

# 1η ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΗ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑ ΑΤΤΙΚΗΣ

## ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΑΤΤΙΚΗΣ "ΙΠΠΟΚΡΑΤΕΙΟ"

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010**  
**5η Χρήση (01/01/2010 - 31/12/2010)**

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010			Ποσά προηγ.μ. χρήσεως 2009			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010	Ποσά προηγ.μ. χρήσεως 2009
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία			
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>							<b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	32.158,39	31.673,11	485,28	31.232,74	25.843,01	5.389,73	<b>Ι. Κεφάλαιο</b>	32.837.288,13	32.837.288,13
	<b>32.158,39</b>	<b>31.673,11</b>	<b>485,28</b>	<b>31.232,74</b>	<b>25.843,01</b>	<b>5.389,73</b>			
<b>Γ. ΠΑΠΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<b>ΙΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων-Δωρεές παγίων</b>		
<b>ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις</b>							3. Δωρεές παγίων στοιχείων	34.996,63	0,00
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	42.951.599,30	0,00	42.951.599,30	42.951.599,30	0,00	42.951.599,30	4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	4.356.822,33	4.356.822,33
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	7.286.744,09	2.914.697,65	4.372.046,44	7.286.744,09	2.331.758,12	4.954.985,97	<b>Μείον αποσβεσθείσες επιχορηγήσεις</b>	2.249.795,61	1.774.907,52
4. Μηχ/τα-Τεχν. Εγκ/σεις και λοιπός μηχ/κός εξοπλισμός	6.186.143,90	4.536.250,03	1.649.893,87	5.746.058,12	3.748.765,32	1.997.292,80		<b>2.142.023,35</b>	<b>2.581.914,81</b>
5. Μεταφορικά μέσα	34.715,30	34.715,28	0,02	34.715,30	34.715,28	0,02			
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	3.110.543,78	2.635.218,83	475.324,95	2.679.917,48	2.140.810,16	539.107,32			
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση-προκαταβολές	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Σύνολο ακινήτοποιήσεων (ΓΙΙ)	<b>59.569.746,37</b>	<b>10.120.881,79</b>	<b>49.448.864,58</b>	<b>58.699.034,29</b>	<b>8.256.048,88</b>	<b>50.442.985,41</b>	<b>ΙΙΙ. Αποθεματικά Κεφάλαια</b>		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ)			<b>49.448.864,58</b>			<b>50.442.985,41</b>	5. Ειδικά αποθεματικά από ληφθείσες επιχορηγήσεις	32.207.858,16	32.207.858,16
							6. Ειδικά αποθεματικά Ν.3867/2010	55.208.823,62	0,00
								<b>87.416.681,78</b>	<b>32.207.858,16</b>
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<b>ΙV. Αποτελέσματα εις νέο</b>		
<b>Ι. Αποθέματα</b>							Υπόλοιπο εις νέον	-65.568.885,64	-47.771.066,66
4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες, Αναλώσιμα Υλικά, Ανταλλακτικά παγίων			3.931.074,54			2.675.843,80	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV)	<b>56.827.107,62</b>	<b>19.855.994,44</b>
			<b>3.931.074,54</b>			<b>2.675.843,80</b>			
<b>ΙΙ. Απαιτήσεις</b>							<b>Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ</b>		
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		40.156.579,75			77.612.149,30		1. Προβλέψεις για αποζημ.προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	181.214,22	120.524,33
Μείον:Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις		2.834.504,18	37.322.075,57		1.952.674,88	75.659.474,42		<b>181.214,22</b>	<b>120.524,33</b>
5. Χρεώστες διάφοροι			830,21			0,00			
			<b>37.322.905,78</b>			<b>75.659.474,42</b>	<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
<b>ΙV. Διαθέσιμα</b>							<b>ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
1. Ταμείο			23.768,32			23.768,32	1. Προμηθευτές	53.091.656,52	143.408.542,17
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			15.672.167,19			4.971.832,42	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	5.019.211,18	1.204.499,75
			<b>15.695.935,51</b>			<b>4.995.600,74</b>	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	3.511.732,62	711.095,66
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			<b>56.949.915,83</b>			<b>83.330.918,96</b>	8. Πιστωτές διάφοροι	0,00	0,00
							Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	<b>61.622.600,32</b>	<b>145.324.137,58</b>
<b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>							<b>Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>		
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			12.448.346,80			31.680.850,68	Δ. Εξοδα χρήσεως δουλεωμένα	216.690,33	159.488,42
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>			<b>118.847.612,49</b>			<b>165.460.144,78</b>	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)</b>	<b>118.847.612,49</b>	<b>165.460.144,78</b>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ</b>							<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ</b>		
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημόσιου Λογιστικού			203.912.000,00			200.106.216,34	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημόσιου Λογιστικού	203.912.000,00	200.106.216,34

Σημειώσεις:

