

ΤΕΛΛΟΓΛΕΙΟ ΙΔΡΥΜΑ ΤΕΧΝΩΝ

ΑΦΜ 090225756 Δ.Ο.Υ. Δ' ΘΕΣ/ΝΙΚΗΣ

ΑΓ. ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ 159Α ΤΚ 54636 ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ

ΤΗΛ. 2310991610 2310991612

ΕΚΘΕΣΗ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΕΛΛΟΓΛΕΙΟΥ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ ΤΕΧΝΩΝ

ΑΓΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ 159<sup>Α</sup> ΤΚ 54636 ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ

ΧΡΗΣΗΣ 1/1/2020-31/12/2020

ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΣΟΔΩΝ – ΕΞΟΔΩΝ

Α. ΕΣΟΔΑ

| ΚΩΔΙΚΟΣ<br>ΑΡΙΘΜΟΣ |    |  | ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ    | ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ         |
|--------------------|----|--|-------------------|---------------------|
|                    |    | <b>ΕΣΟΔΑ</b>                                     |                   |                     |
| A                  | 1  | ΑΠΘ Ετήσιες Παροχές                              | 100.000,00        | 100.000,00          |
|                    |    | ΑΠΘ Έκτακτη Παροχή                               |                   | 0,00                |
|                    | 2  | Επιχορηγήσεις Υπουργείου Πολιτισμού & Αθλητισμού | 140.000,00        | 140.000,00          |
|                    |    | Έκτακτη επιχορήγηση ΥΠΠΟΑ                        | 0,00              | 310.000,00          |
|                    | 3  | Λοιπές Επιχορηγήσεις (ΕΣΠΑ)                      | 0,00              | 92.696,32           |
|                    | 4  | Ίδια έσοδα (εκπαιδευτικά προγράμματα)            | 70.000,00         | 32.209,61           |
|                    | 5  | Ίδια έσοδα-Εκδηλώσεις (εισιτήρια-ενοικιάσεις)    | 45.000,00         | 24.942,30           |
|                    | 6  | Εμπορική δραστηριότητα-πωλήσεις καταστημάτων     | 50.000,00         | 21.115,14           |
|                    | 7  | Ενοίκια  | 100.000,00        | 63.555,69           |
|                    | 8  | Πιστωτικοί τόκοι                                 | 5.000,00          | 925,09              |
|                    | 9  | Δωρεές και άλλα έσοδα                            | 350.000,00        | 323.660,71          |
|                    | 10 | Έκτακτα και ανόργανα έσοδα                       | 75.000,00         | 75.162,15           |
|                    |    | <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ</b>                             | <b>935.000,00</b> | <b>1.184.267,01</b> |

Παρατηρήσεις ως προς τα έσοδα:

A.1. Μέσα στο 2020 το ΑΠΘ απέδωσε ως τακτική επιχορήγηση το ποσό των 100.000,00 ευρώ.

A. 2. Η τακτική επιχορήγηση του Υπουργείου Πολιτισμού & Αθλητισμού ανήλθε σε 140.000,00 ευρώ και η έκτακτη στο ποσό 310.000,00 ευρώ

A. 3. Επιχορήγηση προγράμματος ΕΣΠΑ με τίτλο ΤΥΒΠ-00015 ποσό 92.696,32 ευρώ

A.4.5 Τα έσοδα από τις εκδηλώσεις, τα εκπαιδευτικά προγράμματα, τα εισιτήρια των εκθέσεων ανήλθαν στα 57.151,91 ευρώ και αφορούν 14.820,13 ευρώ από εισιτήρια εκθέσεων και εκδηλώσεων, 10.122,17 ευρώ έσοδα από παραχώρηση χρήσης χώρων του Ιδρύματος, 32.209,61 ευρώ από τα εκπαιδευτικά εργαστήρια

A. 6. Τα έσοδα από την εμπορική δραστηριότητα (πωλήσεις καταστημάτων) ανήλθαν στα 21.115,14 ευρώ.

A. 7. Τα έσοδα από τα ενοίκια των ακινήτων του Ιδρύματος ανήλθαν στα 63.555,69 ευρώ. Κατά τη διάρκεια του έτους 2020 ακίνητα που βρίσκονται στην Αθήνα παρέμειναν κενά.

