



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΠΑΙΔΕΙΑΣ, ΕΡΕΥΝΑΣ
ΚΑΙ ΘΡΗΣΚΕΥΜΑΤΩΝ

ΙΔΡΥΜΑ ΚΡΑΤΙΚΩΝ ΥΠΟΤΡΟΦΙΩΝ
(Ι.Κ.Υ.)
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ
ΤΜΗΜΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗΣ

Ταχ. Δ/ση: Λ. Εθν. Αντιστάσεως 41
Τ.Κ. – Πόλη: 142 34 Αθήνα
Ιστοσελίδα: <http://www.iky.gr>

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑΤΟΣ "ΠΑΝΟΥ ΘΕΟΔΩΡΙΔΗ" ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2018

*Συνεδρία Διοικητικού Συμβουλίου
16^η/23-04-2019*

**ΕΙΣΗΓΗΤΙΚΗ ΕΚΘΕΣΗ ΓΙΑ ΤΟΝ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟ
ΤΟΥ ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑΤΟΣ «ΠΑΝΟΥ ΘΕΟΔΩΡΙΔΗ»**

Ο απολογισμός του έτους 2018 βασίστηκε στα έσοδα από την καταληφθείσα στο Ι.Κ.Υ. κληρονομιά του αείμνηστου Πάνου Δημητρίου Θεοδωρίδη με την από 1-2-1975 ιδιόγραφη διαθήκη του. Κληροδότησε κατά πλήρες δικαίωμα κυριότητας ολόκληρη την κατατεθειμένη στην Ελβετική Τράπεζα Credit Suisse στη Ζυρίχη περιουσία του (ρευστά χρήματα, μετοχές, ομόλογα μετά των τόκων και μερίσματα αυτών) στο Ίδρυμα Κρατικών Υποτροφιών (Ι.Κ.Υ.) με σκοπό την διάθεση των εισοδημάτων σε ανάλογο αριθμό υποτροφιών, με τον όρο οι υποψήφιοι υπότροφοι να είναι διορισμένοι στο δημόσιο ως εκπαιδευτικοί υπάλληλοι και να μην έχουν υπερβεί το 35^ο έτος της ηλικίας τους. Σε εκτέλεση των παραπάνω όρων της διαθήκης το Ι.Κ.Υ. προέβη στις νόμιμες ενέργειες αποδοχής του κληροδοτήματος και κατόπιν αιτήσεως του, με την αριθμ. 8411/21-11-2001 απόφαση του Εφετείου Αθηνών, επήλθε μερική τροποποίηση των όρων της, προκειμένου να καταστεί δυνατή η υλοποίηση του κοινωφελούς σκοπού. Ως εκ τούτου θα χορηγούνται υποτροφίες σε πτυχιούχους Ανωτάτων Εκπαιδευτικών Ιδρυμάτων της χώρας, δασκάλους ή καθηγητές χωρίς περιορισμό ηλικίας και ανεξάρτητα αν έχουν διορισθεί ως εκπαιδευτικοί υπάλληλοι στο Δημόσιο ή αλλού, προς μετεκπαίδευση τους σε Πανεπιστήμια ή Παιδαγωγικές Ανώτατες Ακαδημίες ή ισότιμες Ανώτατες Παιδαγωγικές Σχολές μιας των χωρών της Ευρώπης, που ανήκουν στην Ευρωπαϊκή Οικονομική Κοινότητα.

Λαμβάνοντας υπόψη την ιδιαιτερότητα της διαχείρισης του χαρτοφυλακίου του κληροδοτήματος δημιουργήθηκαν απολογιστικά οι εξής κωδικοί αποτύπωσης της κίνησης 08.36.81.01 (Έσοδα από συναλλαγματικές διαφορές) και 04.36.68.00(ζημία από αποτίμηση χρεογράφων) .

Σύμφωνα λοιπόν με την ενημέρωση της τράπεζας (επισυνάπτεται) για το 2018 αγοράστηκαν τίτλοι αξίας 15.676,81 ευρώ ενώ προέκυψε καθαρή μεταβολή (μείωση) από την συνολική αξία της 31/12/2017 με 31/12/2018 99.326,68 ευρώ((111.930,00 CHF). Από την ισοτιμία CHF/EURO την 31/12/2018 προκύπτει συναλλαγματική διαφορά (κέρδος) ύψους 59.017,58 €, ενώ η συνολική μεταβολή της αξίας του χαρτοφυλακίου(ρευστά χρήματα, μετοχές, ομόλογα)ανήλθε σε 55.985,91(μείωση) ευρώ .

