

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΕΛΛΟΓΛΕΙΟΥ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ ΤΕΧΝΩΝ ΑΠΘ

ΧΡΗΣΗΣ 1/1/2014-31/12/2014

Το έτος 2014 το Τελλόγλειο Ίδρυμα Τεχνών ΑΠΘ συνέχισε τις δραστηριότητες που αναπτύχθηκαν τα προηγούμενα χρόνια, ανταποκρινόμενο στο σκοπό για τον οποίο έχει συσταθεί.

ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΣΟΔΩΝ – ΕΞΟΔΩΝ

A. ΕΣΟΔΑ

ΚΩΔΙΚΟΣ ΑΡΙΘΜΟΣ			ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ
		ΕΣΟΔΑ		
A	1	Εκτακτη επιχορήγηση για ληξιπρόθεσμες οφειλές	0,00	0,00
	2	Επιχορηγήσεις ΥΠΠΟ	150.000,00	140.000,00
	3	Επιχορηγήσεις-δωρεές λοιπές	210.000,00	168.510,00
	4	ΑΠΘ Ετήσιες Παροχές	80.000,00	80.000,00
	5	Δωρεές για υποτροφίες		3.750,00
	6	Ίδια έσοδα (εκπαιδευτικά προγράμματα)	25.000,00	8.695,90
	7	Ίδια έσοδα-Εκδηλώσεις (εισιτήρια-ενοικιάσεις)	95.000,00	24.945,96
	8	Εμπορική δραστηριότητα-πωλήσεις καταστήματος	25.000,00	12.922,44
	9	Ενοίκια	110.000,00	99.663,25
	10	Πιστωτικοί τόκοι	0,00	291,30
	11	Ιδιόχρηση κτιρίων	0,00	0,00
	12	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	8.000,00	111.391,10
		ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	703.000,00	650.169,95

Παρατηρήσεις ως προς τα έσοδα:

A. 1.2. Η τακτική επιχορήγηση του Υπουργείου Πολιτισμού & Αθλητισμού ανήλθε σε 140.000,00 ευρώ.

A.3.4.5 Μέσα στο 2014 το Ίδρυμα Λεβέντη δώρισε στο Τελλόγλειο 168.000,00 ευρώ για την υλοποίηση των σκοπών του, επίσης εισπράχθηκε επιχορήγηση από το πρόγραμμα ΤΟΠΣΑ ποσού 510,00 ευρώ, επιχορήγηση από το ΑΠΘ ποσού 80.000,00 και δωρεές για υποτροφίες ύψους 3.750,00 ευρώ.

A.6.7 Τα έσοδα από τις εκδηλώσεις, τα εκπαιδευτικά προγράμματα, τα εισιτήρια των εκθέσεων ανήλθαν στα 33.641,86 ευρώ και αφορούν 20.558,59 ευρώ από εισιτήρια εκθέσεων και εκδηλώσεων, 3.587,81 έσοδα από παραχώρηση χρήσης χώρων του Ιδρύματος, 8.695,90 ευρώ από τα εκπαιδευτικά εργαστήρια και 799,56 από λοιπές παροχές.

A. 8 Τα έσοδα από την εμπορική δραστηριότητα (πωλήσεις καταστημάτων) ανήλθαν στα 12.922,44 ευρώ.

A.9 Τα έσοδα από τα ενοίκια των ακινήτων του Ιδρύματος ανήλθαν στα 99.663,25 ευρώ.

A.10.11 Τα λοιπά έσοδα (πιστωτικοί τόκοι και τα τεκμαρτά έσοδα από την ιδιόχρηση ακινήτου) ανήλθαν στα 291,30 ευρώ.

A.12 Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ανήλθαν στα 111.391,10 και αφορούν κυρίως αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων (αποσβέσεις ακινήτων από κληροδοτήματα) .

