

Α Π Ο Λ Ο Γ Ι Σ Μ Ο Σ
ΤΟΥ ΦΙΛΑΝΘΡΩΠΙΚΟΥ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ <<ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΜΗΤΡΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΣΤΑΜΑΤΗ ΚΑΙ ΕΛΕΝΗΣ
ΒΑΦΕΙΑΔΑΚΗ>>
ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2020

Ε Σ Ο Δ Α (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

Κωδ. ΕΓΛΣ	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	ΤΡΟΠΟΠ. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΟΥΣ 2020	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΟΥΣ 2020
75	ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΠΟΜΕΝΩΝ ΑΣΧΟΛΙΩΝ (ΕΝΟΙΚΙΑ)	1.118.320,00	1.118.320,00
76	ΕΣΟΔΑ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ		187.563,02
81-01	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	150.000,00	
82-01	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	0,00	10.000,00
84-00	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΧΡΗΣΙΜΟΠΟΙΗΤΕΣ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ	0,00	
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	1.268.320,00	1.315.883,02
	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΕΣΟΔΩΝ (ΕΛΛΕΙΜΜΑ)	2.158.680,00	1.414.512,02
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	4.339.000,00	2.730.395,04

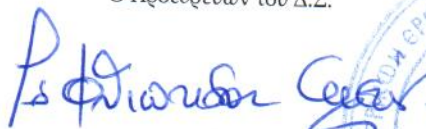
Α Γ Ο Ρ Ε Σ Π Α Γ Ι Ω Ν - Ε Σ Ο Δ Α (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

Κωδ. ΕΓΛΣ	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ	ΤΡΟΠΟΠ. ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΟΥΣ 2020	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΤΟΥΣ 2020
11	ΚΤΙΡΙΑ - ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΙΣ ΚΤΙΡΙΩΝ	1.200.000,00	72.730,96
14	ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	100.000,00	96.946,70
15	ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ ΥΠΟ ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΚΑΙ ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΚΤΗΣΕΩΣ ΠΑΓΙΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ	0,00	947.163,76
16	ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ	7.000,00	
60	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	80.000,00	68.603,62
61	ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΣΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	150.000,00	139.393,28
62	ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	340.000,00	171.359,50
63	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	45.000,00	58.876,40
64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΣΟΔΑ	700.000,00	450.527,37
65	ΤΟΚΟΙ & ΣΥΝΑΦΗ ΕΣΟΔΑ	5.000,00	568,16
68	ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ	95.000,00	75.719,89
81-00	ΕΚΤΑΚΤΑ & ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ	200.000,00	382.551,86
82-00	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	5.000,00	
88-08	ΦΟΡΟΣ ΕΙΣΟΔΗΜΑΤΟΣ	500.000,00	265.953,54
	ΣΥΝΟΛΟ ΑΓΟΡΩΝ ΠΑΓΙΩΝ-ΕΣΟΔΩΝ	3.427.000,00	2.730.395,04
	ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ ΕΣΟΔΩΝ (ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ)	0,00	0,00
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΑΓΟΡΩΝ ΠΑΓΙΩΝ-ΕΣΟΔΩΝ	4.339.000,00	2.730.395,04

ΣΥΝΗΜΜΕΝΑ: 1) Εισηγητική έκθεση Απολογισμού.

Αθήνα, 26 Απριλίου 2021

Ο Προεδρεύων του Δ.Σ.


 Ο Φθιώτιδος Συμεών
 Αναπληρωτής Μακαριωτάτου Αρχιεπισκόπου



Ο Ταμίας


 Πέτρος Δασκαλέας
 Διευθυντής Φορολογίας Εθνικής Τραπέζης



ΦΙΛΑΝΘΡΩΠΙΚΟ ΙΔΡΥΜΑ

“ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΜΗΤΡΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΣΤΑΜΑΤΗ & ΕΛΕΝΗΣ
ΒΑΦΕΙΑΔΑΚΗ”

ΑΘΗΝΩΝ

Αθήνα, 26 Απριλίου 2021

ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ

ΓΙΑ ΤΟΝ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟ ΤΟΥ ΦΙΛΑΝΘΡΩΠΙΚΟΥ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ «ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ ΜΗΤΡΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ ΣΤΑΜΑΤΗ ΚΑΙ ΕΛΕΝΗΣ ΒΑΦΕΙΑΔΑΚΗ» ΓΙΑ ΤΟ ΓΙΑ ΤΟ ΕΤΟΣ 2020 (ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ 01/01-31/12/2020).

Το Ίδρυμα εφαρμόζει τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ε.Λ.Π.) βάσει του Ν. 4308/2014.

