



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

Αγία Παρασκευή 24.12.2020
 Αρ.πρωτ.: - 2255 -

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ ΣΤΟ ΔΙΑΔΙΚΤΥΟ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από τα πρακτικά της υπ'αρ. 31 /2020 συνεδρίασης

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

“Εκ νέου έγκριση οικονομικών
 καταστάσεων χρήσεως του ΝΠΔΔ
 Πολιτιστικός και Αθλητικός
 Οργανισμός Δήμου Αγίας Παρασκευής
 οικονομικού έτους 2016”

Αριθ. Απόφασης: 132 /2020

Στην Αγία Παρασκευή, σήμερα την 23/12/2020, ημέρα της εβδομάδας Τετάρτη και ώρα 17:30, συνήλθε σε έκτακτη - κατεπείγουσα συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο, μέσω τηλεδιάσκεψης, ύστερα από την με αρ. πρ.: 2229 /22.12.2020 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του, Σπυρίδωνος Παπασπύρου που επιδόθηκε σε κάθε ένα από τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 74 του Ν.4555/18 και της παρ.1 του άρθρου 10 της Π.Ν.Π. (ΦΕΚ 55/11.03.2020, τεύχος Α')

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία, δεδομένου ότι από το σύνολο των -15- μελών βρέθηκαν παρόντες - 10 - στην συνεδρίαση.

Παρόντες

Παπασπύρος Σπυρίδων
 Δερματάς Ιωάννης
 Βλαχογιάννη Μαρία
 Κωβαίος Γεώργιος
 Βρατσίδα Ευτέρπη
 Διακογιάννης Πέτρος
 Δάρρας Γεώργιος
 Κανιώρης Νικόλαος
 Αθανασόπουλος Θεόδωρος (αναπλ.)
 Μπουρλιάσκος Θεόδωρος (αναπλ.)

Απόντες

Γουργούλης Κων/νος
 Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία
 Παπασταθόπουλος Λεωνίδας
 Νικολακοπούλου Βασιλική

ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ – ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ

Στην τηλεδιάσκεψη παρευρίσκεται η κ.Βλάχου Κων/να, εκπρόσωπος της εταιρείας Σ.Καραγιάνης, στα θέματα της έκδοσης των οικονομικών καταστάσεων.

Επί του 2ου θέματος Η.Α.

Θέμα: “Εκ νέου έγκριση των οικονομικών καταστάσεων χρήσεως του Ν.Π.Δ.Δ. Πολιτιστικός και Αθλητικός Οργανισμός Δήμου Αγίας Παρασκευής, οικονομικού έτους 2016
(Έκθεση προς Δ.Σ./Πίνακας Ισολογισμού/Προσάρτημα ισολογισμού χρήσης)

Ο Πρόεδρος Δ.Σ. εισηγείται προς το Διοικητικό Συμβούλιο:

Έχοντας υπόψη,

α) Τις παραγράφους 1-5 του άρθρου 163 του Ν 3463/06, ορίζονται τα ακόλουθα:

«1. Έως το τέλος Μαΐου, εκείνος που ενεργεί την ταμειακή υπηρεσία του Δήμου υποβάλλει, δια του Δημάρχου, στη δημορχιακή επιτροπή λογαριασμό της διαχείρισης του οικονομικού έτους που έληξε. Τα στοιχεία που περιλαμβάνει ο λογαριασμός της διαχείρισης ορίζονται με το ΠΔ της παρ. 2 του άρθρου 175. Ο λογαριασμός υποβάλλεται ενιαίος, ανεξάρτητα από τις μεταβολές που έχουν τυχόν γίνει, ως προς τα πρόσωπα εκείνων που ενεργούν την ταμιακή υπηρεσία.

2. Μέσα σε δύο μήνες αφότου παρέλαβε τα ανωτέρω στοιχεία, η δημορχιακή επιτροπή τα προελέγχει και, το αργότερο πέντε ημέρες μετά τη λήξη του διμήνου, υποβάλλει τον απολογισμό και, προκειμένου για Δήμους που εφαρμόζουν το κλαδικό λογιστικό σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων, τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως, μαζί με έκθεσή της στο δημοτικό συμβούλιο.

3. Ο ισολογισμός και τα αποτελέσματα χρήσεως, πριν την υποβολή τους στο δημοτικό συμβούλιο, ελέγχονται από έναν Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή. Οι δήμοι που εφαρμόζουν το κλαδικό λογιστικό σχέδιο υποχρεούνται, για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων κάθε οικονομικού έτους, να ορίζουν τον Ορκωτό Ελεγκτή Λογιστή και τον αναπληρωτή του μέχρι το τέλος Οκτωβρίου του έτους αυτού.

