

ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ ΝΕΟΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΣΠΟΥΔΩΝ

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2015

ΕΣΟΔΑ

	Προϋπολο- γισθέντα	Πραγματο- ποιηθέντα	επί πλέον	επί έλαττον
1. Έσοδα από μισθώματα - εγγυήσεις	270.000,00	183.263,38	-	86.736,62
2. Έσοδα από πωλήσεις εκδόσεων	280.000,00	160.785,15	-	119.214,85
3. Έσοδα από την επιχορήγηση του Α.Π.Θ.	142.037,72	191.225,11	49.187,39	
4. Έσοδα από τόκους, μερίσματα, απρόβλεπα κ.ά.	60.000,00	30.897,83	-	29.102,17
5. Έσοδα από κρατήσεις υπέρ τρίτων	133.699,34	69.935,16	-	63.764,18
ΣΥΝΟΛΟ	885.737,06	636.106,63	49.187,39	298.817,82
		Διαφορά επί έλαττον		249.630,43

ΕΞΟΔΑ

	Προϋπολο- γισθέντα	Πραγματο- ποιηθέντα	επί πλέον	επί έλαττον
1. Συντήρηση και ασφάλιση ακινήτων	38.500,00	16.614,00	-	21.886,00
1α. Συντήρηση ακινήτων	10.000,00	3.880,11	-	6.119,89
1β. Ασφάλιση ακινήτων	1.500,00	518,42	-	981,58
1γ. Κοινόχρηστα, λογαριασμοί	10.000,00	9.846,16	-	153,84
1δ. Επιστροφές εγγυήσεων	10.000,00	2.000,00	-	8.000,00
1ε. Επίδοση δικαστικών εγγράφων	5.000,00	0,00	-	5.000,00
1στ. Δαπάνες απρόβλεπτες	2.000,00	369,31	-	1.630,69
2. Αποδοχές προσωπικού	237.017,00	192.809,47	-	44.207,53
3. Φόροι, απόδοση κρατήσεων	284.681,92	190.968,19	-	93.713,73
4. Εκπλήρωση σκοπού (εκδόσεις, επανεκδόσεις, διακίνηση δημοσιευμάτων, αμοιβές συγγραφέων, ερευνητών, έπαθλα, βραβεία, δωρεές, υποτροφίες κ.ά.)	247.000,00	140.042,78	-	106.957,22
4-A. Αποδοχές έκτακτου προσωπικού	52.000,00	45.677,70	-	6.322,30
4-B.1. Πνευματικά δικαιώματα	35.000,00	24.186,84	-	10.813,16
4-B.2. Αμοιβές μεταφραστών, επιμελητών	60.000,00	23.814,00	-	36.186,00
4-B.3. Αμοιβές συνεργατών	10.000,00	3.076,00	-	6.924,00
4-B.4 Ανατυπώσεις - Εκτυπώσεις - Βιβλιοδεσία (παλαιών και νέων εκδόσεων)	85.000,00	41.290,72	-	43.709,28
4-B.5 Υποτροφίες	3.000,00	0,00	-	3.000,00
4-B.6 Δαπάνες απρόβλεπτες ή μη ειδικώς κατονομαζόμενες	2.000,00	1.997,52	-	2,48
5. Λειτουργικά έξοδα	51.000,00	30.503,55	-	20.496,45
5α. Οδοιπορικά και ημερήσιες αποζημιώσεις	2.000,00	124,77	-	1.875,23
5β. Εκθέσεις, συνέδρια, διαφήμιση, κτλ.	8.000,00	5.689,43	-	2.310,57
5γ. Μεταφορικά για διακίνηση εκδόσεων	10.000,00	4.983,41	-	5.016,59
5δ. Προμήθεια και συντήρηση εξοπλισμού, Η/Υ, εγκατάσταση προγραμμάτων και τεχνική υποστήριξη	16.000,00	9.168,70	-	6.831,30
5ε. Φωτοαντίγραφα, αγορά βιβλίων, εκτυπώσεις καταλόγων και εντύπων	5.000,00	2.836,48	-	2.163,52

