

ΙΔΡΥΜΑ "ΗΡΑΚΛΗΣ ΚΑΛΙΣΘΕΝΗΣ"
ΜΑΚΕΔΟΝΟΜΑΧΩΝ 24
521 00 ΚΑΣΤΟΡΙΑ

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΤΑΜΕΙΑΚΟΣ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2025

Α/Α	Κ.Λ.ΕΓΓΑΣ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ	ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ	ΑΠΟΚΛΙΣΕΙΣ
		Υπόλοιπο προηγούμενου έτους (31/12/2024)		740.385,32	
Ι.ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ					
	53-06	Εγγυήσεις εκμίσθωσης ακινήτου	0	900	
	71.04	Έσοδα από ενοίκια	0	2.700	
1	75.99.00	Έσοδα από δωρεές εν ζωή του ιδρυτή	0,00	0,00	0,00
	75.99.01	Άλλες δωρεές για καλύψη λειτουργικών δαπανών	0,00	0,00	0,00
3	75.99.02	Άλλες δωρεές για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	0,00	0,00	0,00
4	76.03.02	Τόκοι καταθέσεων εσωτερικού	18525,00	19725,99	-1.200,99
5	79.01.04	Λοιπά έκακτα και ανόργανα έσοδα με την έκθεση ελέγχου	0,00	2347,12	-2.347,12
5			0,00	0,00	0,00
6	79.01.02	Συναλλαγματικές διαφορές μετατροπής \$ σε €	0,00	0,00	0,00
		Σύνολο	18.525,00	25.673,11	-3.548,11
ΙΙ.ΕΣΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ					
5	60.00	Αμοιβές εκμίσθου προσωπικού	0,00	0,00	0,00
6	60.03	Εργοδοτικές εισφορές	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
7	61.01	Έξοδα προβολής και εκμίσθωσης πολιτιστικών στοιχείων	0,00	0,00	0,00
8	61.01.01	Καστοριάς	0,00	0,00	0,00
8	61.01.01	Αμοιβή λογιστή	2.480,00	4960,00	-2.480,00
9	62.00.00	Ηλεκτρικό ρεύμα	1.400,00	1309,00	91,00
10	62.02.00	Υδρευση	200,00	162,00	38,00
11	62.03.00	Τηλεπικοινωνίες	0,00	0,00	0,00
12	62.04.00	Έξοδα συντηρήσεως κτιρίου-Ασφάλιστρα	41.897,00	0,00	41.897,00
		Σύνολο	45.977,00	6.431,00	39.546,00
13	63.98	Διάφοροι φόροι - τέλη	0,00	2956,18	-2.956,18
14	64.01.01	Λοιπές αμοιβές τρίτων	0,00	43,40	-43,40
14	64.06	Δωρεές-Χρηγήσεις υποτροφιών 2020	6.000,00	6000,00	0,00
15	64.07.02	Έξοδα πολλαπλών εκτυπώσεων	100,00	0,00	100,00
16	64.07.03	Γραφική ύλη	100,00	0,00	100,00
17	64.07.04	Εμπλουτισμός βιβλιοθήκης	0,00	0,00	0,00
18	64.08.00	Καύσιμα και υλικά θέρμανσης	100,00	0,00	100,00
19	64.08.99	Δαπάνες για διάφορα υλικά	0,00	0,00	0,00
20	64.09.01	Έξοδα δημοσιεύσεων	100,00	74,40	25,60
21	64.99	Απρόβλεπτα	1.000,00	110,00	890,00
22	65.05.01	Τραπεζικά έξοδα	0,00	28,90	-28,90
		Ειδικός φόρος 0,5% Αρθρου 65 Ν.4182/2013	708,30	0,00	708,30
			8.108,30	9.212,88	-1.104,58
		Σύνολο	64.085,30	15.643,88	38.441,42
		Αποθεματικό 31/12/2025 για επόμενη χρήση		750.414,55	

Σημείωση :

Το ίδρυμα έχει στην κατοχή του ακίνητο επί της οδού Β. Κωνσταντίνου 1, Καστοριά το οποίο έχει εκμισθωθεί

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ

Ο ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ ΚΑΛΛΙΝΙΚΟΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ ΤΟΥ Δ.Σ.

