύψους 1.145.424,01 € έναντι 1.757.630,00 € κατά την προηγούμενη χρήση, που καταχωρήθηκαν και αποτυπώνονται απευθείας στην Καθαρή Θέση στο κονδύλι "Ειδικά Αποθεματικά".
2) Το κόστος απασχόλησης του μονίμου προσωπικού που επιβάρυνε απευθείας τον Κρατικό Προϋπολογισμό και καταβάλλεται από το Υπουργείο Υγείας, ανήλθε για την κλειόμενη χρήση σε € 6.922.582,19 έναντι € 6.486.223,60 την προηγούμενη χρήση.
3) Με βάση τη σχετική νομοθεσία (ΦΕΚ1681/28-7-2011) το Γ.Ν. Μεσολογίου είναι διασυνδεδεμένο Νοσοκομείο με το Γ.Ν. Αγρινίου.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης Δεκεμβρίου 2022 (1η Ιανουαρίου - 31η Δεκεμβρίου 2022)						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2022			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2021			Ποσά κλειόμενης χρήσης 2022	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2021	
		#ΑΝΑΦ!							
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		#ΑΝΑΦ!			3.546.174,45				(882.838,14)
Μειον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών		#ΑΝΑΦ!			10.187.908,70				(16.773.166,12)
Μικτά αποτελέσματα (κέρδη - ζημιές) εκμεταλλεύσεως		#ΑΝΑΦ!			(6.641.734,25)				(17.656.004,26)
Πλέον: Άλλα έσοδα		#ΑΝΑΦ!			8.790.184,81				
Σύνολο:		#ΑΝΑΦ!			2.148.450,56				(17.656.004,26)
Μειον:									
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		#ΑΝΑΦ!			3.055.383,85				
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων		4.276,55	#ΑΝΑΦ!		3.279,73	3.058.663,58			
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη - ζημιές) εκμεταλλεύσεως		#ΑΝΑΦ!			(910.213,02)				
Πλέον (ή μείον):									
2. Έσοδα τίτλων πάγιας επένδυσης και χρεογράφων	0,00			0,00					
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	#ΑΝΑΦ!	#ΑΝΑΦ!		25.714,61	25.714,61				
Μειον:									
2. Προβλέψεις υποτίμησης τίτλων και χρεογράφων	0,00			0,00					
3. χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	0,00	0,00		186,01	186,01				
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη - ζημιές) εκμεταλλεύσεως		#ΑΝΑΦ!			(884.684,42)				
II. ΠΛΕΟΝ (ή μείον): Έκτακτα Αποτελέσματα									
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	435.460,26			88.674,30					
2. Έκτακτα κέρδη	0,00			0,00					
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	825.094,71			6.852,93					
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	0,00	1.260.554,97		0,00	95.527,23				
Μειον:									
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	182,40			0,00					
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00			5.211,73					
4. Προβλέψεις για εκτάκτους κινδύνους	195,93	378,33		88.469,22	93.680,95				
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές)		#ΑΝΑΦ!			(882.838,14)				
Μειον:									
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	688.965,58			710.367,72					
Μειον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	688.965,58	0,00		710.367,72	0,00				
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (κέρδη ή ζημιές) ΧΡΗΣΕΩΣ		#ΑΝΑΦ!			(882.838,14)				
						Μεσολογγί, 15η Ιανουαρίου 2025			
Η Αντιπρόεδρος του Δ.Σ. & Διοικήτρια της Νοσηλευτικής Μονάδας						Ο Διοικητικός Διευθυντής			
Φιλίππου Ελένη ΑΔΤ: ΑΜ-300575						Κουκούπου Παναγιώτης ΑΔΤ: Σ-538092			
						Η Προϊσταμένη των Οικονομικών Υπηρεσιών			
						Μίχου Ευαγγελία ΑΔΤ: Φ384208			
						Ο Συντάξας Οικονομικός Σύμβουλος ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΙΚΗ Ε.Π.Ε -COMPUTERS AND TELECOMMUNICATIONS-ΕΠΕ			
						ΛΑΜΠΡΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΑΡ. ΑΔΕΙΑΣ Α ΤΑΞΗΣ ΑΡ.ΜΗΤΡΩΟΥ 004163			

Έκθεση Ανεξάρτητων Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών									
Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του Γενικού Νοσοκομείου Αιτωλοακαρνανίας (Νοσηλευτική Μονάδα Μεσολογίου)									
Έκθεση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων									
Γνώμη με επιφύλαξη									
Έχουμε ελέγξει τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του Γενικού Νοσοκομείου Αιτωλοακαρνανίας-Νοσηλευτική Μονάδα Μεσολογίου (το Νοσοκομείο), οι οποίες αποτελούνται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2022, την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων, της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προαόρτημα.									
Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επιπτώσεις των θεμάτων που μνημονεύονται στην παράγραφο της έκθεσής μας "Βάση για γνώμη με επιφύλαξη", οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστή άποψη, την οικονομική θέση του Γενικού Νοσοκομείου Αιτωλοακαρνανίας-Νοσηλευτική Μονάδα Μεσολογίου κατά την 31η Δεκεμβρίου 2022, και τη χρηματοοικονομική του επίδοση για τη χρήση που έληξε την ημερομηνία αυτή, σύμφωνα με το Π.Δ. 146/2003 "Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Δημοσίων Μονάδων Υγείας".									