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2010)				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ					
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010		Ποσά προηγ.μ. χρήσεως 2009			Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2010		Ποσά προηγ.μ. χρήσεως 2009	
	<b>Ι. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>						Καθαρά αποτελέσματα (έλλειμμα) χρήσεως	<b>-17.786.246,32</b>	<b>-20.484.302,31</b>
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		49.350.223,41		51.419.623,06	(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων	-47.771.066,66	-27.286.764,35		
<b>Μείον:</b> Κόστος αγαθών και υπηρεσιών		91.711.572,02		97.585.373,07	<b>ΜΕΙΟΝ:</b>				
<b>Μικτά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως</b>		<b>-42.361.348,61</b>		<b>-46.165.750,01</b>	1. Φόρος εισοδήματος	11.572,66	0,00		
<b>Πλέον:</b> Άλλα έσοδα		43.349.236,23		45.584.121,39	(-) Επιχορηγήσεις ληφθείσες προς σχηματισμό αποθεματικού	21.565.212,23	32.207.858,16		
<b>Σύνολο</b>		<b>987.887,62</b>		<b>-581.628,62</b>	(-) Εξόφληση προμηθευτών με ομόλογα	120.849.714,90	0,00		
<b>Μείον:</b> 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας	20.676.413,37		21.243.492,77		(+) Διαγραφή απαιτήσεων Ν.3867/2010	87.206.103,51	0,00		
2. Εξοδα λειτουργίας ερευνών - αναπτύξεως	0,00	20.676.413,37	0,00	21.243.492,77	<b>Σύνολο</b>	<b>-10.360.062,02</b>	<b>-15.563.208,50</b>		
<b>Μερικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως</b>		<b>-19.688.525,75</b>		<b>-21.825.121,39</b>	<b>Η διάθεση γίνεται ως εξής:</b>				
<b>Πλέον:</b> 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	54.095,96		164.744,93		Ειδικά Αποθεματικά Ν.3867/2010	55.208.823,62	32.207.858,16		
<b>Μείον:</b> 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	0,00	54.095,96	0,00	164.744,93	Υπόλοιπο εις νέο	-65.568.885,64	-47.771.066,66		
<b>Ολικά αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως</b>		<b>-19.634.429,79</b>		<b>-21.660.376,46</b>		<b>-10.360.062,02</b>	<b>-15.563.208,50</b>		
<b>ΙΙ. ΠΛΕΟΝ (μείον): Έκτακτα αποτελέσματα</b>									
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	492.634,57		473.586,20						
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	2.731.031,94		855.227,82						
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ.χρήσεων	120.524,33	3.344.190,84	0,00	1.328.814,02					
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>									
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	4.030,36		107.229,99						
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	610.147,71		45.509,88						
4. Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	881.829,30	1.496.007,37	1.848.183,47	0,00	152.739,87	1.176.074,15			
<b>Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (έλλειμμα)</b>			<b>-17.786.246,32</b>			<b>-20.484.302,31</b>			
<b>Μείον:</b> Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		1.870.663,01		1.827.293,93					
<b>Μείον :</b> Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		1.870.663,01	0,00	1.827.293,93		0,00			
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ (έλλειμμα)</b>			<b>-17.786.246,32</b>			<b>-20.484.302,31</b>			

Αθήνα, 22/7/2011

<b>Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ</b>	<b>Η ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ</b>	<b>Ο ΥΠΟΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ</b>	<b>Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ</b>	<b>Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ</b>
ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΜΠΑΝΗΣ	ΑΡΙΑΔΗΝΗ ΤΣΑΤΣΟΥΛΗ	ΑΓΓΕΛΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΠΟΥΛΟΣ	ΚΩΝ/ΝΟΣ ΣΑΚΟΥΛΟΓΕΩΡΓΑΣ	ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ ΔΑΒΑΡΙΑΣ
				ΑΔΤ / Σ 609325 Αρ. Αδείας 9592/2000

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΟΡΚΩΤΩΝ ΕΛΕΓΚΤΩΝ ΛΟΓΙΣΤΩΝ  
 ΠΡΟΣ ΤΟΝ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΟ ΤΟΥ ΓΕΝΙΚΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΑΤΤΙΚΗΣ "ΙΠΠΟΚΡΑΤΕΙΟ"

1. Η αξία των κονδυλίων του ενεργητικού (Γ-ΙΙ-1) "Γήπεδα-Οικόπεδα" και (Γ-ΙΙ-3) "Κτίρια και τεχνικά έργα" της απογραφής έναρξης (1.1.2006) προσδιορίστηκαν όπως αφορολογικές διατάξεις.

2. Όπως ορίζεται με την παρ 3 του άρθρου 3 του ν.3527/2007 (ΦΕΚ25),η οποία αντικατέστησε την παρ.5 του άρθρου 1 του ν.3329/2005 (ΦΕΚ 81 Α'), το σύνολο της κινητής περιουσίας του Νοσοκομείου καταχωρήθηκε με την επιφύλαξη των διατάξεων περί κληρονομιών, κληροδοσιών και δωρεών.

3. Η κλειόμενη χρήση αφορά την πέμπτη χρήση κατά την οποία το Νοσοκομείο τήρησε διπλογραφικό λογιστικό σύστημα, σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 146/2003 και Οποιοσδήποτε διαφοράς προκύψουν σε κονδύλια του Ισολογισμού Έναρξης θα τακτοποιηθούν σύμφωνα με τα οριζόμενα στην περίπτωση 8 της παραγράφου 1.1.108 του Ν.3867/2010.

4. Στα κονδύλια της Κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως "Κόστος αγαθών και υπηρεσιών", "Έξοδα διοικητικής λειτουργίας" και ισόποσα στα "Άλλα έσοδα" περιλαμβάνονται διότι καλύπτεται απευθείας από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης.

5. Το ποσό της επιχορήγησης για την εξόφληση των υποχρεώσεων σε προμηθευτές ανήλθε στο ποσό των ευρώ 21.565.212,23 ενώ το ποσό των υποχρεώσεων σε πιστωτές ανήλθε στο ποσό των ευρώ 61.622.600,32. Στην χρέωση του ίδιου λογαριασμού καταχωρήθηκε και το ποσό της διαγραφής των απαιτήσεων των 5 ασφαλιστικών εταιριών.

Αθήνα, 27 Ιουλίου 2011  
 ΟΙ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ

ΒΔΟ ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε. Πατησίων 81 & Χεψέν, 10434, Αθήνα Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 111	ΑΝΑΓΝΟΣ Θ. ΛΥΜΠΕΡΗΣ Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 11241	ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ ΚΑΜΟΥΤΣΗΣ Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 29331
---	--	---