



# ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΒΟΛΟΥ "ΑΧΙΛΛΟΠΟΥΛΕΙΟ"

## ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018

### ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η Ιανουαρίου 2018 - 31η Δεκεμβρίου 2018)

| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ  | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018 |                      |                      | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017 |                      |                      | ΠΑΘΗΤΙΚΟ  | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018 | Ποσά προηγ. χρήσεως 2017 |
|---|------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|---|------------------------------|--------------------------|
|   | Αξία κτήσεως                 | Αποσβέσεις           | Αναπόσβ.αξία         | Αξία κτήσεως                 | Αποσβέσεις           | Αναπόσβ.αξία         |   |                              |                          |
| <b>Β. ΞΕΣΤΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>                                       |                              |                      |                      |                              |                      |                      | <b>Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>   |                              |                          |
| 4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως  | 127.635,69                   | 89.012,07            | 38.623,62            | 116.430,51                   | 87.834,07            | 28.596,44            | <b>Ι. Κεφάλαιο</b>  | 6.098.987,24                 | 6.098.987,24             |
| <b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>  |                              |                      |                      |                              |                      |                      | <b>ΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων - δωρεές παγίων</b> |                              |                          |
| <b>ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις</b>                                |                              |                      |                      |                              |                      |                      | 3. Δωρεές παγίων  | 63.204,06                    | 74.093,97                |
| 1. Γήπεδα-Οικόπεδα  | 10.092.397,42                | -                    | 10.092.397,42        | 10.092.397,42                | -                    | 10.092.397,42        | 4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων   | 3.980.075,65                 | 4.039.922,00             |
| 2. Αγροί,φυτείες,δάση   | 222.790,00                   | -                    | 222.790,00           | 222.790,00                   | -                    | 222.790,00           |   | <b>4.043.279,71</b>          | <b>4.114.015,97</b>      |
| 3. Κτίρια και τεχνικά έργα  | 20.837.888,76                | 15.348.242,61        | 5.489.646,15         | 20.837.888,76                | 14.622.237,16        | 6.215.651,60         |   |                              |                          |
| 4. Μηχανήματα-Τεχνικές εγκ/σεις και λοιπός μηχ/κός εξοπλ.           | 4.261.817,49                 | 2.630.741,80         | 1.631.075,69         | 3.661.504,92                 | 2.462.314,17         | 1.199.190,75         |   |                              |                          |
| 5. Μεταφορικά μέσα  | 207.271,60                   | 150.239,36           | 57.032,24            | 205.171,60                   | 139.279,01           | 65.892,59            |   |                              |                          |
| 6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός                                     | 1.311.342,20                 | 1.151.391,41         | 159.950,79           | 1.249.020,69                 | 1.123.902,98         | 125.117,71           |   |                              |                          |
| <b>Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓΙΙ)</b>                                 | <b>36.933.507,47</b>         | <b>19.280.615,18</b> | <b>17.652.892,29</b> | <b>36.268.773,39</b>         | <b>18.347.733,32</b> | <b>17.921.040,07</b> | <b>ΙΙΙ. Αποθεματικά κεφάλαια</b>  | <b>77.421.177,64</b>         | <b>70.341.177,64</b>     |
| <b>Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓΙΙ)</b>                              |                              |                      | <b>17.652.892,29</b> |                              |                      | <b>17.921.040,07</b> | 3α. Ειδικά αποθεματικά από ληφθείσες επιχορηγήσεις                              |                              |                          |
| <b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>                                    |                              |                      |                      |                              |                      |                      | <b>ΙV. Αποτελέσματα εις νέο</b>   |                              |                          |
| <b>Ι. Αποθέματα</b>   |                              |                      |                      |                              |                      |                      | Αποτελέσματα εις νέο  | 3.595.404,00                 | -2.317.335,61            |
| 4. Πρώτες & βοηθητικές ύλες-Αναλώσιμα υλικά-Αντ/κά & Είδη ουσκ/σίας |                              |                      | 1.673.558,07         |                              |                      | 1.836.153,08         | <b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV)</b>                                 | <b>91.158.848,59</b>         | <b>78.236.845,24</b>     |
| <b>ΙΙ. Απαιτήσεις</b>   |                              |                      |                      |                              |                      |                      | <b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>   |                              |                          |
| 1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών                       |                              | 66.428.358,15        |                      |                              | 55.693.641,56        |                      | <b>ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>   |                              |                          |
| Μειών: Προβλέψεις   |                              | 0,00                 | 66.428.358,15        |                              | 0,00                 | 55.693.641,56        | 1. Προμηθευτές  | 4.202.241,05                 | 6.209.453,77             |
| 2. Απαιτήσεις από επιχορηγήσεις και παρεπόμενες ασχολίες            |                              |                      | 617.938,52           |                              |                      | 634.976,44           | 2α. Επιταγές πληρωτέες  | 382.370,47                   | 92.312,27                |
| 5. Χρεώστες διάφοροι  |                              |                      | 44.076,01            |                              |                      | 45.288,52            | 4. Υποχρεώσεις από Φόρους-τέλη  | 49.332,99                    | 54.148,84                |
| 6. Λογαριασμοί διαχείρισης προκαταβολών & πιστώσεων                 |                              |                      | 0,00                 |                              |                      | 0,00                 | 5. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί  | 249.417,08                   | 164.650,05               |
|   |                              |                      | <b>67.090.372,68</b> |                              |                      | <b>56.373.906,52</b> | 8. Πιστωτές διάφοροι  | 61.812,17                    | 679.929,51               |
|   |                              |                      |                      |                              |                      |                      | <b>Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)</b>   | <b>4.945.173,76</b>          | <b>7.200.494,44</b>      |
| <b>ΙV. Διαθέσιμα</b>  |                              |                      |                      |                              |                      |                      | <b>Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ</b>                                      |                              |                          |
| 3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας                                    |                              |                      | 6.415.367,95         |                              |                      | 7.007.568,10         | 2. Έξοδα χρήσεως δουλεωμένα   | 116.854,95                   | 43.522,30                |
| <b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)</b>               |                              |                      | <b>75.179.298,70</b> |                              |                      | <b>65.217.627,70</b> |   | <b>116.854,95</b>            | <b>43.522,30</b>         |
| <b>Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ</b>                       |                              |                      |                      |                              |                      |                      |   |                              |                          |
| 2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα   |                              |                      | 3.350.062,69         |                              |                      | 2.313.597,77         |   |                              |                          |
| <b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)</b>                          |                              |                      | <b>96.220.877,30</b> |                              |                      | <b>85.480.861,98</b> | <b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)</b>  | <b>96.220.877,30</b>         | <b>85.480.861,98</b>     |
| <b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ</b>                                |                              |                      |                      |                              |                      |                      | <b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ</b>  |                              |                          |
| 2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού                       |                              |                      | 24.709.440,83        |                              |                      | 24.709.440,83        | 2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού                                   | 24.709.440,83                | 24.709.440,83            |
|   |                              |                      | <b>24.709.440,83</b> |                              |                      | <b>24.709.440,83</b> |   | <b>24.709.440,83</b>         | <b>24.709.440,83</b>     |

#### ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ

- 1) Στο 2018 συμψηφίστηκαν υποχρεώσεις του Νοσοκομείου απέναντι σε προμηθευτές φαρμακευτικού υλικού ύψους 3.161.454,64€ μέσω του clawback και Rebate που εφαρμόστηκαν και αφορούσε τα έτη 2016,2017,2018
- 2) Για την κατάρτιση των Οικονομικών Καταστάσεων εφαρμόστηκαν οι διατάξεις του Π.Δ.146/2003.
- 3) Στους Λογαριασμούς της κατάστασης των αποτελεσμάτων χρήσεως "Κόστος αγαθών και υπηρεσιών" και "Έξοδα διοικητικής λειτουργίας" περιλαμβάνεται συνολικό ποσό ευρώ 18.786.815,26 € που αφορά στο κόστος μισθοδοσίας των εργαζομένων που καταβάλλεται και επιβάρυνεται το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης. Το συνολικό κόστος ευρώ 18.786.815,26 € περιλαμβάνεται ως επιδότηση στο λογαριασμό "Άλλα έσοδα". Αντίστοιχα στην προηγούμενη χρήση το κόστος μισθοδοσίας ανήλθε σε ποσό 20.545.632,52 €.
- 5) Οι οικονομικές καταστάσεις αναφέρονται στο Γενικό Νοσοκομείο Βόλου "Αχιλλοπούλειο".

| ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018 |                              |                                | ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ |                                |  |
|--|------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--|
| I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως                                       | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018 |                                | Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2017 |                                | Καθαρά αποτελέσματα πλεόνασμα-(έλλειμμα) χρήσεως                 |
|  | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018 | Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2017 | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018   | Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2017 |  |
| 1. Έσοδα από υγειονομικές υπηρεσίες                                  | 19.694.729,28                |                                |                                | 21.978.007,02                  | Πλέον: Υπόλοιπο αποτελεσμ. (πλεόνασμα / έλλειμμα) προηγ. χρήσεως |
| Μειών:   |                              |                                |                                |                                | Μειών: Φόρος Εισοδήματος   |
| Κόστος αγαθών & υπηρεσιών  | 36.849.067,48                |                                |                                | 38.436.459,06                  | Πλεονάσματα-Ελλείμματα εις νέο                                   |
| <b>Μικτά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως</b>                  | <b>-17.154.338,20</b>        |                                |                                | <b>-16.458.452,04</b>          |  |
| Πλέον:   |                              |                                |                                |                                |  |
| 1. Άλλα έσοδα  | 22.465.427,16                |                                |                                | 24.298.473,02                  |  |
| <b>Σύνολο</b>  | <b>5.311.088,96</b>          |                                |                                | <b>7.840.020,98</b>            |  |
| Μειών:   |                              |                                |                                |                                |  |
| 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας                                     | 3.214.665,20                 |                                |                                | 3.620.768,49                   |  |
| <b>Μερικά αποτελέσματα πλεόνασμα εκμεταλλεύσεως</b>                  | <b>2.096.423,76</b>          |                                |                                | <b>4.219.252,49</b>            |  |
| Πλέον:   |                              |                                |                                |                                |  |
| 4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα                                   | 12.013,28                    |                                |                                | 13.371,31                      |  |
| <b>Ολικά αποτελέσματα πλεόνασμα εκμεταλλεύσεως</b>                   | <b>2.108.437,04</b>          |                                |                                | <b>4.232.623,80</b>            |  |
| <b>ΙΙ. Έκτακτα αποτελέσματα</b>                                      |                              |                                |                                |                                |  |
| Πλέον:   |                              |                                |                                |                                |  |
| 1. Έκτακτα & ανόργανα έσοδα  | 3.597.953,40                 |                                | 1.397.232,74                   |                                |  |
| 3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων  | 1.030.188,11                 |                                | 21.295,81                      |                                |  |
| 4. Επιστροφή Χρημάτων από βοηθήματα κτλ                              | 1.195,78                     |                                | 71,82                          |                                |  |
|  | 4.629.337,29                 |                                | 1.418.600,37                   |                                |  |
| Μειών:   |                              |                                |                                |                                |  |
| 1. Έκτακτα & ανόργανα έξοδα  | 0,00                         |                                | 511.843,81                     |                                |  |
| 3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων  | 777.946,98                   | 777.946,98                     | 300.240,00                     | 812.083,81                     |  |
| 4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους                                |                              |                                |                                |                                | 606.516,56   |
| <b>Οργανικά &amp; Έκτακτα Αποτελέσματα πλεόνασμα- (έλλειμμα)</b>     | <b>5.959.827,35</b>          |                                |                                |                                | <b>4.839.140,36</b>  |
| Μειών:   |                              |                                |                                |                                |  |
| Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων                                   | 929.633,59                   |                                | 969.367,26                     |                                |  |
| Μειών: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος             | 929.633,59                   |                                | 969.367,26                     |                                |  |
| <b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ πλεόνασμα-(έλλειμμα) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>              | <b>5.959.827,35</b>          |                                |                                |                                | <b>4.839.140,36</b>  |

Βόλος, 28 Νοεμβρίου 2019

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ

Η ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΗ ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ

Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ

Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ "ΟΙΚΟΝΟΜΟΔΥΝΑΜΙΚΗ"

ΜΑΤΘΑΙΟΣ ΔΡΑΜΗΤΙΝΟΣ  
ΑΔΤ Χ928035

ΓΙΑΝΝΑΚΟΥ ΛΑΜΠΡΙΝΗ  
ΑΔΤ ΑΕ 325280

ΚΑΡΤΟΥ ΜΙΧΑΗΛΟΥΛΑ  
597235 ΚΥΠΡΙΑΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΚΟΥΤΣΟΡΕΒΥΘΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ  
Α.Δ.Τ.: ΑΙ 310525  
Αρ. Αδείας Ο.Ε.Ε.: 0101394 Α'ΤΑΞΗΣ