



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ  
 ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΑΘΛΗΤΙΚΟΣ  
 ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ  
 ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ  
 ΑΙΓΑΙΟΥ ΠΕΛΑΓΟΥΣ ΚΑΙ ΝΟΤΟΥ  
 15342 ΑΓΙΑ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ  
 ΤΗΛ.:210 60.02.223

Αγία Παρασκευή 16.12.2019  
 Αρ.πρωτ.: - 2527 -

**ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ**

**Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α**

Από τα πρακτικά της υπ' αρ. 18 /2019 συνεδρίασης

**ΠΕΡΙΛΗΨΗ**

**“Υποβολή οικονομικών καταστάσεων έτους  
 2017 του Πολιτιστικού και Αθλητικού  
 Οργανισμού Δήμου Αγίας Παρασκευής  
 (Π.Α.Ο.Δ.Α.Π.)”**

**Αριθ. Απόφασης: 128 / 2019**

Στην Αγία Παρασκευή, σήμερα την 12/12/2019, ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 18:30, συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο ύστερα από την με αρ. πρ.: 2423/ 05.12.2019 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του, Σπυρίδωνος Παπασπύρου που επιδόθηκε σε κάθε ένα από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με τις διατάξεις των Ν. 3463/2006 και Ν.4555/2018.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία, δεδομένου ότι από το σύνολο των -15- μελών βρέθηκαν παρόντα - 13 - αρχίζει η συνεδρίαση:

**Παρόντες**

Παπασπύρος Σπυρίδων  
 Γουργούλης Κων/νος  
 Δερματάς Ιωάννης  
 Κωβαίος Γεώργιος  
 Παπασταθόπουλος Λεωνίδα  
 Νικολακοπούλου Βασιλική  
 Μάλαμας Αλέξανδρος  
 Διακογιάννης Πέτρος  
 Δάρρας Γεώργιος  
 Κανιώρης Νικόλαος  
 Αθανασόπουλος Θεόδωρος (αναπλ.)  
 Μπουρλιάσκος Θεόδωρος (αναπλ.)  
 Σκοτίδα Αγγελική (αναπλ.)

**Απόντες**

Γουργούλης Ιωάννης  
 Αϊδίνη – Παπασιδέρη Σοφία

**ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ**

Στη συνεδρίαση παρευρίσκονται χωρίς δικαίωμα ψήφου, τα αναπληρωματικά μέλη του Δ.Σ.  
κ. Βρατσίδα Ευτέρπη και κ. Παπακώστας Μάριος.

**Επί του 2ου Θέματος Η.Δ.****ΘΕΜΑ: “Υποβολή των οικονομικών καταστάσεων έτους 2017 του Πολιτιστικού και Αθλητικού Οργανισμού Δήμου Αγίας Παρασκευής”**

Ο Πρόεδρος Δ.Σ. εισηγείται τα εξής:

**ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του Δήμου Αγίας Παρασκευής

για την 7<sup>η</sup> δημοτική χρήση (01.01.2017 – 31.12.2017)

**1. ΓΕΝΙΚΑ**

Το 2017 ήταν μία ακόμα σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών του ΝΠΔΔ Πολιτιστικός και Αθλητικός Οργανισμός Δήμου Αγίας Παρασκευής. Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η 7<sup>η</sup> χρονιά από την εγκατάσταση του Διπλογραφικού Λογιστικού Συστήματος στο ΝΠΔΔ, επιτρέποντας τη παρακολούθηση της πορείας των οικονομικών στοιχείων του.

**2. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**

Τα συνολικά οργανικά έσοδα του ΝΠΔΔ της χρήσεως 2017 ανήλθαν στο ποσό των **1.167.603,47** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **11.816,03** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του ΝΠΔΔ οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **1.179.419,50** Ευρώ.

