ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΥΓΕΙΑΣ & ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΑΛΛΗΛΕΓΓΥΗΣ
4η Υγειονομική Περιφέρεια Μακεδονίας - Θράκης

ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΚΟΜΟΤΗΝΗΣ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ						
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	74.505,11	74.505,01	0,10	74.009,11	70.381,34	3.627,77
	74.505,11	**74.505,01**	**0,10**	**74.009,11**	**70.381,34**	**3.627,77**
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι.Ενσώματες Ακινητοποιήσεις						
1. Γήπεδα-Οικόπεδα	990.569,82	0,00	990.569,82	990.569,82	0,00	990.569,82
2. Αγροί, Φυτείες, Δάση	190.678,84	0,00	190.678,84	190.678,84	0,00	190.678,84
3. Κτίρια & Τεχνικά Έργα	6.185.509,19	3.154.609,68	3.030.899,51	6.185.509,19	2.907.189,31	3.278.319,88
4. Μηχ/τα-Τεχνικές Εγκατ. & Λοιπός Μηχ. Εξοπλ.	4.561.649,17	3.677.835,26	883.813,91	4.496.927,38	3.508.093,17	988.834,21
5. Μεταφορικά Μέσα	207.853,61	170.789,51	37.064,10	207.853,61	159.670,31	48.183,30
6. Επιπλα & Λοιπός Εξοπλισμός	2.466.941,17	2.386.078,60	80.862,57	2.436.654,42	2.348.274,23	88.380,19
Σύνολο ακινητοποιήσεων	**14.603.201,80**	**9.389.313,05**	**5.213.888,75**	**14.508.193,26**	**8.923.227,02**	**5.584.966,24**
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓΙΙ)			**5.213.888,75**			**5.584.966,24**
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						
Ι.Αποθέματα						
4. Πρώτες και βοηθητικες ύλες, Αναλώσιμα υλικά Ανταλλακτικά και Είδη συσκευασίας			800.600,37			742.290,13
			800.600,37			**742.290,13**
ΙΙ.Απαιτήσεις						
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			20.745.781,85			37.972.273,12
2. Απαιτήσεις από επιχορηγήσεις και παρελ.υσχ.			0,00			0,00
4. Επισφαλείς - Επίδικες απαιτήσεις		117.171,88			117.171,88	
Μείον: Προβλέψεις		117.171,88	0,00		117.171,88	0,00
5. Χρεώστες Διάφοροι			164.536,51			120.494,82
			20.910.318,36			**38.092.767,94**
IV.Διαθέσιμα						
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			6.133.783,37			1.955.200,23
			6.133.783,37			**1.955.200,23**
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			**27.844.702,10**			**40.790.258,30**
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			792.879,77			1.327.818,08
			792.879,77			**1.327.818,08**
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			**33.851.470,72**			**47.706.670,39**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ						
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			1.423.726,67			1.423.726,67
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού			21.596.430,88			19.268.243,01
3. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων, εμπραγμ.ασφαλειων			0,00			193.619,33
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			11.043.677,46			10.644.321,01
			34.063.835,01			**31.529.910,02**