5στ. Καθαριότητα, είδη καθαρισμού και οικιακής χρήσης, αναλώσιμα κτλ.	8.000,00	5.747,55	-	2.252,45
5ζ. Δαπάνες απρόβλεπτες ή μη ειδικώς κατονομαζόμενες	2.000,00	1.953,21	-	46,79
6. Αμοιβές νομικών - δικαστικά	8.000,00	3.589,27	-	4.410,73
7. Αμοιβές διαχειριστών	14.500,00	13.584,00	-	916,00
7α. Αμοιβή Επόπτη οικονομικής διαχείρισης	8.500,00	7.640,00	-	860,00
7β. Αμοιβή Επόπτη διαχείρισης-συντήρησης ακινήτων	6.000,00	5.944,00	-	56,00
8. Εισφορά 5 άρ. 65, παρ. 2 του Ν. 4182/2013	4.429,00	0,00	-	4.429,00
ΣΥΝΟΛΟ	885.127,92	588.111,26	0,00	297.016,66
		Διαφορά επί έλαττον		297.016,66

Ανάλυση χρηματικών διαθεσίμων

Ταμειακό υπόλοιπο 31-12-2014: ΕΤΕ-77	1.081.820,22
Ταμειακό υπόλοιπο 31-12-2014: ΕΤΕ-16	4.975,04
Ταμειακό υπόλοιπο 31-12-2014: Πειραιώς	20,50
Έσοδα έτους	636.106,63
Αντιλογισμός εσοδών e-shop 23-31/12/2014 (από Τράπεζα Πειραιώς σε ΕΤΕ-77)	-20,50
Σύνολο εσόδων	1.722.901,89

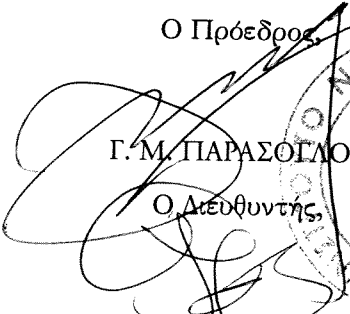
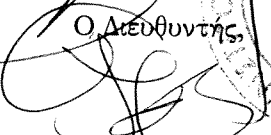
Έξοδα Έτους	588.111,26
Συμμετοχή στην ανακεφαλαιοποίηση μετοχών της ΕΤΕ 2-12-2015	7.622,40
Απόδοση κρατήσεων του 2014 στο 2015	-10.495,24
Μη απόδοση κρατήσεων-φόρων του 2015	3.668,50
Σύνολο εξόδων	588.906,92
Σύνολο λογιστικού υπολοίπου 31-12-2015	1.133.994,97

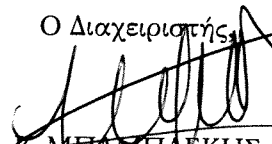
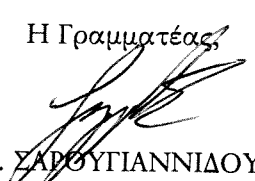
Το ταμειακό υπόλοιπο 31-12-2015 έχει ως εξής:

Υπόλοιπο ΕΤΕ Λογ. 223/480235-77	1.121.791,56
Υπόλοιπο ΕΤΕ Λογ. 223/540115-16	5.062,22
Υπόλοιπο e-shop Λογ. 5272-060549-131 (Τράπεζα Πειραιώς)	314,45
Σύνολο ταμειακού υπολοίπου 31-12-2015	1.127.168,23
Διαφορά	-6.826,74

Απόδοση κρατήσεων του 2014 στο 2015	10.495,24
Μη απόδοση κρατήσεων-φόρων του 2015	-3.668,50
	0,00

Θεσσαλονίκη, 26 Φεβρουαρίου 2016

Ο Πρόεδρος

 Γ. Μ. ΠΑΡΑΣΟΓΛΟΥ
 Ο Διευθυντής,

 Γ. ΠΑΠΑΘΑΝΑΣΑΣΙΟΥ

Ο Διαχειριστής,

 Ε. ΜΗΛΙΑΚΑΚΗ
 Η Γραμματέας,

 Σ. ΣΑΡΟΥΓΙΑΝΝΙΔΟΥ

ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ ΝΕΟΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΣΠΟΥΔΩΝ

Αιτιολογική έκθεση Απολογισμού 2015

Ε Σ Ο Δ Α

A1. Τα έσοδα από την ακίνητη περιουσία ανήλθαν σε 183.263,38 ευρώ (181.787,38 από ενοίκια και 1.476,00 από εγγυήσεις ενοικίων) και είναι μειωμένα σε σχέση με πέρυσι κατά 30.158,33 ευρώ.