Τα δεδομένα του Ισοζυγίου της γενικής λογιστικής της 31/12/2020 (ποσά σε ευρώ) βάσει των οποίων πραγματοποιήθηκε το κλείσιμο του Ισολογισμού έχουν ως ακολούθως:

Επεξηγήσεις επί των κωδικών εσόδων:

1. **Κωδ. αρ. 75** : “Εσοδα παρεπόμενων ασχολιών”, -1.118.320,00- €. 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 € για την περίοδο Ιανουαρίου - Σεπτεμβρίου 2020 και 100.000,00 € για την περίοδο Οκτωβρίου - Δεκεμβρίου 2020 και 2) του γραφείου που βρίσκεται στον 7ο όροφο επί της οδού Ερμού 6 από την Βιτρούβιος Αθηναϊκά Ακίνητα ποσού 860,00 * 12 μήνες = 10.320,00.

Η εταιρεία Ζαρά Ελλάς Α.Ε. ,όντας πληττόμενη επιχείρηση σύμφωνα με το νόμο, έκανε χρήση της διάταξης του νόμου για τη μείωση μισθώματος επαγγελματικών μισθώσεων. Ως εκ τούτου κατέβαλε μειωμένα κατά 40% τα μισθώματα των μηνών Μαρτίου, Απριλίου, Μαΐου, Ιουνίου Νοεμβρίου και Δεκεμβρίου του έτους 2020. Επιπρόσθετα μετά από διαπραγματεύσεις που διήρκησαν ενάμιση χρόνο μεταξύ του Ιδρύματος και της εταιρείας Ζάρα συνάφθηκε νέο συμφωνητικό μίσθωσης διάρκειας ενός έτους, με έναρξη τον Οκτώβριο του 2020, συνολικού μηνιαίου μισθώματος 100.000,00 €.

2. **Κωδ. αρ. 76** : “Εσοδα κεφαλαίων”, -187.563,02- €. Η κατηγορία αυτή αφορά τόκους από την αξιοποίηση των χρηματικών διαθεσίμων του Ιδρύματος.

3. **Κωδ. αρ. 81-01** : “Έκτακτα και ανόργανα αποτελέσματα” , -10.000,00- €. Το ποσό αυτό αφορά κατάπτωση εγγυητικής επιστολής καλής συμμετοχής εταιρείας που συμμετείχε στο διαγωνισμό για το έργο "Ανακαίνιση και εκσυγχρονισμός του Β/Ν Σταθμού του Ιδρύματος στο Δήμο Βύρωνα".

Επεξηγήσεις επί των κωδικών αγορών παγίων και εξόδων:

1. **Κωδ. αρ. 11** : “Κτίρια Εγκαταστάσεις Κτιρίων”, -72.730,96- €. Το ποσό αυτό αφορά την κατασκευή ανελκυστήρα προσώπων και φορτίων που πραγματοποιήθηκε

στο κτίριο του Βρεφονηπιακού σταθμούς των Αγίων Αναργύρων και την εγκατάσταση νέων κλιματιστικών μονάδων στον παραπάνω σταθμό.

2. **Κωδ. αρ. 14** : “Επιπλα & λοιπός εξοπλισμός”, **-96.946,70- €**. Το ποσό αυτό αφορά:

- Αγορά επίπλων και σκευών για τους Β/Σ και για τα γραφεία του Ιδρύματος.
- Αγορά Η/Υ και περιφερειακού εξοπλισμού Η/Υ.
- Αγορά λοιπού εξοπλισμού (κλιμαστικά, κουζίνα, πλυντήριο κλπ).

3. **Κωδ. αρ. 15** : “Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές κτήσεως πάγιων στοιχείων”, **-947.163,76- €**. Το ποσό αυτό αφορά δαπάνες του Ιδρύματος που για την επισκευή του βρεφονηπιακού σταθμού στο Βύρωνα και δαπάνες για την κατασκευή νέου βρεφονηπιακού σταθμού στο Δήλεσι Βοιωτίας , οι οποίες όμως κατά το κλείσιμο της χρήσης δεν έχουν ολοκληρωθεί. Κατά το έτος 2018 έχουν ξεκινήσει οι αρχικές ενέργειες για την πραγματοποίηση των εργασιών (αρχιτεκτονική μελέτη, μελέτη στατικότητας, εισφορές για την έκδοση οικοδομικής άδειας) οι οποίες συνεχίστηκαν το έτος 2019 και 2020 και θα ολοκληρωθούν το έτος 2021. Το 2021 θα ολοκληρωθούν και οι εργασίες κατασκευής του νέου βρεφονηπιακού σταθμού στο Δήλεσι.

4. **Κωδ. αρ. 60** : “Αμοιβές & έξοδα προσωπικού”, **-68.603,62- €**.

Το ποσό αυτό περιλαμβάνει τις αμοιβές , εργοδοτικές εισφορές του προσωπικού που απασχολεί το Ίδρυμα.

5. **Κωδ. αρ. 61** : “Αμοιβές & έξοδα τρίτων”, **-139.393,28- €**. Το ποσό αυτό καλύπτει την αμοιβή της τεχνικής υπηρεσίας, του λογιστή, του νομικού συμβούλου, του ορκωτού ελεγκτή, του τεχνικού ασφαλείας , των μελετών τεχνικών έργων και αμοιβές διαφόρων τρίτων.