Ο ορκωτός ελεγκτής - λογιστής, για τον έλεγχο των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων (ισολογισμού, λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και προσαρτήματος) του Δήμου, εφαρμόζει τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών, οι οποίες συμφωνούν με τις βασικές αρχές των διεθνών ελεγκτικών προτύπων. Στο χορηγούμενο πιστοποιητικό ελέγχου του, ο ορκωτός ελεγκτής - λογιστής αναφέρει εάν ο Δήμος εφαρμόσε ορθά το κλαδικό λογιστικό σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων και εάν τηρήθηκαν οι διατάξεις του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα και των αντίστοιχων κανονιστικών ρυθμίσεων οι οποίες αφορούν το οικονομικό, λογιστικό και διαχειριστικό σύστημα των Δήμων. Περιλαμβάνει επίσης και όλες τις παρατηρήσεις που αφορούν σε σημαντικές ανεπάρκειες που έχουν ουσιώδη επίδραση στην ακρίβεια ή ορθότητα κονδυλίων του ισολογισμού ή των αποτελεσμάτων χρήσεως.

Εκτός από το πιστοποιητικό ελέγχου, ο ορκωτός ελεγκτής - λογιστής υποχρεούται να καταρτίζει και έκθεση ελέγχου, στην οποία θα περιλαμβάνει τα όσα προέκυψαν από τον έλεγχό του, παραθέτοντας, επιπροσθέτως και τις αναγκαίες υποδείξεις του για κάθε θέμα. Η έκθεση ελέγχου υποβάλλεται από τον ορκωτό ελεγκτή - λογιστή στο δημοτικό συμβούλιο και στον Γενικό Γραμματέα της οικείας Περιφέρειας

4. Το συμβούλιο, μέσα σε προθεσμία δύο μηνών αφότου παρέλαβε τον απολογισμό ή και τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως και την έκθεση της δημορχιακής επιτροπής, αποφασίζει με πράξη του για την έγκριση του απολογισμού ή και του ισολογισμού και διατυπώνει τις παρατηρήσεις του σχετικά με αυτόν, σε ειδική γι' αυτό το σκοπό συνεδρίαση, στην οποία παρίσταται και ο διευθυντής των οικονομικών υπηρεσιών του Δήμου.

Στους Δήμους που εφαρμόζουν κλαδικό λογιστικό σχέδιο, στην ανωτέρω ειδική συνεδρίαση καλείται και παρίσταται και ο ορκωτός ελεγκτής - λογιστής ή ο αναπληρωτής του, ο οποίος συντάσσει το πιστοποιητικό ελέγχου. Η απουσία του ορκωτού ελεγκτή - λογιστή ή του αναπληρωτή του δεν επηρεάζει τη λήψη απόφασης του συμβουλίου, υπό τον όρο ότι αποδεικνύεται η εμπρόθεσμη πρόσκλησή του στην ειδική συνεδρίαση.

Ο δήμαρχος με έγγραφό του κοινοποιεί την απουσία του ορκωτού ελεγκτή - λογιστή από τη συνεδρίαση στο Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών, το συμβούλιο δε, έχει δικαίωμα να αποκλείσει τον ορκωτό ελεγκτή - λογιστή που δεν προσήλθε, από επόμενο έλεγχο στο Δήμο.

5. Ο απολογισμός ή και ο ισολογισμός με το πιστοποιητικό και την έκθεση ελέγχου του ορκωτού ελεγκτή - λογιστή, μαζί με όλα τα δικαιολογητικά που ορίζονται στο άρθρο 24 του ν. 3202/2003 (ΦΕΚ 284 Α'), όπως ισχύει, υποβάλλονται για έλεγχο στο Ελεγκτικό Συνέδριο, μέσα σε έναν (1) μήνα αφότου εκδόθηκε η πράξη του δημοτικού συμβουλίου που προβλέπει η προηγούμενη παράγραφος και η υποβολή του ανακοινώνεται στον Γενικό Γραμματέα της Περιφέρειας.