**3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ**

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2017 έχει ως εξής :

73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	Ευρώ	240.994,36
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	»	921.346,73
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και από δωρεές	»	3.937,14
76	Έσοδα κεφαλαίων	»	1.325,24
	<b>Σύνολο Οργανικών εσόδων</b>	»	<b>1.167.603,47</b>
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	»	11.816,03

	<b>Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εσόδων</b>	»	<b>11.816,03</b>
	<b>Γενικό Σύνολο</b>	»	<b>1.179.419,50</b>

#### 4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2017 έχει ως εξής :

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	457.803,84
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	»	254.894,55
62	Παροχές τρίτων	»	133.841,62
63	Φόροι-τέλη	»	73,07
64	Διάφορα έξοδα	»	243.726,17
65	Τόκοι και έξοδα χρηματοδοτήσεως	»	89,80
66	Αποσβέσεις παγίων	»	51.223,64
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	»	1.472,67
	<b>Σύνολο Οργανικών εξόδων</b>	»	<b>1.143.125,36</b>
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	»	24,35
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	»	793,00
	<b>Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εξόδων</b>	»	<b>817,35</b>
	<b>Γενικό Σύνολο</b>	»	<b>1.143.942,71</b>

#### 5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των **727.461,28** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του ΝΠΔΔ (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών, Νομικής υπηρεσίας και διοίκησης του ΝΠΔΔ) ανήλθαν στο ποσό των **411.477,30** Ευρώ, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **4.906,98** Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **89,80** Ευρώ (προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **1.143.125,36** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού **817,35** Ευρώ, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2017 ανήλθαν στο ποσό των **1.143.942,71** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2017 ποσού **1.179.419,50** Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2017 ποσού **1.143.942,71** Ευρώ αποτελεί το πλεόνασμα της χρήσεως 2017 το οποίο ανέρχεται σε **35.476,79** Ευρώ. Σωρευτικά, το πλεόνασμα, διαμορφώνεται σε **468.524,20** ευρώ, με αποτέλεσμα το σύνολο ιδίων κεφαλαίων να ανέρχεται σε **2.003.788,56** ευρώ έναντι **1.979.045,37** της χρήσης 2016.

#### 6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΝΠΔΔ της 31.12.2017 με τις προσαρμογές που αναφέρονται αναλογιστικά στο προσάρτημα στην παρ.16 και 19 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **2.041.398,77** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **579.642,14** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **1.461.756,63** Ευρώ.

**7. ΔΑΝΕΙΑ**

Δεν υπάρχουν.

**8. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ**

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του ΝΠΔΔ ανέρχεται στο ποσό των **230.274,21** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ανέρχονται σε **242.715,99** Ευρώ.

**9. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ**

Τα διαθέσιμα του νομικού προσώπου την 31/12/2017 αναλύονται σε καταθέσεις όψεως στις τράπεζες EUROBANK ποσού **478.105,28** Ευρώ και αναλύονται ως κάτωθι:

Τράπεζα	Αριθμός Λογαριασμού	Ποσό
EUROBANK	0026.0234.47.0200964515	24.590,57
EUROBANK	0026.0234.44.0201126903	7.634,21
EUROBANK	0026.0234.41.0201079908	386.631,01
EUROBANK	0026.0234.43.0201366218	22.291,50
EUROBANK	0026.0234.42.0201366072	17.449,00
EUROBANK	0026.0234.48.0201366145	19.508,99
<b>Σύνολο</b>		<b>478.105,28</b>

**Συμφωνία Ταμείου:**

Η συμφωνία ανάμεσα στο χρηματικό υπόλοιπο (όπως αυτό προκύπτει από τα επίσημα βιβλία του νομικού προσώπου) και στα χρηματικά διαθέσιμα που είχε το νομικό πρόσωπο στην τράπεζα κατά τις 31/12/2017 έχει ως ακολούθως:

Χρηματικό Υπόλοιπο 31/12/2017 (βάσει απολογισμού)	<b>481.191,25</b>
Ανείσπρακτη επιταγή από Χ.Ε Β/397	120,00
Απαίτηση από Χρυσολούρη Παρασκευή	-2.378,00
Απαίτηση από εταιρεία Τσόκας Γ. λόγω διπλής πληρωμής	-135,64
Προκαταβολή μισθοδοσίας μονίμων υπαλλήλων α' δεκαπενθημέρου 2018	-1.751,33
Εισπράξεις Αθλητισμού για τις οποίες δεν δημιουργείται γραμμάτιο	699,00
Εισπράξεις Εργαστηρίων Τέχνης για τις οποίες δεν δημιουργείται γραμμάτιο	360,00
<b>Σύνολο</b>	

Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2017 (βάσει extrait τραπεζής)	<b>478.105,28</b>
---------------------------------------------------------	-------------------

Διαφορά Ελέγχου	<b>0,00</b>
-----------------	-------------

**11. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ**

Όπως προκύπτει από τις οικονομικές καταστάσεις του νομικού προσώπου, οι οποίες αποτελούνται από :

1. Τον Ισολογισμό της Χρήσεως.
2. Την Κατάσταση του Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως
3. Τον Πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων.
4. Την Κατάσταση του Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης.
5. Το Προσάρτημα των Οικονομικών Καταστάσεων.

κατά την 7<sup>η</sup> διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2017 - 31 Δεκεμβρίου 2017) η οικονομική κατάσταση του νομικού προσώπου διαμορφώθηκε στα εξής :

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2017 ανήλθαν σε **1.167.603,47 €** έναντι **1.210.786,54 €** της χρήσης 2016 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **3,56%**. Αντίστοιχα τα έξοδα της χρήσης 2017 ανήλθαν σε **1.143.125,36€** έναντι **1.150.276,89 €** στη χρήση 2016 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **0,62 %**. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στην χρήση 2017 ανήλθαν σε **11.816,03 €** έναντι **70.489,07 €** της χρήσης 2016 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **83,23%**. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2017 ανήλθαν σε **817,35 €** έναντι **1.078,08 €** στη χρήση 2016 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **24,18%**.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια μείωση ύψους **3,14%** στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2017 **2.020.985,82 €** έναντι **2.017.779,00 €** στη χρήση 2016) και οι συνολικές υποχρεώσεις του νομικού προσώπου παρουσίασαν αύξηση ύψους **0,45%** (υπόλοιπο χρήσης 2017 **230.274,21 €** έναντι υπόλοιπου **229.241,66 €** στη χρήση 2016).

Τέλος αναφέρουμε ότι στο προσάρτημα, το οποίο επίσης σας έχει διανεμηθεί μαζί με τον Ισολογισμό περιλαμβάνονται όλες οι πληροφορίες για την κατανόηση των οικονομικών καταστάσεων.

**Το Διοικητικό Συμβούλιο ομόφωνα,**

## **Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι**

**Εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις του Ν.Π.Δ.Δ. Πολιτιστικός και Αθλητικός Οργανισμός Δήμου Αγίας Παρασκευής (Π.Α.Ο.Δ.Α.Π.) οικονομικού έτους 2017, όπως ακριβώς αναφέρονται στην παρούσα εισήγηση.**

Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό **128 / 2019**.

Για το παραπάνω θέμα συντάχθηκε το παρόν πρακτικό & υπογράφεται ως εξής:

### **Ο Πρόεδρος Δ.Σ.**

Παπασπύρος Σπυρίδων

### **Τα Μέλη**

Γουρμούλης Κωνσταντίνος, Δερματάς Ιωάννης,Κωβαίος Γεώργιος,  
Παπασταθόπουλος Λεωνίδας, Νικολακοπούλου Βασιλική, Δάρρας Γεώργιος,  
Διακογιάννης Πέτρος, Μάλαμας Αλέξανδρος, Κανιώρης Νικόλαος,  
Αθανασόπουλος Θεόδωρος (αναπλ.), Μπουρλιάσκος Θεόδωρος (αναπλ.),  
Σκοτίδα Αγγελική (αναπλ.)

### **ΑΚΡΙΒΕΣ ΦΩΤΟΑΝΤΙΓΡΑΦΟ**

Από το πρωτότυπο/ακριβές αντίγραφο από  
το αρχείο μας.

Αγία Παρασκευή.....

Η Γραμματέας

Μπακιρτζή Καλλιόπη