A. 8. Οι πιστωτικοί τόκοι ανήλθαν στα 925,09 ευρώ.

A. 9. Οι δωρεές και τα άλλα έσοδα ανήλθαν σε 323.660,71 ευρώ , που αφορούν δωρεά του Ιδρύματος Λεβέντη ύψους 300.000,00 ευρώ, τα οποία θα χρησιμοποιηθούν για την υλοποίηση των εκθέσεων. Στα λοιπά έσοδα συμπεριλαμβάνονται τεκμαρτά έσοδα από την ιδιοχρησιμοποίηση των ακινήτων & δειγμάτων ύψους 23.660,71 ευρώ.

A.12 Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ανήλθαν στα 75.162,15 και αφορούν αναλογούσες στη χρήση επιχορηγήσεις παγίων επενδύσεων ύψους 73.639,79 ευρώ και λοιπά & ανόργανα έσοδα ύψους 1.522,36 ευρώ.

## B. ΕΞΟΔΑ

|   | ΕΞΟΔΑ                                    | ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ    | ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ       |
|---|--|-------------------|-------------------|
| A | <b>ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>      | <b>237.000,00</b> | <b>196.956,47</b> |
| 1 | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού             | 190.000,00        | 150.000,98        |
|   | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού ΕΣΠΑ        |                   | 10.723,60         |
| 2 | Εργοδοτικές εισφορές                     | 47.000,00         | 33.622,85         |
|   | Εργοδοτικές εισφορές ΕΣΠΑ                |                   | 2.609,04          |
| B | <b>ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ</b>                    | <b>65.000,00</b>  | <b>77.994,72</b>  |
| 1 | Αμοιβές συνεργατών Ε/Ε (61.00)           | 40.000,00         | 37.010,00         |
| 2 | Αμοιβές λοιπών συνεργατών (61.01)        | 10.000,00         | 8.033,40          |
| 3 | Αμοιβές οργανωτών (61.Υπόλοιπο)          | 15.000,00         | 28.264,90         |
| 4 | Αμοιβές συνεργατών προγράμματος ΕΣΠΑ     | 0                 | 4.686,42          |
| Γ | <b>ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ</b>                    | <b>205.000,00</b> | <b>164.643,62</b> |
| 1 | ΔΕΗ, ΕΠΑ, ΕΥΑΘ                           | 130.000,00        | 97.948,15         |
| 2 | Τηλεπικοινωνίες-ΕΛΤΑ                     | 5.000,00          | 3.100,90          |
| 3 | Ασφάλιστρα                               | 10.000,00         | 5.272,91          |
| 4 | Επισκευές και Συντηρήσεις                | 30.000,00         | 32.409,40         |
| 5 | Λοιπές παροχές τρίτων-Ενοίκια κλπ        | 30.000,00         | 25.912,26         |
| Δ | <b>ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ</b>                        | <b>90.000,00</b>  | <b>81.491,48</b>  |
| 1 | Διάφοροι φόροι-τέλη                      | 90.000,00         | 81.491,48         |
| Ε | <b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ</b>                     | <b>207.500,00</b> | <b>159.088,44</b> |
| 1 | Έξοδα μεταφορών & μετακινήσεων           | 2.000,00          | 734,72            |
|   | Έσοδα μετακινήσεων προγράμματος ΕΣΠΑ     | 0,00              | 0,00              |
| 2 | Έξοδα προβολής-διαφήμισης                | 5.000,00          | 1.119,29          |
|   | Έξοδα προβολής προγράμματος ΕΣΠΑ         | 0,00              | 0,00              |
| 3 | Έξοδα εκθέσεων                           | 170.000,00        | 138.270,82        |
| 4 | Συνδρομές – εισφορές-δωρεές              | 3.000,00          | 812,00            |
| 5 | Έντυπα και γραφική ύλη                   | 3.000,00          | 2.590,13          |
|   | Έντυπα και γραφική ύλη προγράμματος ΕΣΠΑ |                   | 0,00              |