B. ΕΞΟΔΑ

		ΕΞΟΔΑ		
A		ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	160.000,00	168.107,85
	1	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	128.000,00	135.162,91
	2	Εργοδοτικές εισφορές	32.000,00	32.944,94
B		ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	50.000,00	51.119,53
	1	Αμοιβές δικηγόρων-λογιστών	25.000,00	25.207,75
	4	Αμοιβές συνεργατών για πραγματοποίηση εκδηλώσεων	19.000,00	14.788,13
	5	Υποτροφίες		4.500,00
	6	Αμοιβές λοιπών συνεργατών	6.000,00	6.623,65
Γ		ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	150.000,00	75.691,47
	1	Τηλεφωνικά-ταχυδρομικά	2.500,00	2.152,53
	2	Ασφάλιστρα	60.000,00	114,37
	3	Ενοίκια (ιδιόχρηση)	0,00	0,00
	4	Συντηρήσεις κτιρίων	20.000,00	60.446,68
	5	Συντηρήσεις μηχανημάτων-λοιπού εξοπλισμού	0,00	11.631,29
	6	Ηλεκτρικό-Υδρευση-Θέρμανση	65.000,00	898,29
	7	Λοιπές παροχές τρίτων	2.500,00	448,31
Δ		ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΠΑΓΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ	119.147,53	140.617,40
	1	Αποσβέσεις παγίων στοιχείων	119.147,53	140.617,40
Ε		ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	111.000,00	149.133,91
	1	Έξοδα εκθέσεων-εκδηλώσεων	89.000,00	119.249,22
	2	Μετακινήσεις-Μεταφορές-Έξοδα ταξιδιών	2.000,00	577,70
	3	Έξοδα προβολής-διαφήμισης	6.000,00	5.856,02
	4	Γραφικά-έντυπα-μακέτες	4.000,00	3.221,58
	5	Συνδρομές	1.000,00	50,00
	6	Έξοδα δημοσιεύσεων	2.000,00	186,99
	7	Χρηματοοικονομικά & λοιπά έξοδα	0,00	1.141,40
	8	Διάφορα έξοδα	7.000,00	18.851,00
ΣΤ		ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ	20.000,00	23.803,21
	1	Αγορές χρήσης+Αποθέματα αρχής-αποθέματα τέλους	20.000,00	23.803,21
		ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	40.000,00	49.439,43
Z	1	Τέλη καθαριότητας	0,00	637,93
	2	Διάφοροι φόροι	40.000,00	48.801,50
H		ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	20.000,00	58.422,65
	1	Έκτακτα & ανόργανα έξοδα	20.000,00	58.422,65
		ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	680.147,53	716.335,45
		ΔΙΑΦΟΡΑ (ΚΕΡΔΟΣ/ΖΗΜΙΑ)	22.852,47	-66.165,50
Θ		ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ-ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ	129.147,53	165.371,27
	1	Μηχανήματα-τεχνικές εγκαταστάσεις	8.000,00	8.550,00
	2	Έπιπλα & λοιτός εξοπλισμός	2.000,00	16.203,87
I		ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ		

1	Ταμειακά Διαθέσιμα Τέλος Χρήσης	25.000,00	91.999,21
2	Ταμειακά Διαθέσιμα Αρχής Χρήσης	27.000,00	25.460,33

Παρατηρήσεις ως προς τα έξοδα:

A. ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ

A.1.2 Οι αμοιβές προσωπικού ανήλθαν στα 168.107,85 ευρώ και αφορούν αμοιβές τακτικού προσωπικού ύψους 135.162,91 ευρώ και εργοδοτικών εισφορών ύψους 32.944,94 ευρώ.

B. ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ

B.1. Αμοιβές δικηγόρων, συμβολαιογράφων, δικαστικών επιμελητών και λογιστών ύψους 25.207,75 ευρώ.

B.4. Αμοιβές συνεργατών για την πραγματοποίηση των εκδηλώσεων και εκπαιδευτικών προγραμμάτων ύψους 14.788,13 ευρώ.

B.5. Υποτροφίες ύψους 4.500,00 ευρώ

B.6. Αμοιβές λοιπών συνεργατών ύψους 6.623,65 ευρώ και αφορούν διοικητική και τεχνική υποστήριξη.

