



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

Αγία Παρασκευή 07.10.2019
 Αρ.πρωτ.: - 1807 -

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από τα πρακτικά της υπ' αρ. 12 /2019 συνεδρίασης

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

Αριθ. Απόφασης: 87 / 2019

**“Υποβολή οικονομικών καταστάσεων έτους 2016
 του Πολιτιστικού και Αθλητικού Οργανισμού
 Δήμου Αγίας Παρασκευής”**

Στην Αγία Παρασκευή, σήμερα την 03/10/2019, ημέρα της εβδομάδας Πέμπτη και ώρα 16:00μ.μ. συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο ύστερα από την με αρ. πρ.: 1735/ 27.09.2019 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του, Σπυρίδων 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
 Δάβαρη Ελένη
 Βλαχογιάννη Μαρία
 Κωβαίος Γιώργος
 Γουργούλης Ιωάννης
 Παπασταθόπουλος Λεωνίδας
 Νικολακοπούλου Βασιλική
 Διακογιάννης Πέτρος
 Δάρρας Γεώργιος
 Κανιώρης Νικόλαος
 Βρατσίδα Ευτέρπη (αναπλ.)
 Νάτσικας Αντώνιος (αναπλ.)
 Αναγνωστόπουλος Κων/νος (αναπλ.)

Απόντες

Καψοκεφάλου Ευρέπεια
 Μάλαμας Αλέξανδρος

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ

1. Πριν από την έναρξη της συζήτησης επί του 1ου θέματος Η.Δ., προσήλθαν ο κ.Μπουρλιάσκος Θεόδωρος (αναπλ.) και ο κ. Γουργούλης Κων/νος – Αντιπρόεδρος Δ.Σ.
2. Κατά την διάρκεια της συζήτησης επί του 6ου Θέματος Η.Δ., αποχώρησε η κ. Δάβαρη Ελένη και ο κ. Διακογιάννης Πέτρος.

Κατά την διάρκεια της συνεδρίασης, παρίσταται ο Δήμαρχος κ.Βασίλης Ζορμπάς.
 Παρευρίσκονται επίσης στην συνεδρίαση και τα αναπληρωματικά μέλη του Δ.Σ. Κάρμαλης Βασίλειος, Αθανασόπουλος Θεόδωρος, Παπακώστας Μάριος και Θανόπουλος Αθανάσιος.

Επί του 10ου Θέματος Η.Δ.

ΘΕΜΑ: “Υποβολή οικονομικών καταστάσεων έτους 2016 του Πολιτιστικού και Αθλητικού Οργανισμού Δήμου Αγίας Παρασκευής (Π.Α.Ο.Δ.Α.Π.)”

Ο Πρόεδρος Δ.Σ. εισηγείται:

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Αγίας Παρασκευής

για την 6^η δημοτική χρήση (01.01.2016 – 31.12.2016)

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2016 ήταν μία ακόμα σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών του ΝΠΔΔ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ. Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η 6η 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 2016 ανήλθαν στο ποσό των **1.210.786,54** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **69.730,59** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του ΝΠΔΔ οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **1.281.275,70** Ευρώ.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2016 έχει ως εξής :

73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	Ευρώ	286.913,30
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	»	919.209,12

75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και από δωρεές	»	3.568,01
76	Έσοδα κεφαλαίων	»	1096,11
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	»	1.210.786,54
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	»	69.730,69
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	»	758,47
	Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εσόδων	»	70.489,16
	Γενικό Σύνολο	»	1.281.275,70

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2016 έχει ως εξής :

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	438.208,37
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	»	234.685,34
62	Παροχές τρίτων	»	131.625,23
63	Φόροι-τέλη	»	21.300,42
64	Διάφορα έξοδα	»	252.895,90
65	Τόκοι και έξοδα χρηματοδοτήσεως	»	154,98
66	Αποσβέσεις παγίων	»	69.182,42
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	»	2.224,23
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	»	1.150.276,89
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	»	107,05
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	»	971,03
	Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εξόδων	»	1.078,08
	Γενικό Σύνολο	»	1.151.354,97

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των **707.084,60** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του ΝΠΔΔ (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών, Νομικής υπηρεσίας και διοίκησης του ΝΠΔΔ) ανήλθαν στο ποσό των **432.435,85** Ευρώ, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **10.601,46** Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **154,98** Ευρώ (αφορά τόκους δανείων, προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **1.150.276,89** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού **1.078,08** Ευρώ, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2016 ανήλθαν στο ποσό των **1.151.354,97** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2016 ποσού **1.281.275,70** Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2016 ποσού **1.151.354,97** Ευρώ αποτελεί το πλεόνασμα της χρήσεως 2016 το οποίο ανέρχεται σε **129.920,64** Ευρώ. Σωρευτικά, το πλεόνασμα διαμορφώνεται σε **317.939,44** ευρώ, με αποτέλεσμα το σύνολο ιδίων κεφαλαίων να ανέρχεται σε **1.979.271,44** ευρώ έναντι **1.856.926,51** της χρήσης 2015.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΝΠΔΔ της 31.12.2016 με τις προσαρμογές που αναφέρονται αναλογιστικά στο προσάρτημα στην παρ.16 και 19 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **2.038.191,95** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **528.418,50** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **1.509.773,45** Ευρώ.