A2. Τα έσοδα από πωλήσεις δημοσιευμάτων ανήλθαν σε 160.785,15 ευρώ και είναι μειωμένα σε σχέση με πέρυσι κατά 130.000,16 ευρώ, κυρίως επειδή το 2014 είχαν εξοφληθεί οφειλές προηγούμενων ετών από διανομές συγγραμμάτων σε Πανεπιστήμια.

A3. Τα έσοδα από την επιχορήγηση του Α.Π.Θ. είχαν προϋπολογιστεί αρχικά σε 142.037,72 ευρώ και το ποσό αυτό εγγράφηκε στον Προϋπολογισμό του Α.Π.Θ. Συνολικά εντός του 2015 κατατέθηκε στο Ινστιτούτο το ποσό των 191.225,11 ευρώ, εκ των οποίων ποσό ύψους 120.206,25 ευρώ αφορά την επιχορήγηση του 2014 (είχε εκδοθεί το γραμμάτιο είσπραξης με αριθμό 2358/2-12-2014, αλλά η εκταμίευση από το Α.Π.Θ. στον λογαριασμό 223-480235-77 του Ινστιτούτου έγινε στις 2-1-2015). Επιπλέον, κατατέθηκε επιχορήγηση ύψους 71.018,86 ευρώ, που αφορά το 2015. Τέλος, εκδόθηκε το γραμμάτιο είσπραξης με αριθμό 202/8-12-2015, ύψους 53.981,14 ευρώ, αλλά η εκταμίευση από το Α.Π.Θ. στον λογαριασμό του Ινστιτούτου έγινε στις 4-1-2016 (επομένως, θα εμφανιστεί στον Απολογισμό του 2016).

A4. Τα έσοδα από τόκους, μερίσματα, απρόβλεπτα κτλ. ανήλθαν σε 30.897,83 ευρώ και είναι μειωμένα σε σχέση με πέρυσι κατά 12.011,28 ευρώ. Το ποσό των 30.897,83 ευρώ αναλύεται ως εξής: (α) μέρισμα από τις μετοχές της Τράπεζας της Ελλάδος: 1.777,68 ευρώ, (β) τόκοι από τους δύο λογαριασμούς της Εθνικής Τράπεζας (23.426,94 ευρώ και 102,56 ευρώ αντίστοιχα): 23.529,50 ευρώ, (γ) δωρεά προς το Ίδρυμα: 5.414,17 ευρώ και (δ) διάφορα απρόβλεπτα (αχρεωστήτως καταβληθέντα ποσά, εκκαθάριση Ο.Τ.Ε.): 176,48 ευρώ.

A5. Τα έσοδα υπέρ τρίτων υπολείπονται των προϋπολογισθέντων, όπως εξάλλου και οι δαπάνες για τη μισθοδοσία. Το σύνολό τους είναι 69.935,16 ευρώ και είναι μειωμένα σε σχέση με πέρυσι κατά 254,60 ευρώ. Αναλύονται σε: (α) Κρατήσεις ΙΚΑ Ασφαλισμένου: 36.688,83 ευρώ, (β) Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Ειδική Εισφορά Αλληλεγγύης: 15.565,78 ευρώ, (γ) Φόρος Ελεύθερων Επαγγελματιών και αμοιβών τρίτων: 13.327,08 ευρώ, χαρτόσημο και ΟΓΑ χαρτοσήμου 2.065,16 ευρώ, (δ) Φόρος Προμηθευτών: 2.280,21 ευρώ και (ε) Φόρος Εργολάβων 3%: 8,10 ευρώ. Μέσα στο 2015 αποδόθηκε σε όλα τα Ταμεία το ποσό των 66.266,66 ευρώ. Ποσό 3.668,50 ευρώ αφορά κρατήσεις του 2015 που αποδόθηκαν τον Ιανουάριο του 2016 (Χρηματικά Εντάλματα 3, 4, 5 και 6).

