



| 6η ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΠΕΛΟΠΟΝΝΗΣΟΥ, ΙΟΝΙΩΝ ΗΣΩΝ, ΗΠΕΙΡΟΥ & ΔΥΤΙΚΗΣ ΕΛΛΑΔΑΣ |  |  |  |  |  | ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΙΔΩΝ ΠΑΤΡΩΝ "ΚΑΡΑΜΑΝΔΑΝΕΙΟ" |  |  | ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023 |  |  | 14η Χρήση (01/01/2023 - 31/12/2023) |  |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|-------------------------------------------------|--|--|--------------------------------------|--|--|-------------------------------------|--|--|
|                                                                                |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ                                                                     |  |  |  |  |  | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2023                    |  |  | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2022         |  |  |                                     |  |  |
|                                                                                |  |  |  |  |  | Αξία κτήσεως                                    |  |  | Αποσβέσεις                           |  |  | Αναπόσβ.αξία                        |  |  |
| Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ                                                            |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις                                                  |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| 1. Γήπεδα - Οικόπεδα                                                           |  |  |  |  |  | 2.484.933,45                                    |  |  | 2.484.933,45                         |  |  | 2.484.933,45                        |  |  |
| 3. Κτίρια και τεχνικά έργα                                                     |  |  |  |  |  | 6.030.837,89                                    |  |  | 3.160.905,56                         |  |  | 2.869.932,33                        |  |  |
| 4. Μηχ/τα-Τεχν. Εργ/σεις και λοιπός μηχαν/κός εξοπλισμός                       |  |  |  |  |  | 1.398.850,66                                    |  |  | 978.610,34                           |  |  | 420.240,32                          |  |  |
| 5. Μεταφορικά μέσα                                                             |  |  |  |  |  | 17.223,75                                       |  |  | 17.223,71                            |  |  | 0,04                                |  |  |
| 6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός                                                |  |  |  |  |  | 1.443.087,72                                    |  |  | 851.478,33                           |  |  | 1.321.423,00                        |  |  |
| 7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση                                                |  |  |  |  |  | 102.386,80                                      |  |  | 0,00                                 |  |  | 102.386,80                          |  |  |
| Σύνολο ακινήτοποιήσεων (ΓII)                                                   |  |  |  |  |  | 11.477.320,27                                   |  |  | 5.008.217,94                         |  |  | 6.469.102,33                        |  |  |
| Σύνολο πάγιου ενεργητικού ( ΓII)                                               |  |  |  |  |  | 6.469.102,33                                    |  |  | 6.371.086,95                         |  |  |                                     |  |  |
| Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ                                                      |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| I. Αποθέματα                                                                   |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| 4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες, Αναλώσιμα Υλικά                                 |  |  |  |  |  | 281.978,09                                      |  |  | 249.408,91                           |  |  | 249.408,91                          |  |  |
| II. Απαθήσεις                                                                  |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| 1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών                                  |  |  |  |  |  | 11.413.819,18                                   |  |  | 10.652.486,72                        |  |  | 1.600.909,31                        |  |  |
| Μείον: προβλέψεις                                                              |  |  |  |  |  | 1.750.909,31                                    |  |  | 1.600.909,31                         |  |  | 9.051.577,41                        |  |  |
| 4. Απαιτήσεις από Ασφαλιστικούς Φορείς                                         |  |  |  |  |  | 4.527.496,00                                    |  |  | 4.527.496,00                         |  |  | 4.527.496,00                        |  |  |
| μείον. Εκχωρήσεις στο Δημόσιο                                                  |  |  |  |  |  | 4.527.496,00                                    |  |  | 4.527.496,00                         |  |  | 4.527.496,00                        |  |  |
| 5. Χρεώστες Διάφοροι                                                           |  |  |  |  |  | 278.889,85                                      |  |  | 594.411,02                           |  |  | 383.781,74                          |  |  |
| Μείον: προβλέψεις                                                              |  |  |  |  |  | 260.129,28                                      |  |  | 210.629,28                           |  |  | 9.435.359,15                        |  |  |
| III. Χρεόγραφα                                                                 |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| 1.Μετοχές                                                                      |  |  |  |  |  | 1.171,20                                        |  |  | 1.340,00                             |  |  |                                     |  |  |
| IV. Διαθέσιμα                                                                  |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| 1. Ταμείο                                                                      |  |  |  |  |  | 14,59                                           |  |  | 399,54                               |  |  |                                     |  |  |
