

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2016
ΤΟΥ ΚΟΙΝΩΦΕΛΟΥΣ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ
"ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΥ ΕΡΓΟΥ"

ΕΣΟΔΑ

1. Χρηματικά διαθέσιμα προηγούμενης χρήσης 2015 (Ταμείο-Τράπεζες)	524.587,49
2. Μισθώματα ακινήτων	53.060,00
3. Δωρεές, εισφορές, κλπ.	1.160.862,97
4. Ετήσια επιχορήγηση ιδρυτή	1.467,35
5. Τόκοι καταθέσεων	1.366,34
6. Επιστροφή κεφαλαίου από συμμετοχές	112.800,00
7. Έκτακτα έσοδα από Σ/Δ καταθέσεων σε Δολ.ΗΠΑ	2.482,99
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	<u><u>1.856.627,14</u></u>

ΕΞΟΔΑ

1. ΕΞΟΔΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ -ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΕΩΣ		
α. Φόροι Ελληνικού Δημοσίου		168.712,07
β. Λειτουργικά έξοδα του ιδρύματος, ως έξοδα κοινοχρήστων, Δ.Ε.Η, Ο.Τ.Ε και πάσης φύσεως έξοδα.		121.457,61
γ. Έξοδα περιουσίας		
γ1. Έξοδα συντήρησης ακίνητης περιουσίας	42.713,12	
γ2. Έξοδα συντήρησης κινητής περιουσίας	53.066,54	
γ3. Έξοδα επαυξήσεως περιουσίας	<u>6.308,89</u>	102.088,55
2. ΕΞΟΔΑ ΓΙΑ ΕΚΠΛΗΡΩΣΗ ΣΚΟΠΩΝ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ		
α. Έξοδα κοινωνικού έργου		
α1. Οικονομικές Ενισχύσεις κοινωφελών ιδρυμάτων, οργανισμών, νομικών προσώπων & αναξιοπαθών ατόμων για φιλανθρωπικό και κοινωνικό σκοπό.	244.901,50	
α2. Δαπάνες στο πλαίσιο του κοινωνικού σκοπού.	<u>3.066,11</u>	247.967,61
β. Έξοδα πολιτιστικού έργου		
β1. Οικονομικές ενισχύσεις κοινωφελών ιδρυμάτων, οργανισμών & νομικών προσώπων για πολιτιστικό σκοπό.	183.119,51	
β2. Δαπάνες στο πλαίσιο του πολιτιστικού σκοπού.	29.657,20	
β3. Αγορές έργων τέχνης & νομισμάτων στο πλαίσιο του πολιτιστικού σκοπού.	<u>188.500,00</u>	401.276,71
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		<u>1.041.502,55</u>
ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ ΓΙΑ ΕΠΟΜΕΝΗ ΧΡΗΣΗ		815.124,59
ΣΥΝΟΛΟ		<u><u>1.856.627,14</u></u>



Αθήνα, 28 Μαρτίου 2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ-ΤΑΜΙΑΣ ΤΟΥ Δ.Σ

ΙΩΑΝΝΗΣ Φ. ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ

ΧΡ.-ΕΜΜ. Γ. ΔΗΜΗΤΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

ΑΓΓΕΛΙΚΗ Γ. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΥ

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΚΑΙ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΥ ΕΡΓΟΥ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015			Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία		
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	8.836,51	7.371,01	1.465,50	8.836,51	6.456,44	2.380,07		
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II. Ενσώματες Ακίνητοποιήσεις								
Γήπεδα-Οικόπεδα	8.617.524,52	0,00	8.617.524,52	8.617.524,52	0,00	8.617.524,52		
Κτίρια & τεχνικά έργα	12.327.038,94	2.822.280,01	9.504.758,93	12.039.265,63	2.568.322,25	9.470.943,38		
Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	2.950.666,74	935.012,25	2.015.654,49	2.743.603,07	923.792,71	1.819.810,36		
Σύνολο Ακίνητοποιήσεων	<u>23.895.230,20</u>	<u>3.757.292,26</u>	<u>20.137.937,94</u>	<u>23.400.393,22</u>	<u>3.492.114,96</u>	<u>19.908.278,26</u>		
III. Συμμετοχές και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις								
Συμμετοχές σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις		17.644.455,62			17.757.255,62			
Συμμετοχές σε λοιπές επιχειρήσεις		<u>3.250.969,68</u>	20.895.425,30		<u>3.250.969,68</u>	21.008.225,30		
Μείον: πρόβλεψη για υποτίμηση			<u>8.670.540,44</u>			<u>7.177.846,82</u>		
			<u>12.224.884,86</u>			<u>13.830.378,48</u>		
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII+ΓIII)			<u>32.362.822,80</u>			<u>33.738.656,74</u>		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
II. Απαιτήσεις								
Χρεώστες διάφοροι			<u>8.486,00</u>			<u>0,00</u>		
IV. Διαθέσιμα								
Ταμείο			1.431,99			2,32		
Καταθέσεις Ταμιευτηρίου			24.165,32			14.504,10		
Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			<u>789.527,28</u>			<u>510.081,07</u>		
			<u>815.124,59</u>			<u>524.587,49</u>		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)			<u>33.187.898,89</u>			<u>34.265.624,30</u>		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ								
Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			<u>30.067,00</u>			<u>29.943,00</u>		