Ε Ξ Ο Δ Α

E1. Τα έξοδα για δαπάνες συντήρησης και ασφάλισης ακινήτων ανήλθαν σε 16.614,00 ευρώ, είναι αυξημένα σε σχέση με πέρυσι κατά 1.117,54 ευρώ (λόγω επιστροφής εγγύησης ύψους 2.000,00 ευρώ, που δεν υπήρχε το 2014), και αναλύονται ως εξής: (α) Συντήρηση ακινήτων:

3.880,11 ευρώ, (β) Ασφάλιση ακινήτων: 518,42 ευρώ, (γ) Κοινόχρηστα, λογαριασμοί κτλ.: 9.846,16 ευρώ, (δ) Επιστροφές εγγυήσεων: 2000,00 ευρώ, και στ) Δαπάνες απρόβλεπτες: 369,31 ευρώ.

E2. Οι αμοιβές και τα έξοδα του τακτικού προσωπικού ανήλθαν σε 192.809,47 ευρώ και είναι αυξημένα σε σχέση με πέρυσι κατά 10.004,50 ευρώ.

E3. Παρακρατήθηκαν και αποδόθηκαν κρατήσεις και φόροι ύψους 190.968,19 ευρώ, ποσό που αναλύεται ως εξής: (α) Φόρος Μισθωτών Υπηρεσιών και Ειδική Εισφορά Αλληλεγγύης: 14.155,92 ευρώ, (β) Φόρος Ελευθέρων Επαγγελματιών: 12.050,10 ευρώ, Χαρτόσημο και ΟΓΑ Χαρτοσήμου 1.835,28 ευρώ, (γ) Φόρος Προμηθευτών: 1.528,51 ευρώ, (δ) ΙΚΑ ασφαλισμένου: 36.688,83 ευρώ, ΙΚΑ Εργοδότη: 58.572,57 ευρώ και εισφορά ΙΚΑ (σύμφωνα με την εγκύκλιο 63/2013): 320,00 ευρώ, (ε) Φόρος Εισοδήματος 17.521,35 ευρώ (οικ. έτος 2015), (στ) ΕΕΤΑ προηγούμενων ετών: 5.084,70 ευρώ, (ζ) ΕΝΦΙΑ: 28.793,69 ευρώ, (η) Απόδοση Κρατήσεων του 2014: 10.495,24 ευρώ, (θ) φόρος τόκων και άλλοι χρεωστικοί τόκοι: 3.529,42 ευρώ, και (ι) Εκκαθάριση Δ.Ο.Υ.: 3,08 ευρώ, πρόστιμα ΙΚΑ: 340,86 ευρώ και Φόρος κληρονομιάς Εμμ. Κριαρά: 40,54 ευρώ.

E4. Εκπλήρωση σκοπού. Για την έκδοση νέων βιβλίων, την προετοιμασία νέων εκδόσεων και την ανατύπωση παλαιότερων, τις αμοιβές εργαζομένων σε ερευνητικά προγράμματα κτλ., δαπανήθηκαν 140.042,78 ευρώ, δηλαδή 3.672,55 ευρώ λιγότερα σε σχέση με πέρυσι. Το ποσό των 140.042,78 ευρώ αναλύεται ως εξής: (Α) Αποδοχές έκτακτου προσωπικού: 45.677,70 ευρώ (μειωμένες σε σχέση με πέρυσι κατά 8.942,92 ευρώ), (Β.1) Πνευματικά δικαιώματα: 24.186,84 ευρώ, (Β.2) Αμοιβές μεταφραστών, επιμελητών κτλ.: 23.814,00 ευρώ, (Β.3) Αμοιβές συνεργατών: 3.076,00 ευρώ, (Β.4) Ανατυπώσεις, εκτυπώσεις, βιβλιοδεσία εκδόσεων: 41.290,72 ευρώ, (Β.5) Δωρεές, βραβεία κτλ.: 0,00 ευρώ, και (Β.6) Δαπάνες απρόβλεπτες ή μη ειδικώς κατονομαζόμενες: 1.997,52 ευρώ.