| 3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας                                             |  |  |  |  |  | 1.598.571,65                                    |  |  | 1.006.352,16                         |  |  | 1.006.751,70                        |  |  |
| Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIV)                                 |  |  |  |  |  | 11.563.405,97                                   |  |  | 10.692.859,76                        |  |  |                                     |  |  |
| Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ                                         |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| 2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα                                                    |  |  |  |  |  | 190.662,05                                      |  |  | 303.033,19                           |  |  |                                     |  |  |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+Ε)                                            |  |  |  |  |  | 18.223.170,35                                   |  |  | 17.366.979,90                        |  |  |                                     |  |  |
| ΠΑΘΗΤΙΚΟ                                                                       |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
|                                                                                |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ                                                               |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| I. Κεφάλαιο                                                                    |  |  |  |  |  | 3.841.577,77                                    |  |  | 3.841.577,77                         |  |  |                                     |  |  |
| III. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων-Δωρεές παγίων        |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| 3. Δωρεές Παγίων                                                               |  |  |  |  |  | 1.250.181,81                                    |  |  | 1.250.181,63                         |  |  |                                     |  |  |
| 3α. Λοιπές Επιχορηγήσεις για κάλυψη ελλειμμάτων προηγούμενων ετών              |  |  |  |  |  | 7.735.811,28                                    |  |  | 6.788.832,68                         |  |  |                                     |  |  |
| 4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων                                                    |  |  |  |  |  | 1.935.888,71                                    |  |  | 1.574.528,11                         |  |  |                                     |  |  |
| μειον αποσβέσεις επιχορηγήσεων                                                 |  |  |  |  |  | 680.853,22                                      |  |  | 628.761,55                           |  |  |                                     |  |  |
| IV. Αποτελέσματα εις νέο                                                       |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| Υπόλοιπο πλεονάσματος χρήσεως εις νέον                                         |  |  |  |  |  | 2.236.060,26                                    |  |  | 2.919.381,85                         |  |  |                                     |  |  |
| Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΔI+ΔIII+ΔIV)                                           |  |  |  |  |  | 16.318.666,61                                   |  |  | 15.745.740,49                        |  |  |                                     |  |  |
| B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ                                                                  |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| 1. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους                                          |  |  |  |  |  | 103.626,76                                      |  |  | 103.626,76                           |  |  |                                     |  |  |
| Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ                                                                 |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις                                                 |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| 1. Προμηθευτές                                                                 |  |  |  |  |  | 1.342.253,44                                    |  |  | 1.079.636,77                         |  |  |                                     |  |  |
| 2α. Επιταγές πληρωτέες                                                         |  |  |  |  |  | 165.974,38                                      |  |  | 84.644,81                            |  |  |                                     |  |  |
| 3. Υποχρεώσεις προς Φόρους-Τέλη                                                |  |  |  |  |  | 28.640,61                                       |  |  | 21.908,57                            |  |  |                                     |  |  |
| 8. Πιστωτές Διαφοροι                                                           |  |  |  |  |  | 206.226,69                                      |  |  | 195.321,26                           |  |  |                                     |  |  |
| Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)                                                       |  |  |  |  |  | 1.744.095,12                                    |  |  | 1.371.511,41                         |  |  |                                     |  |  |
| Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ                                           |  |  |  |  |  |                                                 |  |  |                                      |  |  |                                     |  |  |
| 2. Έξοδα χρήσεως εισπρακτέα                                                    |  |  |  |  |  | 56.781,86                                       |  |  | 146.101,24                           |  |  |                                     |  |  |
| ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+B+Γ+Δ)                                              |  |  |  |  |  | 18.223.170,35                                   |  |  | 17.366.979,90                        |  |  |                                     |  |  |