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015
Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
Ι.Κεφάλαιο		
1. Καταβεβλημενο	**5.623.641,78**	**5.623.641,78**
ΙΙ.Διαφορές αναπρ/γής και επιχορηγήσεις επενδύσεων-Δωρεές παγίων		
3. Δωρεές παγίων	738.502,72	766.939,83
4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	715.291,81	816.484,51
	1.453.794,53	**1.583.424,34**
ΙΙΙ. Αποθεματικά Κεφάλαια		
4. Διαφορά αποτίμησης χρεογράφων στην τρέχουσα αξία τους	2.759,03	2.759,03
	2.759,03	**2.759,03**
IV.Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο πλεονάσματος εις νέο	**22.935.026,29**	**33.610.098,19**
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV)	**30.015.221,63**	**40.819.923,34**
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες Υποχρεώσεις		
1. Προμηθευτές	3.231.165,79	6.352.458,99
5. Υποχρεώσεις από φόρους & τέλη	122.363,52	98.698,95
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	72.861,57	67.221,01
8. Πιστωτές διάφοροι	383.407,13	348.982,21
	3.809.798,01	**6.867.361,16**
Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	**3.809.798,01**	**6.867.361,16**
Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2.Έξοδα χρήσεως δουλευμένα	26.451,08	19.365,96
3.Λοιποί μεταβατικοί λογ/μοι παθητικου	0,00	19,93
	26.451,08	**19.385,89**
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Δ)	**33.851.470,72**	**47.706.670,39**
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
1. Δικαιούχοι αλλότριων περιουσιακών στοιχείων	1.423.726,67	1.423.726,67
2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού	21.596.430,88	19.268.243,01
3. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων, εμπραγμ.ασφαλειών	0,00	193.619,33
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	11.043.677,46	10.644.321,01
	34.063.835,01	**31.529.910,02**

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ:

1. Οι οικονομικές καταστάσεις περιλαμβάνουν το Νοσοκομείο και το ΚΕΦΙΑΠ Κομοτηνής. 2. Για τη χρήση 2016 εφαρμόσθηκαν οι συντελεστές απόσβεσης σύμφωνα με το άρθρο 24 του Ν. 4172/2013. 3. Στο λογαριασμό της κατάστασης αποτελεσμάτων χρήσεως "Άλλα Έσοδα εκμεταλλεύσεως", περιλαμβάνεται το κόστος μισθοδοσίας προσωπικού που επιδοτείται απευθείας από το υπουργείο, εκτός προϋπολογισμού του νοσοκομείου, ποσού 8.347.807,36 € με ισόποση επιβάρυνση του λειτουργικού κόστους του Νοσοκομείου. 4. Στα κονδύλια του Ισολογισμού "Λοιποί λογαριασμοί τέξεως" συμπεριλήφθηκε ποσό ύψους 399.356,45 € το οποίο αφορά το κόστος νοσηλείας και φαρμάκων των απόρων και των οικονομικά αδυνάτων του 2016. 5.Στο κονδύλι του Ισολογισμού "Απαιτήσεις από πώληση αγαθών & Υπηρ." και της κατάστασης Αποτελεσμάτων Χρήσεως "Έσοδα από πώληση αγαθών κι υπηρεσιών" συμπεριλήφθηκε ποσό ύψους 80.724,76 € που αφορά το κόστος νοσηλείας και φαρμάκων των ανασφάλιστων του 2016. 6. Σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 3329/2005 και 3370/2005 τα Νοσοκομεία έχουν την αποκλειστική χρήση επί των περιουσιακών στοιχείων που χρησιμοποιούν για την πραγματοποίηση των σκοπών τους. Η κυριότητα επί των ακινήτων σύμφωνα με τις διατάξεις των ανωτέρω νόμων έχει μεταβιβασθεί στην 4η ΥΠΕ Μακεδονίας - Θράκης. 7. Στην κατάσταση των Αποτελεσμάτων Χρήσεως και συγκεκριμένα στο κονδύλι «Έκτακτες ζημίες» περιλαμβάνεται ποσό 23.585.646,00€ το οποίο αφορά τη διαγραφή των απαιτήσεων από υπηρεσίες παρασχεθείσες σε ασφαλισμένους του ΕΟΠΥΥ σύμφωνα με την παρ. 6 του α. 51 του Ν. 4384/2016. Ως εκ τούτου, τα Αποτελέσματα χρήσης και Ίδια Κεφάλαια εμφανίζονται μειωμένα κατά το ανωτέρω ποσό. 8. Από τα συνδυασμό των άρθρων 2 & 21 του Ν. 4238/14, τα Κέντρα Υγείας με τα Περιφερειακά Ιατρεία αυτών μεταφέρονται και εντάσσονται από 1/1/2015 στην οργανωτική δομή της 4ης Δ.Υ.Πε.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ

ΑΠΟ ΤΗΣ 1ΗΣ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΕΩΣ ΤΗΝ 31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016

Ι. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015		
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			8.792.859,12			9.172.041,36
Μείον : Κόστος αγαθών και υπηρεσιών			14.913.407,81			15.645.624,14
Μικτα αποτελέσματα (ζημίες) εκμεταλλεύσεως			**-6.120.548,69**			**-6.473.582,78**
Πλέον : Άλλα έσοδα			21.016.128,76			16.022.130,68
Σύνολο			**14.895.580,07**			**9.548.547,90**
Μείον : 1. Εξοδα διοικητικής λειτουργίας			2.237.623,69			2.108.919,12
Μερικά αποτελέσματα (κερδη) εκμεταλλεύσεως			**12.657.956,38**			**7.439.628,78**
Πλέον :						
4. Πιστωτικοί Τόκοι & Συναφή Εσοδα		41.877,89			16.022,73	
Μείον :						
3. Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή Εξοδα		224,20	41.653,69		59,24	15.963,49
Ολικά Αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			**12.699.610,07**			**7.455.592,27**
ΙΙ. ΠΛΕΟΝ : Έκτακτα αποτελέσματα						
1. Έκτακτα & Ανώργανα έσοδα		330.155,82			128.464,98	
3. Έσοδα προηγουμένων χρήσεων		23.765,07			368.453,11	
		353.920,89			496.918,09	
Μείον :						
1. Έκτακτα & Ανώργανα έξοδα	0,00			0,02		
2. Έκτακτες ζημίες	23.585.646,00			0,58		
3. Έξοδα προηγουμένων χρήσεων	117.337,71			287.926,69		
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	23.702.983,71	-23.349.062,82	0,00	287.927,29	208.990,80
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (κερδη/ζημίες)			**-10.649.452,75**			**7.664.583,07**
Μείον :						
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		470.209,70			480.257,75	
Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		470.209,70	0,00		480.257,75	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα/έλλειμμα) ΧΡΗΣΕΩΣ			**-10.649.452,75**			**7.664.583,07**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

ΑΠΟ ΤΗΣ 1ΗΣ ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ ΕΩΣ ΤΗΝ 31ΗΣ ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015
Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα/έλλειμμα) χρήσεως	-10.649.452,75	7.664.583,07
Αποτέλεσμα (Απένταξη Κ.Υ. Ν.4238/14)	0,00	-19.278,82
Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (πλεόνασμα) προηγούμενων χρήσεων	33.610.098,19	25.978.423,57
Υπόλοιπο πλεονάσματος εις νέο	22.960.645,44	33.623.727,82
ΜΕΙΟΝ :		
1. Φόρος Εισοδήματος	25.619,15	13.629,63
Πλεόνασμα εις νέο	**22.935.026,29**	**33.610.098,19**

ΚΟΜΟΤΗΝΗ, 29 Ιουνίου 2017

-Ο-	-Ο-	-Η-	-Ο-
ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ & ΠΡΟΕΔΡΟΣ Δ.Σ.	ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΣ ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ	ΠΡΟΣΤΑΜΕΝΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ	ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ ΛΟΓΙΣΤΙΚΗΣ ΕΚ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΙΑΣ "ΟΡΘΟΛΟΓΙΣΜΟΣ Α.Ε." Α.Μ.ΟΕΕ 1544
ΦΙΛΙΠΠΙΔΗΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ	ΠΟΛΙΤΕΙΑΔΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ	ΚΟΚΚΙΝΑΚΗ ΚΩΣΤΑΝΤΙΝΑ	ΧΡΙΣΤΟΔΟΥΛΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ Α.Μ. ΟΕΕ 10171