

ΕΣΟΔΑ		ΕΣΟΔΑ	
ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2015	ΑΙΤΙΟΛΟΓΙΑ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2015
Β.ΕΣΟΔΑ		Α. ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ - ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	
1. ΖΑΡΑ ΕΛΛΑΣ	1.440.000,00	1. Μισθός Υπαλλήλων (Πλέον Εισοφρών Ασφ. Ταμείων)	15.000,00
2. Ενοίκιο γραφείου Ερμού 6	5.791,44	2. Εξόδα Γραφείου (γραφική Υλη, ΔΕΗ, ΟΤΕ κλπ)	10.000,00
Τόκοι Προβεσηματικών Καταθέσεων	740.000,00	3. Οδοιπορικά - Εξόδα Κινήσεως	6.550,00
1. Έκτακτα Κέρδη	-	4. Αμοιβές Διατηρών - Νομικών Συμβούλων	1.150,00
		5. Λογιστών - Φοροτεχν. - Ορκωτών - Μελετών	26.000,00
		6. Αμοιβές Συμβούλων - Μηχανικών - Διαφ. Τρίτων	11.500,00
		7. Φόρος Εισοδήματος	660.000,00
		8. Τέλος Ακινήτης Περιουσίας (+ Φόρος Ακινήτων)	60.000,00
		9. Φόρος 5/000 επί των Εσόδων	11.000,00
		10. Απρόβλεπτα	30.000,00
		11. Χορηγίες	30.000,00
		12. Προβλέψεις για Υποτιμήσεις Μετοχών - Χρεογράφων	110.401,41
		13. Πρόσχημα και Προσαυξήσεις	3.593,81
		14. Εξόδα Προηγούμενων Χρήσεων	27.509,84
		ΣΥΝΟΛΑ	861.200,00
		Β. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ Β/Σ ΒΥΡΩΝΑ	
		1. Μισθός Μισθώσεως (Πλέον Εισοφρών Ασφ. Ταμείων)	24.754,38
		2. Αμοιβή Κτηνοφύλου	4.900,00
		3. Ασφάλιστρα Κτηρίου Βύρωνος	1.400,00
		4. Απρόβλεπτα - Επισκευές - Συντηρήσεις	10.000,00
		Γ. ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ Β/Σ ΑΙΓΙΩΝ ΑΝΑΡΤΥΡΩΝ	
		1. Εξόδα Λειτουργικά (50%) - Δωρεές	415.000,00
		2. Ασφάλιστρα Κτηρίου Αγ. αναργύρων	2.000,00
		3. Απρόβλεπτα - Επισκευές - Συντηρήσεις	39.000,00
		4. Αγορές Παγίων	1.301,00
		Δ. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	
		1. Προβλεψη για ενίσχυση λειτουργίας άλλων παιδικών σταθμών	500.000,00
		ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	2.185.791,44
		ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΑΙΤΙΩΝ ΠΑΓΙΩΝ - ΔΑΠΑΝΩΝ	1.858.254,38
			2.267.011,87
			2015
			2015
			14.614,67
			5.927,48
			1.569,10
			1.650,60
			34.440,00
			6.029,96
			443.525,62
			36.253,53
			11.335,06
			13.713,69
			30.000,00
			110.401,41
			3.593,81
			27.509,84
			740.564,77
			26.129,34
			3.755,00
			1.363,18
			3.229,84
			418.828,97
			1.619,81
			27.269,90
			1.301,00
			0,00
			1.224.061,81

Αθήνα 30 Ιουνίου 2016



Ο Προεδρεύων του Δ.Σ.

[Signature]
Αρχιμανδρίτης Συμεών Βολιώτης

Πρωτοσύγκελος Ι.Αρχιεπισκοπής Αθηνών

Ο Ταμίας

[Signature]
Πέτρος Δασκαλέας
Διευθυντής Φορολογίας Εθνικής Τραπέζης



ΦΙΛΑΝΘΡΩΠΙΚΟ
"ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΜΗΤΡΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ
ΒΑΦΕΙΑΔΑΚΗ
ΑΘΗΝΩΝ

Αθήνα Κοινωνικών Περιφερειών
Αρ. Πρωτ. 35374/2609
Ημερομηνία: 27/04/17

Αθήνα, 30 Ιουνίου 2016

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ
ΓΙΑ ΤΟΝ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΤΟΥ ΦΙΛΑΝΘΡΩΠΙΚΟΥ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ
«ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΜΗΤΡΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΣΤΑΜΑΤΗ ΚΑΙ ΕΛΕΝΗΣ ΒΑΦΕΙΑΔΑΚΗ»
ΓΙΑ ΤΟ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2015 (ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ 01/01-31/12/2015).