Επεξηγήσεις -Σημειώσεις:

1. Η αξία των κονδυλίων του ενεργητικού (Γ-II-1) "Γήπεδα-Οικόπεδα" και (Γ-II-3) "Κτίρια και τεχνικά έργα" της απογραφής έναρξης (1.1.2009) 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.

2. Στα κονδύλια της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως "Κόστος αγαθών και υπηρεσιών" και "Άλλα έσοδα" περιλαμβάνεται και ποσό Ευρώ 6.240.280,96 που αφορά την μισθοδοσία των υπαλλήλων η οποία δεν εμφανίζεται στον Προϋπολογισμό του Νοσοκομείου διότι επιδοτείται από το Υπουργείο.

3. Το νοσοκομείο στη χρήση 2023 έλαβε χρηματοδότηση για εξόφληση ληξιπρόθεσμων υποχρεώσεων ποσό ευρώ 976.978,80 που καταβλήθηκε με μετρητά. Το ποσό αυτό εμφανίζεται στο κονδύλι του Παθητικού Α.III.3α Λοιπές Επιχορηγήσεις για κάλυψη ελλειμμάτων προηγούμενων ετών

4. Στη χρήση 2023 με την απόφαση 20191/23.03.2023 της θής ΔΥΠΕ εγκρίθηκε έκτακτη επιχορήγηση για την προμήθεια μηχανολογικού εξοπλισμού ποσό ευρώ 290.000,00 και με την απόφαση 33301/19.0.2023 επιχορήγηση για εξοπλισμό και συντήρηση κτιρίου ποσό ευρώ 97.960,00. Οι επιχορηγήσεις αυτές συμπεριλαμβάνονται στο κονδύλι του Ενεργητικού Δ.II. 5 Χρεώστες Διάφοροι και ισόποσα στο κονδύλι Παθητικού Α.III.4 Επιχορηγήσεις Επενδύσεων».

5. Το Νοσοκομείο στις 01.01.2013 λειτουργήσε ιατροπαιδαγωγικό Κέντρο στο κτίριο του Παλαιού Γενικού Νοσοκομείου Παιδών «Καράμανδανείο». Το συνολικό κόστος διαμόρφωσης χώρων του κτιρίου αυτού, ανήλθε στο ποσό των ευρώ 1.216.956,63 και καλύφθηκε από τη Δυτική Περιφέρεια Ελλάδος. Το ποσό αυτό συμπεριλαμβάνεται στο κονδύλι του Παθητικού Α.III.3 Λοιπές Δωρεές.

6. Στα κονδύλια της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως "Κόστος αγαθών και υπηρεσιών" και "Άλλα έσοδα", της κλειόμενης χρήσης, περιλαμβάνεται και ποσό Ευρώ 14.448,73 που αφορά το κόστος του φαρμακευτικού υλικού που αποκτήθηκε δωρεάν από το Νοσοκομείο μέσω της ΕΚΑΠΥ.