E5. Λειτουργικά έξοδα. Δαπανήθηκε το ποσό των 30.503,55 ευρώ, το οποίο είναι μειωμένο σε σχέση με πέρυσι κατά 5.077,28 ευρώ. Το ποσό των 30.503,55 ευρώ αναλύεται ως εξής: (α) Οδοιπορικά και ημερήσιες αποζημιώσεις: 124,77 ευρώ, (β) Δαπάνες για συμμετοχή σε εκθέσεις, συνέδρια που χρηματοδοτούνται από το Ινστιτούτο, καθώς και δαπάνες για διαφήμιση: 5.689,43 ευρώ, (γ) Μεταφορικά έξοδα για τη διακίνηση των εκδόσεων: 4.983,41 ευρώ, (δ) Δαπάνες για προμήθεια εξοπλισμού και γραφικής ύλης, συντήρηση του εξοπλισμού, εγκατάσταση προγραμμάτων και τεχνική υποστήριξη: 9.168,70 ευρώ, (ε) Δαπάνες για φωτοαντίγραφα, εκτυπώσεις καταλόγων και εντύπων καθώς και δαπάνες για αγορά βιβλίων: 2.836,48 ευρώ, (στ) Δαπάνες για καθαριότητα γραφείων, αγορά ειδών καθαρισμού και οικιακής χρήσης και προμήθεια αναλωσίμων: 5.747,55 ευρώ, (ζ) Δαπάνες απρόβλεπτες ή μη ειδικώς κατονομαζόμενες: 1.953,21 ευρώ.

E6. Αμοιβές νομικών κτλ. Δαπανήθηκε το ποσό των 3.589,27 ευρώ, το οποίο είναι μειωμένο σε σχέση με πέρυσι κατά 1.320,95 ευρώ.

E7. Αμοιβές διαχειριστών. Δαπανήθηκε το ποσό των 13.584,00 ευρώ, το οποίο αναλύεται σε: (α) αμοιβή του επόπτη οικονομικής διαχείρισης: 7.640,00 ευρώ (δηλαδή όση και πέρυσι) και (β) αμοιβή του επόπτη για τη διαχείριση-συντήρηση των ακινήτων του Ινστιτούτου στην Αθήνα: 5.944,00 ευρώ.

Ε8. Εισφορά του άρ. 65, παρ. 2 του Ν. 4182/2013 ύψους 4.736,00 ευρώ. Δεν εκδόθηκαν διευκρινιστικές οδηγίες και γι' αυτό δεν αποδόθηκε η ανωτέρω εισφορά.

Στις 31 Δεκεμβρίου 2015 το υπόλοιπο στην Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος ήταν 1.121.791,56 ευρώ στον λογαριασμό 223-480235-77 και 5.062,22 ευρώ στον λογαριασμό 223-540115-16. Επίσης, στον λογαριασμό 5272-060549-131 της Τράπεζας Πειραιώς, όπου κατατίθενται τα έσοδα από πωλήσεις του ηλεκτρονικού καταστήματος (e-shop), υπήρχε στις 31-12-2015 ποσό ύψους 314,45 ευρώ (αφορά παραγγελίες από 1-12-2015 έως 31-12-2015). Σύνολο 1.127.168,23 ευρώ, δηλαδή μικρότερο κατά 6.826,74 ευρώ από το υπόλοιπο των λογιστικών βιβλίων, που είναι 1.133.994,97 ευρώ (συμπεριλαμβάνεται και η δαπάνη από συμμετοχή στην ανακεφαλαιοποίηση της Εθνικής Τράπεζας της Ελλάδος ύψους 7.622,40 ευρώ). Το υπόλοιπο αυτό προκύπτει από τη διαφορά παρακράτησης και απόδοσης κρατήσεων και φόρων που παρακρατήθηκαν το 2014 και το 2015 και αποδόθηκαν αντίστοιχα το 2015 και το 2016, (10.495,24 ευρώ και 3.668,50 ευρώ αντίστοιχα).