|           |   |                                       |                   |                   |
|-----------|---|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
|           | 6 | Καθαριότητα και λοιπά έξοδα           | 12.000,00         | 13.108,84         |
|           | 7 | Έξοδα δημοσιεύσεων                    | 500,00            | 64,52             |
|           | 8 | Διάφορα έξοδα-τόκοι τραπεζών          | 12.000,00         | 2.388,12          |
| <b>ΣΤ</b> |   | <b>ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ-ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</b>          | <b>90.000,00</b>  | <b>92.856,27</b>  |
|           | 1 | Μηχανήματα                            | 0,00              | 0,00              |
|           | 2 | Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός            | 5.000,00          | 185.642,50        |
|           |   | Εξοπλισμός προγράμματος ΕΣΠΑ          | 0,00              | 18.390,00         |
|           | 3 | Αποσβέσεις μείον αγορές έτους         | 85.000,00         | (111.176,23)      |
| <b>Ζ</b>  |   | <b>ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ</b>         | <b>25.000,00</b>  | <b>1.839,70</b>   |
|           | 1 | Αγορές εμπορευμάτων                   | 30.000,00         | 15.818,36         |
|           | 2 | Αγορές & διαφορά αποθεμάτων           | -5.000,00         | (13.978,66)       |
|           |   | <b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ</b>     | <b>1.000,00</b>   | <b>7.301,17</b>   |
|           | 1 | Έκτακτα & ανόργανα έξοδα              | 1.000,00          | 7.301,17          |
|           |   | <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>                  | <b>920.500,00</b> | <b>782.171,87</b> |
|           |   | <b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ – ΕΞΟΔΑ (ΚΕΡΔΟΣ)</b> | <b>14.500,00</b>  | <b>402.095,14</b> |

Παρατηρήσεις ως προς τα έξοδα:

#### A. ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ

A.1.2 Οι αμοιβές προσωπικού ανήλθαν στα 196.956,47 ευρώ και αφορούν αμοιβές τακτικού προσωπικού ορισμένου & αορίστου χρόνου για τις ανάγκες των μεγάλων εκθέσεων που πραγματοποιήθηκαν κατά τη διάρκεια του έτους ύψους 146.724,58 ευρώ, αποζημιώσεις απόλυσης 14.000,00 ευρώ και εργοδοτικών εισφορών ύψους 36.231,89 ευρώ. Για τις ανάγκες του προγράμματος ΕΣΠΑ έγινε ανάλυση του ποσού των αμοιβών και των εργοδοτικών εισφορών, σύμφωνα με τους όρους του προγράμματος.

#### B. ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ

B.1. Αμοιβές δικηγόρων, συμβολαιογράφων, μηχανικών, τεχνικών, λογιστών ύψους 37.010,00 ευρώ. (λογ/σμός 61.00 λογιστικού σχεδίου)

B.2 Αμοιβές λοιπών συνεργατών ύψους 12.719,82 ευρώ και στην υλοποίηση και υποστήριξη των εκθέσεων και λοιπών εκδηλώσεων. ( λογ/σμός 61.01 λογιστικού σχεδίου)

B.3 Αμοιβές συνεργατών που αφορούν τη λειτουργία 28.264,90 ευρώ. (Υπόλοιπο λογ/σμού 61 λογιστικού σχεδίου)

#### Γ. ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ

Γ.1 Δαπάνες για ΔΕΗ 60.237,06 ευρώ, ΕΠΑ 25.501,57 ευρώ και ΕΥΑΘ 12.209,52 ευρώ, σύνολο 97.948,15 ευρώ

Γ.2 Τηλεφωνικά έξοδα 2.176,20 ευρώ και έξοδα ταχυδρομείου 924,70 ευρώ, σύνολο 3.100,90 ευρώ

Γ.3 Ασφάλιστρα ύψους 5.272,91 ευρώ τα οποία αφορούν την ασφάλιση των έργων τέχνης

Γ.4 Έξοδα για την συντήρηση του κτιρίου και του εξοπλισμού ύψους 32.409,40 ευρώ

Γ.5 Λοιπές παροχές τρίτων ύψους 25.912,26 ευρώ, τα οποία αφορούν ενοικίαση εξοπλισμού 2.232,41 ευρώ, τεκμαρτή δαπάνη ενοικίου για τα ακίνητα που ιδιοχρησιμοποιεί το Τελλόγλειο ποσού 23.514,85 ευρώ και λοιπές παροχές τρίτων 165,00 ευρώ.