| 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2023)  |  |  |                                |             |               | ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ     |                              |
|-----------------------------------------------------------|--|--|--------------------------------|-------------|---------------|-------------------------------------|------------------------------|
| Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2023                              |  |  | Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2022 |             |               | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2023        | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2022 |
| I.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως                             |  |  |                                |             |               |                                     |                              |
| 1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών                  |  |  | 2.666.287,59                   |             | 2.381.608,01  |                                     |                              |
| Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών                        |  |  | 7.390.297,59                   |             | 6.701.206,90  |                                     |                              |
| Μικτά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως                |  |  | -4.724.010,00                  |             | -4.319.598,89 |                                     |                              |
| Πλέον: Άλλα έσοδα                                         |  |  | 8.079.596,48                   |             | 7.124.326,57  |                                     |                              |
| Σύνολο                                                    |  |  | 3.355.586,48                   |             | 2.804.727,68  |                                     |                              |
| Μείον: 1. Εξόδα διοικητικής λειτουργίας                   |  |  | 3.924.008,49                   |             | 3.529.962,70  |                                     |                              |
| Μερικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως               |  |  | -568.422,01                    |             | -725.235,02   |                                     |                              |
| Πλέον: 2. Έσοδα χρεογράφων                                |  |  |                                | 179,37      |               |                                     |                              |
|                                                           |  |  | 2.837,79                       |             |               |                                     |                              |
| 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα                      |  |  | 22.553,96                      | 2.124,23    |               |                                     |                              |
| Μείον: 2. Προβλέψεις υποτιμήσεως τίτλων και χρεογράφων    |  |  | 168,80                         | 12,00       |               |                                     |                              |
| 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα                      |  |  | 0,00                           | 0,00        | 2.291,60      |                                     |                              |
| Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως                 |  |  | 25.222,95                      | 25.222,95   | -722.943,42   |                                     |                              |
|                                                           |  |  | -543.199,06                    |             |               |                                     |                              |
| II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα                           |  |  |                                |             |               |                                     |                              |
| 1. Έκτακτα έσοδα                                          |  |  | 52.091,67                      | 51.344,51   |               |                                     |                              |
| 2. Έσοδα προηγ.χρήσεων                                    |  |  | 27.495,04                      | 80.915,49   |               |                                     |                              |
| 3. Έκτακτα Κέρδη                                          |  |  | 766,40                         | 0,00        |               |                                     |                              |
| 4. Έσοδα από ακριχαιοποιητές προβλέψεις                   |  |  | 0,00                           | 0,00        | 132.260,00    |                                     |                              |
| ΜΕΙΟΝ:                                                    |  |  |                                |             |               |                                     |                              |
| 1. Έκτακτα έξοδα                                          |  |  | 0,00                           | 277,95      |               |                                     |                              |
| 2. Έξοδα προηγ.χρήσεων                                    |  |  | 0,00                           | 0,00        |               |                                     |                              |
| 3.Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους                      |  |  | 199.500,00                     | 290.629,28  | 290.907,23    |                                     |                              |
|                                                           |  |  | 199.500,00                     | -119.146,89 | -158.647,23   |                                     |                              |
|                                                           |  |  | -662.345,95                    |             | -881.590,65   |                                     |                              |
| Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)                 |  |  |                                |             |               |                                     |                              |
| Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων                 |  |  | 349.341,54                     | 346.663,76  |               |                                     |                              |
| Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος |  |  | 349.341,54                     | 346.663,76  | 0,00          |                                     |                              |
| ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ (Έλλειμμα)                    |  |  | -662.345,95                    |             | -881.590,65   |                                     |                              |
|                                                           |  |  |                                |             |               | Καθαρά αποτελέματα (έλλεμα χρήσεως) | -662.345,95                  |
|                                                           |  |  |                                |             |               | Υπόλοιπο πλεονάσματος προηγ.χρήσης  | 2.919.381,85                 |
|                                                           |  |  |                                |             |               | Υπόλοιπο πλεονάσματος εις νέον      | 2.257.035,90                 |
|                                                           |  |  |                                |             |               | Μείον:                              |                              |
|                                                           |  |  |                                |             |               | 1. Φόρος εισοδήματος                | 20.975,64                    |
|                                                           |  |  |                                |             |               | Υπόλοιπο πλεονάσματος εις νέον      | 2.236.060,26                 |
|                                                           |  |  |                                |             |               | Πάτρα, 30 Ιουνίου 2024              |                              |
|                                                           |  |  |                                |             |               | Η ΔΙΟΙΚΗΤΡΙΑ                        | Η ΥΠΕΥΘΥΝΗ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ       |
|                                                           |  |  |                                |             |               | ΑΣΠΑΣΙΑ Γ ΡΗΓΟΠΟΥΛΟΥ                | ΣΤΟΓΙΑ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ           |
|                                                           |  |  |                                |             |               | Α.Δ.Τ. : ΑΟ 931572                  | Α.Δ.Τ. : ΑΒ 756413           |
|                                                           |  |  |                                |             |               | Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ    |                              |
|                                                           |  |  |                                |             |               | ΕΥΡΩΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ Α.Ε.                 |                              |
|                                                           |  |  |                                |             |               | Σμαράγιδος Σπ. Βασιλείος            |                              |
|                                                           |  |  |                                |             |               | ΑΡ.ΑΔΕΙΑΣ Ο.Ε.Ε.: 99649 - Α' Τάξης  |                              |