Το Ίδρυμα εφάρμοσε για πρώτη χρονιά τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ε.Λ.Π.) βάσει του Ν. 4308/2014.

Τα δεδομένα του Ισοζυγίου της γενικής λογιστικής της 31/12/2015 (τα ποσά σε ευρώ) βάσει των οποίων πραγματοποιήθηκε το κλείσιμο του Ισολογισμού έχουν ως ακολούθως:

ΕΣΟΔΑ 2015:

<u>Κ.Α.</u>	<u>Λογαριασμός</u>	<u>Ποσό</u>
75	Έσοδα Παρεπόμενων Ασχολιών (Ενοίκια)	1.446.000,00
76	Έσοδα Κεφαλαίων (Τόκοι)	519.657,23
81.01	Έκτακτα κ' Ανόργανα Έσοδα	278.238,46
82.01	Έσοδα Προηγούμενων Χρήσεων	23.116,18
	<u>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</u>	<u>2.267.011,87</u>

ΑΓΟΡΕΣ ΠΑΓΙΩΝ & ΕΞΟΔΑ 2015:

<u>Κ.Α.</u>	<u>Λογαριασμός</u>	<u>Ποσό</u>
14	Αγορές Επίπλων και Λοιπού Εξοπλισμού	1.301,00
60	Αμοιβές και Έξοδα Προσωπικού	40.744,01
61	Αμοιβές και Έξοδα Τρίτων	41.999,95
62	Παροχές Τρίτων	39.206,05
63	Φόροι - Τέλη	51.728,74
64	Διάφορα Έξοδα	452.201,56
65	Τόκοι και συναφή Έξοδα	514,76
68	Προβλέψεις Εκμεταλλεύσεως	121.736,47
81.00	Έκτακτα και Ανόργανα Έξοδα	3.593,81
82.00	Έξοδα προηγούμενων Χρήσεων	27.509,84
	<u>ΣΥΝΟΛΟ ΑΓΟΡΩΝ ΠΑΓΙΩΝ -ΕΞΟΔΩΝ</u>	<u>780.536,19</u>
88.08	Φόρος Εισοδήματος	443.525,62
	<u>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΑΓΟΡΩΝ ΠΑΓΙΩΝ -ΕΞΟΔΩΝ</u>	<u>1.224.061,81</u>

Φ

τηφ

Επεξηγήσεις επί των κωδικών εσόδων:

1. **Κωδ. αρ. 75** : "Εσοδα 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. Ράππη Κωνσταντίνο και κ. Βενετσάνο Δημήτριο, ποσού 500 € X 12 μήνες = -6.000,00- €.

2. **Κωδ. αρ. 76** : "Εσοδα κεφαλαίων", -519,657,23- €. Η κατηγορία αυτή αφορά τους υπολογιζόμενους τόκους από τις προθεσμιακές καταθέσεις και καταθετικούς λογαριασμούς.

3. **Κωδ. αρ. 81.01** : "Εκτακτα και ανόργανα Έσοδα", -278,238,46- €. 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. 82.01** : "Εσοδα Προηγούμενων Χρήσεων", -23.116,18- €. Το ποσό αυτό αφορά επιστροφή ΕΝΦΙΑ τους έτους 2014.

Επεξηγήσεις επί των κωδικών αγορών παγίων και εξόδων:

1. **Κωδ. αρ. 60** : "Αμοιβές & έξοδα προσωπικού", -40.744,01- €.

Το ποσό αυτό περιλαμβάνει τις αμοιβές και εργοδοτικές εισφορές του προσωπικού.