#### Δ. ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ

Δ.1 Δαπάνη ύψους 81.491,48 ευρώ και αφορά ΕΝΦΙΑ των ακινήτων του Ιδρύματος ύψους 16.432,63 ευρώ, δημοτικά τέλη 5.431,67 ευρώ και ΦΠΑ μη εκπιπτόμενο λόγω υπολογισμού Prorata 57.258,55 ευρώ και λοιποί φόροι-τέλη 2.368,63 ευρώ.

#### Ε. ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ

Ε.1 Έξοδα μεταφοράς και μετακινήσεων ύψους 734,72 ευρώ

Ε.2 Έξοδα προβολής και διαφήμισης ύψους 1.119,29 ευρώ

Ε.3 Έξοδα εκθέσεων-εκδηλώσεων ύψους 138.270,82 ευρώ και αφορά δαπάνες για τη διοργάνωση εκθέσεων-εκδηλώσεων

Ε.4.5.7 Δαπάνες για γραφική ύλη, συνδρομές και έξοδα δημοσιεύσεων ύψους 2.654,65 ευρώ

Ε.6.8 Έξοδα τραπεζών και διάφορα έξοδα ύψους 16.308,96 ευρώ τα οποία αφορούν καθαριότητα η οποία επιβαρύνει εξ ολοκλήρου το Τελλόγλειο Ίδρυμα, αναλώσιμα, κοινόχρηστες δαπάνες.

#### ΣΤ. ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ

ΣΤ.1 Μέσα στο έτος οι αγορές σε πάγιο εξοπλισμό ανήλθαν στα 205.532,50 ευρώ και αφορούν προμήθεια επίπλων & σκευών 567,73 ευρώ, προμήθεια ηλεκτρονικού εξοπλισμού αξίας 22.606,00, το μεγαλύτερο μέρος του οποίου είναι ενταγμένο στο πρόγραμμα του ΕΣΠΑ, δαπάνη για την ανάπτυξη της ιστοσελίδας του Ιδρύματος αξίας 1.500,00, αγορά έργων τέχνης από την έκτακτη επιχορήγηση του ΥΠΠΟΑ αξίας 135.858,77 ευρώ και την δωρεά έργων τέχνης της κυρίας Κιλεσσοπούλου ύψους 45.000,00 ευρώ. Οι αποσβέσεις χρήσης ανήλθαν στα 92.856,27 ευρώ, ποσό το οποίο αποτελεί τη δαπάνη και εγγράφεται ως τέτοια στα βιβλία του Ιδρύματος.

#### Ζ. ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ

Ζ.1 Αγορές εμπορευμάτων ύψους 15.818,36 ευρώ και τελικό κόστος εμπορευμάτων αφού προσθαιρεθούν τα αποθέματα αρχής και τέλους χρήσης 1.839,70 ευρώ.

#### Η. ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ

Η.1 Δαπάνη ύψους 7.301,17 ευρώ και αφορούν φορολογικά πρόστιμα, επιστροφή εγγύησης ενοικίου στην εταιρία ARC η οποία δεν είχε εγγραφεί στα βιβλία και οφειλή στη ΔΕΗ προηγούμενων χρήσεων.

Το αποτέλεσμα της χρήσης είναι θετικό ανέρχεται στα 402.095,14 ευρώ.

Όλα τα παραπάνω οικονομικά στοιχεία αναφέρονται σε δαπάνες λειτουργικές που πραγματοποιήθηκαν για το σκοπό και τις ανάγκες του Τελλογλείου Ιδρύματος Τεχνών.