Σημειώνεται ότι από 01/01/2018 η παρακολούθηση των κληροδοτημάτων του Ιδρύματος γίνεται σύμφωνα με τα προβλεπόμενα στις διατάξεις του νόμου 4485/2017(άρθρο 59 παρ.3).

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2018			
Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Ποσά που προϋπολογίσθηκαν το 2018	Ποσά που πραγματοποιήθηκαν το 2018
08.36	ΘΕΟΔΩΡΙΔΗ	1.612.762,48	59.115,19
08.36.43	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟΙ ΠΟΡΟΙ	1.533.762,48	0,00
08.36.43.01	ΕΓΚΕΚΡΙΜΕΝΟΙ ΠΟΡΟΙ ΚΛΗΡΟΔΟΤΙΜΑΤΩΝ	1.533.762,48	0,00
08.36.76	Έσοδα Κεφαλαίων	79.000,00	97,61
08.36.76.00	Μερίσματα	13.000,00	97,61
08.36.76.03	Πιστωτικοί Τόκοι	1.000,00	0,00
08.36.76.04	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΩΛΗΣΗ ΧΡΕΩΓΡΑΦΩΝ	65.000,00	0,00
08.36.81.01	Συναλλαγματικές διαφορές		59.017,58
	Γενικά Σύνολα :	1.612.762,48	59.115,19

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΞΟΔΩΝ			
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ 2018			
Κωδικός Λογαριασμού	Περιγραφή	Ποσά που προϋπολογίσθηκαν το 2018	Ποσά που πραγματοποιήθηκαν το 2018
04.36	ΘΕΟΔΩΡΙΔΗ	214.617,70	115.101,10
04.36.34	ΧΡΕΩΓΡΑΦΑ ΘΕΟΔΩΡΙΔΗ	50.000,00	15.676,81
04.36.34.00	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΕΩΓΡΑΦΩΝ	50.000,00	15.676,81
04.36.60	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	7.350,00	0,00
04.36.60.00	Αμοιβές τακτικού προσωπικού	7.000,00	0,00
04.36.60.03	ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΕΜΜΙΣΘΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	350,00	0,00
04.36.61	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	1.000,00	0,00
04.36.61.00	ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	1.000,00	0,00
04.36.63	ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	467,70	0,00
04.36.63.98	ΔΙΑΦΟΡΟΙ ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ	467,70	0,00
04.36.64	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	6.800,00	0,00
04.36.64.00	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	2.800,00	0,00
04.36.64.02	ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΕΙΣ ΠΡΟΒΟΛΗ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΟ	1.000,00	0,00
04.36.64.98	ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	3.000,00	0,00
04.36.65	ΤΟΚΟΙ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	5.000,00	97,61
04.36.65.98	ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΕΞΟΔΑ	5.000,00	97,61

04.36.67	ΕΞΟΔΑ ΕΠΙΧΟΡΗΓΗΣΕΩΝ	144.000,00	0,00
04.36.67.00	ΥΠΟΤΡΟΦΙΕΣ ΘΕΟΔΩΡΙΔΗ	144.000,00	0,00
04.36.68.00	Ζημιά από αποτίμηση χρεογράφων		99.326,68
	Γενικά Σύνολα :	214.617,70	115.101,10

ΤΑΜΕΙΑΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑΤΟΣ	
A. Χρηματικό Υπόλοιπο	
Υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης (ταμειακό)	140.559,83
Υπόλοιπο προηγούμενης χρήσης (Μετοχές αμοιβαία κεφάλαια κτλ)	1.393.202,65
συν πραγματοποιηθείσες εισπράξεις	59.115,19
ΣΥΝΟΛΟ	1.592.877,67
μείον πραγματοποιηθείσες πληρωμές	115.101,10
ΥΠΟΛΟΙΠΟ	1.477.776,57
B. Υπόλοιπο σύμφωνα με την Τράπεζα	
Υπόλοιπο λογαριασμού ταμειακό στις 31/12/2018	130.291,62
Υπόλοιπο Μετοχών αμοιβαίων κεφαλαίων κτλ στις 31/12/2018	<u>1.347.484,95</u>
Υπόλοιπο χρήσης λογαριασμού Τράπεζας	1.477.776,57
Γ. Συμφωνία Βιβλίων Τράπεζας	
Υπόλοιπο χρήσης λογαριασμού Τράπεζας	1.477.776,57
μείον ανεξόφλητες επιταγές	0,00
Υπόλοιπο Τέλους Χρήσης	1.477.776,57

Αθήνα, 24-04-2019

Η Αν.Προϊσταμένη Διεύθυνσης
Διοίκησης και Οικ.Διαχείρισης

Μαρία Νικητάκη