A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
I. Κεφάλαιο Ιδρύματος		
Κεφάλαιο Ιδρύματος	44.271.197,61	43.983.424,30
II. Αποτελέσματα εις νέο		
Υπόλοιπο κερδών/ζημιών χρήσεως εις νέο	-1.416.009,01	-3.636.357,06
Υπόλοιπο ζημιών προηγ. χρήσεων	-9.717.800,00	-6.081.442,94
	<u>-11.133.809,01</u>	<u>-9.717.800,00</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AV)	<u>33.137.388,60</u>	<u>34.265.624,30</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Προμηθευτές	18.153,84	0,00
Υποχρ. από φόρους - τέλη	28.061,16	0,00
Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	4.295,29	0,00
	<u>50.510,29</u>	<u>0,00</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+Γ)	<u>33.187.898,89</u>	<u>34.265.624,30</u>
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	<u>30.067,00</u>	<u>29.943,00</u>

Αθήνα, 28 Μαρτίου 2017

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ-ΤΑΜΙΑΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

ΙΩΑΝΝΗΣ Φ. ΟΙΚΟΝΟΜΟΥ

ΧΡΗΣΤΟΣ-ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ ΔΗΜΗΤΡΑΚΟΠΟΥΛΟΣ

ΑΓΓΕΛΙΚΗ Γ. ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΥ

ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του «Κοινωφελούς Ιδρύματος Κοινωνικού και Πολιτιστικού Έργου»

Έκθεση επί της Οικονομικής Κατάστασης

Ελέγξαμε το συνημμένο Ισολογισμό και Απολογισμό του «Κοινωφελούς Ιδρύματος Κοινωνικού και Πολιτιστικού Έργου» της 31ης Δεκεμβρίου 2016, που από κοινού συνθέτουν «την οικονομική κατάσταση», καθώς και τον προϋπολογισμό και το ενημερωτικό σημείωμα επί του Ισολογισμού της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή.

Ευθύνη της Διοίκησης για τις Οικονομικές Καταστάσεις

Η διοίκηση είναι υπεύθυνη για τη διαχείριση της περιουσίας, καθώς και για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτής της οικονομικής κατάστασης, σύμφωνα με τις απαιτήσεις του νομικού πλαισίου που ισχύει για τη διαχείριση της περιουσίας και την κατάρτιση αυτής της οικονομικής κατάστασης και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση της οικονομικής κατάστασης απαλλαγμένης από ουσιώδη ανακρίβεια που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του Ελεγκτή

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί αυτής της οικονομικής κατάστασης, με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Επίσης λάβαμε υπόψη μας και τις σχετικές διατάξεις του Κώδικα Κοινωφελών Περιουσιών (Ν. 4182/2013 όπως ισχύει). Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν η οικονομική κατάσταση είναι απαλλαγμένη από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων σχετικά με τα ποσά στην οικονομική κατάσταση και στο ενημερωτικό σημείωμα επί του Ισολογισμού. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή, περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας της οικονομικής κατάστασης, που οφείλεται είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής εξετάζει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση της οικονομικής κατάστασης του Ιδρύματος, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων του Ιδρύματος.

Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των λογιστικών

εκτιμήσεων που έγιναν από τη διοίκηση, καθώς και την αξιολόγηση της συνολικής παρουσίασης της οικονομικής κατάστασης. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε συγκεντρώσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Γνώμη

Κατά τη γνώμη μας, η οικονομική κατάσταση παρουσιάζει εύλογα, από κάθε ουσιώδη άποψη, τη χρηματοοικονομική θέση του «Κοινοφελούς Ιδρύματος Κοινωνικού και Πολιτιστικού Έργου» κατά την 31η Δεκεμβρίου 2016, σύμφωνα με τις απαιτήσεις του πλαισίου χρηματοοικονομικής αναφοράς που ισχύει για την κατάρτιση αυτής της οικονομικής κατάστασης.

Αθήνα, 22 Απριλίου 2017



Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Panagiotis Th. Charitos', written over a light blue circular stamp.

Παντελής Θ. Χαρίτος

Αρ Μ ΣΟΕΛ:15151

Συνεργαζόμενοι Ορκωτοί Λογιστές α.ε.ο.ε.
μέλος της Crowe Horwath International
Φωκ. Νέγρη 3, 11257 Αθήνα
Αρ Μ ΣΟΕΛ 125