Το χαρτοφυλάκιο του Ινστιτούτου, σύμφωνα με έγγραφο της Εθνικής Χρηματιστηριακής, είχε στις 31 Δεκεμβρίου 2015 τις εξής μετοχές:

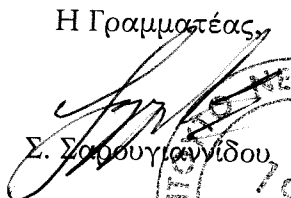
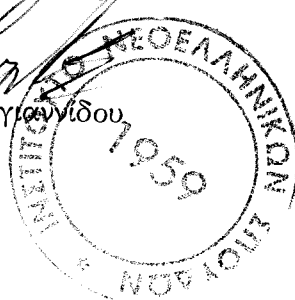
Ε.Τ.Ε.: 25.815 τεμάχια, αποτίμηση: 8.854,55 ευρώ,

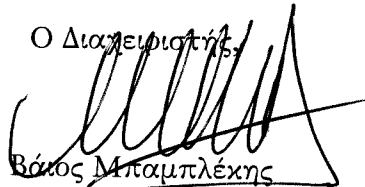
Τράπεζα της Ελλάδος: 3.972 τεμάχια, αποτίμηση: 36.423,24 ευρώ,

ΕΤΕΠΠ-Ε.Τ.Ε. WARRANTS: 2.781 τεμάχια, αποτίμηση: 13,91 ευρώ.

Σύνολο: 45.291,70 ευρώ, άρα το υπόλοιπο των χρηματικών διαθεσίμων ύψους 1.127.168,23 ευρώ θεωρείται αυξημένο κατά το ποσό αυτό.

Θεσσαλονίκη, 26 Φεβρουαρίου 2016

Η Γραμματέας,

Σ. Σαρουγιαννίδου


Ο Διαχειριστής,

Βάσος Μπαμπλέκης

ΙΝΣΤΙΤΟΥΤΟ ΝΕΟΕΛΛΗΝΙΚΩΝ ΣΠΟΥΔΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2015

ΧΡΕΩΣΗ

ΠΙΣΤΩΣΗ

Υπόλοιπο προηγούμενης διαχείρισης.	1.086.815,76	Έξοδα 2015.	588.111,26
Έσοδα οικονομικού έτους 2015.	636.106,63	Καταβληθείσες κρατήσεις 2014.	-10495,24
Αντιλογισμός εσόδων από e-shop 1-31/12/15 (Τράπεζα Πειραιώς).	<u>-20,50</u>	Μη καταβληθείσες κρατήσεις 2015.	3668,50
		Συμετοχή στην ανακεφαλαιοποίηση μετοχών της ΕΤΕ 2-12-2015.	7622,40
		Υπόλοιπο 31-12-2015	<u>1.127.168,23</u>

ΣΥΝΟΛΟ 1.722.901,89

1.716.075,15
 Διαφορά από καταβληθείσες κρατήσεις του 2014 και μη καταβληθείσες κρατήσεις του 2015.

6.826,74

Συμφωνία με τραπεζικούς λογαριασμούς κτλ.:

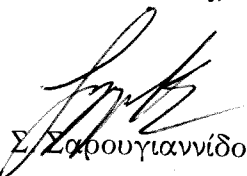
Μετρητά Ταμείου	0,00
Υπόλοιπο 31-12-2015 Λογ/σμός 480235-77	1.121.791,56
Υπόλοιπο 31-12-2015 Λογ/σμός 540115-16	5.062,22
Υπόλοιπο 31-12-2015 e-shop Λογ. 5272-060549-131 Τράπεζα Πειραιώς	314,45
ΣΥΝΟΛΟ	<u>1.127.168,23</u>

Η αποτίμηση του χαρτοφυλακίου, σύμφωνα με το έγγραφο της Εθνικής Χρηματιστηριακής, (31-12-2015) ανέρχεται στο ποσό των 45.291,70€.

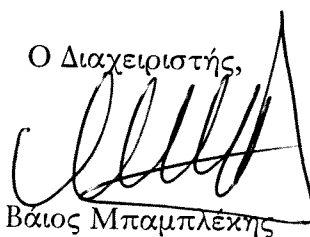
Ακίνητα: Όπως η συνημμένη κατάσταση.

Θεσσαλονίκη, 26 Φεβρουαρίου 2016

Η Γραμματέας,


 Σ. Σαρουγιαννίδου

Ο Διαχειριστής,


 Βάιος Μπαμπλέκης