1. ΕΛΕΝΗ ΑΛΕΞΑΝΔΡΑ ΚΑΛΙΣΘΕΝΗΣ

2. ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ ΜΟΣΧΑΚΗΣ

3. ΦΩΤΙΟΣ ΠΡΑΣΣΑΣ

4. ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΚΙΤΣΟΣ

5. ΟΛΓΑ ΜΠΕΡΤΙΟΥ

Ταμειακές συμφωνίες €	
Ταμειακά διαθέσιμα 31/12/2024	740.385,32
Πλέον εισόδημα από τόκους	19.725,99
Πλέον εισόδημα από ενοίκια	2.700,00
Πλέον εγγύηση ενοικίων	900,00
Πλέον εισόδημα από λοιπές δωρεές και έσοδα	2.347,12
Μείον έξοδα χρήσης 2025	15.643,88
Ταμειακά διαθέσιμα 31/12/2025	750.414,55

Ανάλυση ταμειακών διαθεσίμων 31/12/2025	
Διαθέσιμα μετρητά €	540,88
Διαθέσιμα μετρητά σε \$	0,00
ΚΑΤΑΘ.ΟΨΕΩΣ ΑΛΦΑ 850-00-2002-010663	-1,45
ΚΑΤΑΘ.ΟΨΕΩΣ ΠΕΙΡΑΙΩΣ 6652107614281	15.662,25
ΠΡΟΘΕΣΜΙΑΚΗ EURO BANK 700174291	734.000,00
ΚΑΤΑΘ.ΟΨΕΩΣ EURO BANK 200516837	212,87
Σύνολο ταμειακών διαθεσίμων 31/12/2025	750.414,55

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ ΗΡΑΚΛΗΣ ΚΑΛΛΙΣΘΕΝΗΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ

Σύμφωνα με τα Ε.Λ.Π. Προσάρτημα (μικρών επιχειρήσεων)

Σημειώσεις επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων
31ης Δεκεμβρίου 2025

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ ΗΡΑΚΛΗΣ ΚΑΛΛΙΣΘΕΝΗΣ
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	Ν.Π. ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΟΥ ΧΑΡΑΚΤΗΡΑ
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	01/01/2025 - 31/12/2025
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	Β. ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΥ & 15ης ΜΕΡΑΡΧΙΑΣ ΓΩΝΙΑ
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	Η οντότητα δεν έχει τεθεί σε εκκαθάριση
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	Πολύ μικρή (παρ. 2(α) του άρθρου 1)
Κατάριση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με τον Ν. 4308/2014
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	Δεν υπάρχουν παρεκκλίσεις
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις, εγγυήσεις ή ενδεχόμενες επιβαρύνσεις (ενδεχόμενες υποχρεώσεις) που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	Δεν χορηγήθηκαν προκαταβολές και πιστώσεις στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου
Χρηματοοικονομικές καταστάσεις που συντάχθηκαν (Παρ. 34 άρθρου 29)	Συντάχθηκε συνοπτικός ισολογισμός και συνοπτική κατάσταση αποτελεσμάτων βάσει των υποδειγμάτων Β5 και Β6 αντίστοιχα
Άρθρο 30, παραγρ. 8, Ν. 4308/2014	Σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 8 του άρθρου 30 του Ν.4308/2014 οι πολύ μικρές οντότητες των παραγράφων 2(α) και 2(β) του άρθρου 1 που καταρτίζουν συνοπτικό ισολογισμό του υπογείματος Β.5 και συνοπτική κατάσταση αποτελεσμάτων του υποδείγματος Β.6, μπορούν στο προσάρτημα να παρέχουν τις πληροφορίες των παραγράφων 3,6,25 και 34 του άρθρου 29, χωρίς να έχουν την υποχρέωση παροχής πληροφοριών των υπολοίπων παραγράφων του άρθρου.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΜΗΤΡΟΠΟΛΙΤΗΣ ΚΑΣΤΟΡΙΑΣ

ΚΑΛΛΙΣΘΕΝΗΣ ΗΡΑΚΛΗΣ

4
ΓΕΩΡΓΙΟΣ ΚΙΤΣΟΣ

ΚΟΙΝΩΦΕΛΕΣ ΙΔΡΥΜΑ ΗΡΑΚΛΗΣ ΚΑΛΛΙΣΘΕΝΗΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31/12/2025

ΣΥΜΦΩΝΑ ΜΕ ΤΑ Ε.Λ.Π.

Υπόδειγμα Β5 Παραρτήματος Ν.4308/14
(01/01/2025 - 31/12/2025) (ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ)

Περιουσιακά στοιχεία	<u>2025</u>		<u>2024</u>	
Πάγια		172.159,01		172.159,01
Μείον: Αποσβεσμένα	0,00		0,00	
Απομειωμένα	0,00	0,00	0,00	0,00
Αποθέματα		0,00		0,00
Απαιτήσεις		0,00		0,00
Προκαταβολές και έσοδα εισπρακτέα		0,00		0,00
Λοιπά		766.052,05		757.822,82
Σύνολο ενεργητικού		938.211,06		929.981,83
Καθαρή θέση και υποχρεώσεις				
Κεφάλαια και αποθεματικά		920.562,39		910.757,43
Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		0,00		0,00
Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		17.648,67		19.224,40
Σύνολο καθαρής θέσης και υποχρεώσεων		938.211,06		929.981,83