6. **Κωδ. αρ. 62** : “Παροχές τρίτων”, **-171.359,50- €**. 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. Το έτος 2020 πραγματοποιήθηκε στεγανοποίηση και βάψιμο του βρεφονηπιακού σταθμούς των Αγίων Αναργύρων.

7. **Κωδ. αρ. 63** : “Φόροι - Τέλη”, **-58.876,40- €**. Αφορά τον ΕΝ.Φ.Ι.Α. (ενιαίος φόρος ιδιοκτησίας ακινήτων), τους δημοτικούς φόρους καθαριότητας και φωτισμού και λοιπούς φόρους και τέλη. Η Εταιρεία Ζάρα Ελλάς Α.Ε. που εκμεταλλεύεται το ακίνητο επί της οδού Ερμού 9 προέβη σε νομιμοποίηση αυθαίρετων κατασκευών στο διατηρητέο κτίριο που χρησιμοποιείται ως κατάστημα λιανικής. Οι παραπάνω νομιμοποιήσεις επέφεραν αλλαγές στη δήλωση ακίνητης περιουσίας του Ιδρύματος (Ε9) και αύξηση του ΕΝΦΙΑ με αναδρομική ισχύ από το 2016. Πιο συγκεκριμένα το Ίδρυμα πλήρωσε επιπλέον ΕΝΦΙΑ από αυτόν που είχε προϋπολογίσει αξίας 22.919,41 €.

8. **Κωδ. αρ. 64** : “Δωρεές - Διάφορα έξοδα”, **-450.527,37- €**. Το ποσό αυτό αφορά έξοδα λειτουργίας του Ιδρύματος εκ των οποίων 436.385,67 € αφορά δωρεές προς τους Βρεφονηπιακούς σταθμούς Αγίων Αναργύρων και Ευαγγελισμός της Θεοτόκου στο

Δήλεσι Βοιωτίας. Τα υπόλοιπα έξοδα αφορούν έντυπα και γραφική ύλη, έξοδα μεταφοράς προσωπικού, κοινόχρηστες δαπάνες, υλικά καθαριότητας, έξοδα δημοσιεύσεων και διάφορα μικροέξοδα.

9. **Κωδ. αρ. 65** : "Τόκοι και συναφή έξοδα", **-568,16- €**. Το ποσό αυτό αφορά τα έξοδα και τις προμήθειες που καταβλήθηκαν στην τράπεζα για την διεκπεραίωση διαφόρων συναλλαγών.

10. **Κωδ. αρ. 68**: "Προβλέψεις εκμετάλλευσης", **-75.719,89- €**. Το ποσό αυτό επιμερίζεται σε :

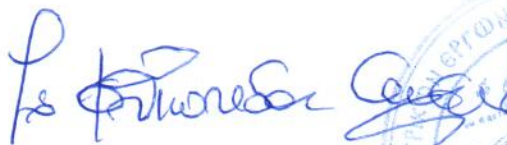
α) **Κωδ.αρ 68.00** : Ποσό **1.158,07 €** που αφορά την εκτίμηση που γίνεται στο τέλος κάθε έτους για την πρόβλεψη αποζημίωσης προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία (συνταξιοδότηση) σύμφωνα με το Ν. 4308/2014, η οποία υπολογίζεται στο 40% της αποζημίωσης απόλυσης από την υπηρεσία και

β) **Κωδ.αρ. 68.02** σε ποσό **6.579,42 €** που αφορά την παρακράτηση 5% για το έτος 2019, 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. Το Ίδρυμα έχει σχηματίσει ειδικό αποθεματικό αναφορικά με τις προβλέψεις των ετών 2013 – 2020, συνολικού ποσού 75.719,89 €.

11. **Κωδ. αρ. 81-00**: "Έκτακτα & Ανόργανα Αποτελέσματα", **-382.551,86- €**. Αφορά

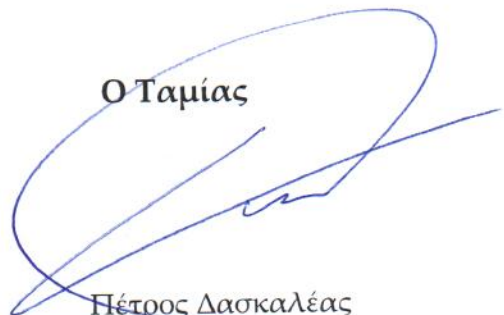
12. **Κωδ. αρ. 88-08**: "Φόρος Εισοδήματος", **-412.265,24- €**. Αφορά τον φόρο εισοδήματος του έτους 2020.

Ο Προεδρεύων του Δ.Σ.



Ο Φθιώτιδος Συμεών
Αναπληρωτής Μακαριωτάτου Αρχιεπισκόπου

Ο Ταμίας



Πέτρος Δασκαλέας
Διευθυντής Φορολογίας Εθνικής Τραπέζης