Γ. ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ

Γ.1 Τηλεφωνικά έξοδα και έξοδα ταχυδρομείου 2.152,53 ευρώ

Γ.2 Ασφάλιστρα ύψους 114,37 ευρώ

Γ.4.5 Έξοδα για την συντήρηση του κτιρίου και του εξοπλισμού ύψους 72.077,97 ευρώ

Γ.7 Δαπάνη για ηλεκτρικό, ύδρευση και θέρμανση ύψους 898,29 ευρώ

Γ.8 Λοιπές παροχές τρίτων ύψους 448,31 ευρώ

Δ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

Δ.1 Οι συνολικές ετήσιες αποσβέσεις του πάγιου εξοπλισμού ανήλθαν στα 140.617,40 ευρώ. Για το ποσό των αποσβέσεων που αφορά κτίρια τα οποία περιήλθαν στο Ίδρυμα με κληρονομιά έγινε ταυτόχρονα εγγραφή εσόδων ύψους 91.703,28 ευρώ.

Ε. ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ

Ε.1 Έξοδα εκθέσεων-εκδηλώσεων ύψους 119.249,22 ευρώ και αφορά δαπάνες για τη διοργάνωση εκθέσεων-εκδηλώσεων καθώς και το κόστος μισθοδοσίας του προσωπικού που απασχολήθηκε στα πωλητήρια, τους ξεναγούς, επόπτες εκθέσεων και τους εκπαιδευτές.

Ε.2 Έξοδα μεταφοράς και μετακινήσεων ύψους 577,70.

Ε.3 Έξοδα προβολής και διαφήμισης ύψους 5.856,02 ευρώ

Ε.4.5.6 Δαπάνες για γραφική ύλη, συνδρομές και έξοδα δημοσιεύσεων ύψους 3.458,57 ευρώ

Ε. 7.8 Έξοδα τραπεζών και διάφορα έξοδα ύψους 19.992,40 ευρώ τα οποία αφορούν καθαριότητα, αναλώσιμα, κοινόχρηστες δαπάνες.

ΣΤ. ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

ΣΤ.1 Αγορές εμπορευμάτων ύψους 5.590,67 ευρώ πλέον αποθέματα αρχής 264.778,04 μείον αποθέματα τέλους 246.565,50 καταλήγουν σε κόστος πωληθέντων 23.803,21 ευρώ.

Ζ. ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ

Ζ.1.2 Δαπάνη ύψους 49.439,43 και αφορά κυρίως ΕΝΦΙΑ των ακινήτων του Ιδρύματος και φόρο εισοδήματος νομικού προσώπου για τα εισοδήματά του από τα ακίνητα.

Η. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ

Η.1 Δαπάνη ύψους 58.422,65 ευρώ η οποία αφορά κυρίως το φόρο ακίνητης περιουσίας των προηγούμενων ετών (2010-2013).

Θ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ-ΕΠΙΠΛΑ & ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ

Θ.1.2 Προμήθεια κυρίως γεννήτριας ύψους 8.550,00 ευρώ και επίπλων & λοιπού εξοπλισμού ύψους 16.203,87 ευρώ.

Το αποτέλεσμα της χρήσης είναι ζημία 66.165,50 ευρώ η οποία οφείλεται στο φόρο ακίνητης περιουσίας ετών 2010-2013 ποσού 33.742,56, στο φόρο ακίνητης περιουσίας 2014 ποσού 13.916,44 και στο φόρο εισοδήματος ΝΠ 2014 ύψους 25.912,45 ευρώ.

Όλες οι παραπάνω δαπάνες είναι λειτουργικές και αφορούν το σκοπό και τις ανάγκες του Τελλογλείου Ιδρύματος Τεχνών ΑΠΘ.

Η Γενική Γραμματέας του ΔΣ

Η Υπεύθυνη του λογιστηρίου

Εξωτερική Συνεργάτης

Καθηγήτρια Αλεξάνδρα Γουλάκη - Βουτυρά

Λέλα Αμοιρίδου