Για το Τελλόγλειο Ίδρυμα Τεχνών

Η Υπεύθυνη του λογιστηρίου

Η Γενική Διευθύντρια

Εξωτερική συνεργάτης

Καθηγήτρια Αλεξάνδρα Γουλάκη-Βουτυρά

Λέλα Αμοιρίδου

**ΤΕΛΛΟΓΛΕΙΟ ΙΔΡΥΜΑ ΤΕΧΝΩΝ**  
**ΑΓΙΟΥ ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ 159Α ΤΚ 54636 ΘΕΣΣΑΛΟΝΙΚΗ**

**ΠΡΟΣΩΡΙΝΟΣ ΕΙΔΙΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗΣ ΕΤΟΥΣ 2020**

| ΚΩΔΙΚΟΣ<br>ΑΡΙΘΜΟΣ |  | ΠΡΑΓΜΑΤΟΠΟΙΗΘΕΝΤΑ<br>2020  | ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ<br>ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΗΣ |
|--------------------|--|----------------------------|-----------------------------|
|                    | <b>ΕΞΟΔΑ</b>                                     |                            |                             |
| A                  | <b>ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>              | <b>196.956,47</b>          | <b>101.245,82</b>           |
| 1                  | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού                     | 160.724,58                 | 82.620,75                   |
| 2                  | Εργοδοτικές εισφορές                             | 36.231,89                  | 18.625,07                   |
| B                  | <b>ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ</b>                            | <b>77.994,72</b>           | <b>40.093,32</b>            |
| 1                  | Αμοιβές συνεργατών                               | 41.300,29                  | 21.230,49                   |
| 2                  | Αμοιβές λοιπών συνεργατών                        | 8.429,53                   | 4.333,21                    |
| 3                  | Αμοιβές οργανωτών                                | 28.264,90                  | 14.529,62                   |
| Γ                  | <b>ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ</b>                            | <b>140.729,60</b>          | <b>72.342,30</b>            |
| 1                  | ΔΕΗ, ΕΠΑ, ΕΥΑΘ                                   | 97.948,15                  | 50.350,42                   |
| 2                  | Τηλεπικοινωνίες -ΕΛΤΑ                            | 3.045,92                   | 1.565,76                    |
| 3                  | Ασφάλιστρα                                       | 5.272,91                   | 2.710,55                    |
| 4                  | Επισκευές και Συντηρήσεις                        | 32.065,21                  | 16.483,18                   |
| 5                  | Λοιπές παροχές τρίτων - Ενοίκια, κλπ             | 2.397,41                   | 1.232,39                    |
| Δ                  | <b>ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ</b>                                | <b>71.927,03</b>           | <b>36.974,22</b>            |
| 2                  | Διάφοροι φόροι                                   | 71.927,03                  | 36.974,22                   |
| Ε                  | <b>ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ</b>                             | <b>159.068,44</b>          | <b>81.769,41</b>            |
| 1                  | Έξοδα μεταφορών & μετακινήσεων                   | 734,72                     | 377,68                      |
| 2                  | Έξοδα προβολής-διαφήμισης                        | 1.119,29                   | 575,37                      |
| 3                  | Έξοδα εκθέσεων                                   | 138.270,82                 | 71.078,36                   |
| 4                  | Συνδρομές -εισφορές-δωρεές                       | 812,00                     | 417,41                      |
| 5                  | Έντυπα και γραφική ύλη                           | 2.590,13                   | 1.331,46                    |
| 6                  | Καθαριότητα και λοιπά έξοδα                      | 13.108,84                  | 6.738,62                    |
| 7                  | Έξοδα δημοσιεύσεων                               | 64,52                      | 33,17                       |
| 8                  | Διάφορα έξοδα - τόκοι τραπεζών                   | 2.368,12                   | 1.217,34                    |
| ΣΤ                 | <b>ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ-ΕΠΙΠΛΑ &amp; ΛΟΙΠΟΣ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ</b> | <b>205.532,50</b>          | <b>105.654,34</b>           |
| 2                  | Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός                       | 205.532,50                 | 105.654,34                  |
| Z                  | <b>ΕΜΠΟΡΙΚΗ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΑ</b>                    | <b>15.888,30</b>           | <b>8.167,41</b>             |
| 1                  | Αγορές χρήσης                                    | 15.888,30                  | 8.167,41                    |
| H                  | <b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ</b>                | <b>7.301,17</b>            | <b>3.753,18</b>             |
| 1                  | Έκτακτα & ανόργανα έξοδα                         | 7.301,17                   | 3.753,18                    |
|                    | <b>ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ</b>                             | <b>875.398,23</b>          | <b>450.000,00</b>           |
|                    | <b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ</b>                             | <b>875.398,23</b>          | <b>450.000,00</b>           |
|                    | Για το Τελλόγλειο Ίδρυμα Τεχνών                  | Η Υπεύθυνη του λογιστηρίου |                             |
|                    | Η Γενική Διευθύντρια                             | Εξωτερική συνεργάτης       |                             |
|                    | Καθηγήτρια Αλεξάνδρα Γουλάκη-Βουτυρά             | Λέλα Αμοιρίδου             |                             |