7. ΔΑΝΕΙΑ

Δεν υπάρχουν.

8. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του ΝΠΔΔ ανέρχεται στο ποσό των **229.241,66** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ανέρχονται σε **350.985,82** Ευρώ.

9. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΤΗΣ ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 315/99 παρ. 1.1.108 τυχόν λάθη ή παραλήψεις στην απογραφή έναρξης του ΝΠΔΔ είναι δυνατόν να ενσωματωθούν εντός τριών διαχειριστικών χρήσεων.

10. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα διαθέσιμα του νομικού προσώπου την 31/12/2016 αναλύονται σε καταθέσεις όψεως στις τράπεζες EUROBANK ποσού **404.759,84** Ευρώ και αναλύονται ως κάτωθι:

Τράπεζα	Αριθμός Λογαριασμού	Ποσό
EUROBANK	0026.0234.47.0200964515	376.139,23
EUROBANK	0026.0234.44.0201126903	24.176,44
EUROBANK	0026.0234.41.0201079908	4.444,17
Σύνολο		404.759,84

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 31/12/2016 έχει ως ακολούθως:

Χρηματικό Υπόλοιπο 31/12/2016 (βάσει απολογισμού)	407.563,60
Απαίτηση από Χρυσολούρη Παρασκευή	-2.378,00
Απαίτηση από ΠΑΙΣΔΑΠ λόγω λανθασμένης εξόφλησης	-425,76

Σύνολο	
Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2016 (βάσει extrait τραπεζής)	404.759,84
Διαφορά Ελέγχου	0,00

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 6^η διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2016 - 31 Δεκεμβρίου 2016) η οικονομική κατάσταση του νομικού προσώπου διαμορφώθηκε στα εξής :

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2016 ανήλθαν σε **1.281.275,70 €** έναντι **1.133.915,86 €** της χρήσης 2015 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **12,99%**. Αντίστοιχα τα έξοδα της χρήσης 2016 ανήλθαν σε **1.151.354,97 €** έναντι **1.209.875,59 €** στη χρήση 2015 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **4,83 %**. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στην χρήση 2016 ανήλθαν σε **70.489,61 €** έναντι **6.433,02 €** της χρήσης 2015 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **995,00%**. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2016 ανήλθαν σε **1.078,08 €** έναντι **12.123,21 €** στη χρήση 2015 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **91,10 %**.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια αύξηση ύψους **0,52 %** στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2016 **2.017.779,00 €** έναντι **2.007.274,55 €** στη χρήση 2015) και οι συνολικές υποχρεώσεις του νομικού προσώπου παρουσίασαν μείωση ύψους **19,56%** (υπόλοιπο χρήσης 2016 **229.241,66 €** έναντι υπόλοιπου **284.991,61 €** στη χρήση 2015).

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.

ΝΠΔΔ/.../20XX

Συντάχθηκε και υπογράφεται

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

Επί δεκατεσσάρων παρευρισκομένων μελών, οι κ.κ. Νικολακοπούλου Βασιλική, Παπασταθόπουλος Λεωνίδας και Αναγνωστόπουλος Κων/νος (αναπλ.), δήλωσαν ότι απέχουν της ψηφοφορίας και επί των καταμετρούμενων ψήφων έντεκα (11) θετικές ψήφοι.

Το Διοικητικό Συμβούλιο, ομόφωνα

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι

Εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις του έτους 2016 του Ν.Π.Δ.Δ. με την επωνυμία “Πολιτιστικός & Αθλητικός Οργανισμός Δήμου Αγίας Παρασκευής”, όπως ακριβώς αναλύονται στην παρούσα εισήγηση.

Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό **87 / 2019**.

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

Ο Πρόεδρος Δ.Σ.

Παπασπύρος Σπυρίδων

Τα Μέλη

Γουργούλης Κωνσταντίνος, Βλαχογιάννη Μαρία,
Κωβαίος Γεώργιος, Γουργούλης Ιωάννης, Παπασταθόπουλος Λεωνίδας,
Νικολακοπούλου Βασιλική, Δάρρας Γεώργιος, Κανιώρης Νικόλαος,
Αθανασόπουλος Θεόδωρος (αναπλ.), Μπουρλιάσκος Θεόδωρος (αναπλ.),
Νάτσικας Αντώνιος (αναπλ.), Αναγνωστόπουλος Κων/νος (αναπλ.)

ΑΚΡΙΒΕΣ ΦΩΤΟΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Από το πρωτότυπο/ακριβές αντίγραφο από
το αρχείο μας.

Αγία Παρασκευή.....

Η Γραμματέας

Μπακιρτζή Καλλιόπη