2. **Κωδ. αρ. 61** : "Αμοιβές & έξοδα τρίτων", -41.999,95- €. Το ποσό αυτό καλύπτει την αμοιβή λογιστή, δικηγόρων, ορκωτού ελεγκτή, τεχνικού ασφαλείας, μελετών, κηπουρού Β/Σ Βύρωνα και αμοιβές διαφόρων τρίτων.

3. **Κωδ. αρ. 62** : "Παροχές τρίτων", -39.206,05- €. 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.

4. **Κωδ. αρ. 63** : "Φόροι - Τέλη", -51.728,74- €. Αφορά 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.

5. **Κωδ. αρ. 64** : "Διάφορα έξοδα", -452.201,56- €. Αφορά κατά κύριο λόγο τα έξοδα λειτουργίας - δωρεές προς τον Β/Σ Αγίων Αναργύρων και τα διάφορα έξοδα, όπως γραφική ύλη, κοινόχρηστες δαπάνες, οδοιπορικά και έξοδα παραστάσεως, υλικά καθαριότητας και διάφορα μικροέξοδα.

6. **Κωδ. αρ. 65** : "Τόκοι και συναφή έξοδα", -514,76- €. Το ποσό αυτό αφορά τα έξοδα και τις προμήθειες που απαιτούνται για την διεκπεραίωση διαφόρων συναλλαγών στην τράπεζα.

7. **Κωδ. αρ. 68**: "Προβλέψεις εκμετάλλευσης", -121.736,47- €. 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 ποσού -11.335,06- € και β) προβλέψεις για υποτιμήσεις μετοχών και χρεογράφων ποσού -110.401,41- €

φ

tvb

8. **Κωδ. αρ. 81**: "Έκτακτα & ανόργανα αποτελέσματα", -3.593,81- €. Το ποσό αυτό αφορά πρόστιμα και προσαυξήσεις στο ΙΚΑ.

9. **Κωδ. αρ. 82**: "Εξόδα προηγούμενων χρήσεων", -27.509,84- €. Το ποσό αυτό αφορά φόροι και τέλη προηγούμενων χρήσεων πλέον των προστίμων και των προσαυξήσεων για τις δηλώσεις ακίνητης περιουσίας για τα έτη 2009-2013.

10. **Κωδ. αρ. 88.08**: "Φόρος Εισοδήματος", -443.525,62- €. Το ποσό αυτό αφορά τον αναλογούντα φόρο εισοδήματος για το 2015.

Ανακεφαλαιώνοντας:

Σύνολο Εσόδων **2.267.011,87€** – Σύνολο Αγορών Παγίων και Εξόδων **780.536,19 € = 1.486.475,68 €** - (Συνολικές Αποσβέσεις Παγίων 146.975,88 - Αγορές Παγίων Έτους 1.301,00 € = **145.674,88 €**) = Αποτέλεσμα **1.340.800,80 €** (Κέρδος) – Φόρος Εισοδήματος **443.525,62 € = 897.275,18 € Αποθεματικό Εσόδων 2015.**

Στις αποσβέσεις παγίων συμπεριλαμβάνονται και αποσβέσεις επίπλων και λοιπού εξοπλισμού ποσού 1.300,98 € για δύο πάγια που αγοράστηκαν εντός της χρήσης έναντι ποσού 1.300,00 € και αποσβέστηκαν ολοσχερώς με ποσοστό 100,00%.

Με βάση τον εγκεκριμένο από το Δ.Σ. του Ιδρύματος τροποποιημένο προϋπολογισμό του 2015 (Συνεδρία υπ' αρ. 308/19-11-2015) και αντιστοιχίζοντας τους κωδικούς του ισοζυγίου 31/12/2015 ο απολογισμός διαμορφώνεται ως ακολούθως στον επισυναπτόμενο πίνακα 1.

Ο Προεδρεύων του Δ.Σ.

Ο Ταμίας

Αρχιμανδρίτης Συμεών Βολιώτης

Αρχιμανδρίτης Συμεών Βολιώτης
Πρωτοσύγκελος Ι. Αρχιεπισκοπής Αθηνών



Πέτρος Δασκαλέας
Διευθυντής Φορολογίας Εθνικής Τραπέζης