Σε περίπτωση μη υποβολής του απολογισμού ή και του ισολογισμού στο Ελεγκτικό Συνέδριο, επιβάλλονται σε βάρος των υπαιτίων οι κυρώσεις του άρθρου 26 του π.δ. 774/1980 και παράλληλα διενεργείται έκτακτος γενικευμένος έλεγχος στη διαχείριση του Δήμου, μετά από απόφαση του Προέδρου του Ελεγκτικού Συνεδρίου, που εκδίδεται είτε αυτεπάγγελτα είτε μετά από αίτηση του Γενικού Γραμματέα της Περιφέρειας.»

β) Τις διατάξεις του άρθρου 266 του Ν.3852/10, όπου προβλέπεται ότι όλοι οι δήμοι υποχρεούνται να εφαρμόζουν την διπλογραφική λογιστική μέθοδο σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 315/1999 «Περί ορισμού του περιεχομένου και του χρόνου έναρξης της εφαρμογής του Κλαδικού Λογιστικού Σχεδίου» και να εκδίδουν οικονομικές καταστάσεις βάσει αυτού (ισολογισμούς, καταστάσεις αποτελεσμάτων χρήσης κ.α).

Λαμβάνοντας υπόψη τα ανωτέρω, σας υποβάλλουμε εκ νέου, τις οικονομικές καταστάσεις χρήσης 2016 του Ν.Π.Δ.Δ. “Πολιτιστικός και Αθλητικός Οργανισμός Δήμου Αγίας Παρασκευής”, στις οποίες περιλαμβάνονται ο ισολογισμός με την έκθεση ελέγχου επί των οικονομικών καταστάσεων του ορκωτού ελεγκτή λογιστή, τα αποτελέσματα χρήσεως, ο πίνακας διάθεσης των αποτελεσμάτων και το προσάρτημα, στο οποίο παρέχονται επεξηγηματικές πληροφορίες, σύμφωνα με την διπλογραφική λογιστική μέθοδο και παρακαλώ για την έγκρισή τους.

Ο Πρόεδρος Δ.Σ. του ΠΑΟΔΑΠ

Σπυρίδων Χρ. Παπασπύρος

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΝΠΔΔ : ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Προς την Οικονομική Υπηρεσία του ΠΑΟΔΑΠ

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 **69.730,60** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του ΝΠΔΔ οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **1.281.275,61** 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	»	69.730,60
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	»	758,47
	Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εσόδων	»	70.489,07
	Γενικό Σύνολο	»	1.281.275,61

--	--	--	--

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 **1.281.275,61** 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 **443.781,01** ευρώ, με αποτέλεσμα το σύνολο ιδίων κεφαλαίων να ανέρχεται σε **1.979.045,37** ευρώ έναντι **1.852.977,73** της χρήσης 2015.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΝΠΔΔ της 31.12.2016 με τις προσαρμογές που αναφέρονται ανα λογαριασμό 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 **350.759,75** Ευρώ.

9. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΤΗΣ ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ

Δεν υπάρχουν μεταβολές.

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 **1.281.786,54 €** έναντι **1.133.919,41 €** της χρήσης 2015 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **13,04%**. Αντίστοιχα τα έξοδα της χρήσης 2016 ανήλθαν σε **1.150.276,89 €** έναντι **1.209.957,59 €** στη χρήση 2015 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **4,93 %**. 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 **20,76%** (υπόλοιπο χρήσης 2016 **229.241,66 €** έναντι υπόλοιπου **289.315,45 €** 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 ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ .../.../20.....

Συντάχθηκε και υπογράφεται

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΝΠΔΔ : ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016.

(Σύμφωνα με τις διατάξεις της παρ. 4.1.501 του Π.Δ. 315/1999).

1. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 1, Π.Δ. 315/1999. Μέθοδοι αποτίμησης και υπολογισμού αποσβέσεων και προβλέψεων, καθώς και συναλλαγματικών διαφορών:

α) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν σε τιμές κτήσεως, πλέον αξίας βελτιώσεων - προσθηκών, μείον αξίας αποσβέσεων.

β) Πίνακας διαφορών αναπροσαρμογής: Αναπροσαρμογές δεν έγιναν.

2. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 2, Π.Δ. 315/1999: Παρέκκλιση από τις μεθόδους και τις βασικές αρχές αποτίμησης. Εφαρμογή ειδικών μεθόδων αποτίμησης.

Δεν έγινε παρέκκλιση.

3. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 3, Π.Δ. 315/1999. Αποσβέσεις πάγιων στοιχείων όταν δεν αναφέρονται αναλυτικά στο λ/σμό αποτελεσμάτων χρήσης:

ΚΑ	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	ΠΟΣΟ
11	Κτίρια - εγκαταστ. Κτιρίων -Τεχνικά έργα	47.955,97 €
12	Μηχανήματα – τεχν. Εγκ. – λοιπός μηχ/κος εξοπλ.	352,52 €
14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	14.114,30 €
16	Ασώματες ακινητοποιήσεις και έξοδα πολυετούς αποσβέσεως	6.759,63 €
	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	69.182,42 €

4. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 4, Π.Δ. 315/1999. Πρόσθετες αποσβέσεις:

Δεν έγιναν.

5. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 5, Π.Δ. 315/1999. Διαφορές υποτίμησης κυκλοφορούντων στοιχείων ενεργητικού:

Δεν υπάρχουν.

6. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 6, Π.Δ. 315/1999. Διαφορές αποτίμησης αποθεμάτων και των λοιπών ομοειδών στοιχείων στη τελευταία τιμή της αγοράς πριν από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού:

Δεν υπάρχουν.

7. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 7, Π.Δ. 315/1999. Συναλλαγματικές διαφορές από τις απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα και ο λογιστικός χειρισμός τους:

Δεν υπάρχουν.

8. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 8, Π.Δ. 315/1999. Κατεχόμενοι τίτλοι πάγιας επένδυσης και χρεογράφων:

Δεν υπάρχουν.

9. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 9, Π.Δ. 315/1999. Μακροπρόθεσμες άνω των 5 ετών υποχρεώσεις (από την ημερομηνία κλεισίματος ισολογισμού) και υποχρεώσεις καλυπτόμενες με εμπράγματα ασφάλειες:

Δεν υπάρχουν.

10. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 10, Π.Δ. 315/1999. Υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό και η παράθεσή τους είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της οικονομικής κατάστασης:

Δεν υπάρχουν.

11. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 11, Π.Δ. 315/1999. Κατηγορίες και κόστος προσωπικού:

Α) Μέσος όρος προσωπικού	67
Β) Κατηγορίες προσωπικού	
Προσωρινοί	01
Αορίστου	15
Ορισμένου χρόνου	13
Σύμβαση έργου	38
Γ) Αμοιβές - έξοδα προσωπικού	438.208,37 €
Γ1. Αποδοχές μόνιμου προσωπικού	1.164,80 €
Γ2. Αποδοχές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου	221.363,04 €
Γ3. Αμοιβές υπαλλήλων ειδικών θέσεων	842,68 €
Γ4. Αποδοχές έκτακτου προσωπικού	128.432,59 €
Γ5. Εργοδοτικές εισφορές	85.845,26 €
Γ6. Δαπάνες πρόσληψης εκπαίδευσης και επιμόρφωσης προσωπικού	560,00 €

12. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 12 315/1999. Επηρεασμός αποτελεσμάτων χρήσης από τυχόν παρεκκλίσεις από τις αρχές αποτίμησης:

Δεν υπάρχουν αποκλίσεις.

13. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 13, Π.Δ. 315/1999. Αμοιβές μελών οργάνων διοίκησης καθώς και οι δημιουργημένες υποχρεώσεις για συντάξεις προς πρώην μέλη των παραπάνω οργάνων :

Έξοδα παράστασης Προέδρου και Αντιπροέδρου (Άρθρο 173 Δ.Κ.Κ.)	10.080,00 €
ΣΥΝΟΛΟ	10.080,00 €

14. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 14, Π.Δ. 315/1999. Προκαταβολές και πιστώσεις σε όργανα διοίκησης και οφείλονται κατά την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού, καθώς και υποχρεώσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους με τη μορφή οποιασδήποτε εγγύησης:

Δεν υπάρχουν.

15. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 15, Π.Δ. 315/1999. Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες, οι οποίες δεν εμφανίζονται στο παθητικό του Δήμου:

Δεν υπάρχουν.

16. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 16, Π.Δ. 315/1999. Μεταβολές παγίων στοιχείων από τη προηγούμενη χρήση ανά πρωτοβάθμιο:

	Περιγραφή	<u>ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ</u> <u>31/12/2015</u>	<u>ΑΓΟΡΕΣ</u> <u>ΧΡΗΣΕΩΣ</u> <u>2016</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΑΣ</u> <u>ΚΤΗΣΗΣ ΕΩΣ</u> <u>31/12/2016</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΩΣ</u> <u>31/12/2015</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</u> <u>ΧΡΗΣΗΣ 2016</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ</u> <u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ</u> <u>31/12/2016</u>	<u>ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ</u> <u>ΑΞΙΑ</u>
10	Γήπεδα-οικόπεδα	486.400,92	0,00	486.400,92	0,00	0,00	0,00	486.400,92
11	Κτιρια – εγκατ. κτιρίων - Τεχνικά έργα	1.198.178,49	2.883,00	1.201.061,49	142.485,16	47.955,97	190.441,13	1.010.620,36
12	Μηχανήματα	38.536,16	0,00	38.536,16	36.208,50	352,52	36.561,02	1.975,14
14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλ.	284.158,98	7.621,45	291.780,43	267.879,46	14.114,30	281.993,76	9.786,67
	Σύνολο	2.007.274,55	10.504,45	2.017.779,00	446.573,12	62.422,79	508.995,91	1.508.783,09

17. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 17, Π.Δ. 315/1999. Επεξηγηματικές πληροφορίες για τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα και έσοδα, για τα έσοδα και έξοδα προηγούμενων χρήσεων καθώς και των λογαριασμών 36.01 «έσοδα χρήσης εισπρακτέα» και 56.01 «έξοδα χρήσης πληρωτέα»:

α) Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	
Διάφορα έκτακτα έσοδα	0,01
Έσοδα από παραγραφή απαιτήσεων τρίτων	69.730,59
β) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	
Λοιπά έκτακτα ανόργανα έξοδα	1,00
γ) Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	
Επιστροφές αχρεωστήτως εισπραχθέντων λοιπών εσόδων	971,03
δ) Έσοδα από επιστροφές (αχρεωστήτως) καταβληθέντων	
Επιστροφή εν γένει χρημάτων	758,47
Μεταβατικοί λογαριασμοί	
Έσοδα χρήσης εισπρακτέα	743,64
Έξοδα χρήσης πληρωτέα (ΔΕΗ,ΟΤΕ,ΕΥΔΑΠ)	7.789,16

18. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 18, Π.Δ. 315/1999. Οικονομικές δεσμεύσεις από αμφοτεροβαρείς συμβάσεις, εγγυήσεις και άλλες συμβάσεις ή από την ισχύουσα νομοθεσία επιβαλλόμενες πιθανές υποχρεώσεις και πιθανές υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό:

Δεν υπάρχουν.

19. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 19, Π.Δ. 315/1999. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως, τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου και έξοδα ερευνών και αναπτύξεως.:

Περιγραφή	ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ 31/12/2015	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2016	Σ Υ Ν Ο Λ Ο Ε Ω Σ	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΩΣ 31/12/2015	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2016	ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 31/12/2016	ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ
16 Ασώματες ακινητ/σεις και έξοδα πολυετούς αποσβέσεως	14.253,00	6.159,95	20.412,95	12.662,96	6.759,63	19.422,59	990,36

20. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 20, Π.Δ. 315/1999. Ανάλυση λοιπών προβλέψεων:

Στη χρήση 2016, δεν διενεργήθηκαν προβλέψεις εκτάκτων κινδύνων, καθώς δεν λήφθηκε αποστολή από την νομική υπηρεσία του νομικού προσώπου.

21. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 21, Π.Δ. 315/1999. Παρέκκλιση από την αρχή που διέπει τη δομή του ισολογισμού:

Δεν έγινε.

22. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 22, Π.Δ. 315/1999. Συμπτύξεις στοιχείων του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς/καταχώρηση ανομοιογενών στοιχείων:

Δεν έγιναν.

23. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 23, Π.Δ. 315/1999. Συγκρισιμότητα κονδυλίων χρήσεως και προηγούμενων χρήσεων:

Η σύγκριση είναι απόλυτη.

24. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 24, Π.Δ. 315/1999. Πληροφορίες για τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις:

Δεν υπάρχουν.

25. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 25, Π.Δ. 315/1999. Άλλες αναγκαίες επεξηγηματικές πληροφορίες:

α) Παρέκκλιση από τις σχετικές διατάξεις περί ισολογισμού κ.λπ.

Δεν χρειάστηκε να γίνει.

β) Προβλέψεις για υποτίμηση ενσώματου πάγιου περιουσιακού στοιχείου:

Δεν έγιναν.

γ) Άλλες πληροφορίες αναγκαίες για την αρτιότερη πληροφόρηση των δημοτών και των τρίτων.

γ1) Υπολογισμός αποσβέσεων

Οι αποσβέσεις υπολογίστηκαν σύμφωνα με το άρθρο 24 του Ν.4172/13 όπως τροποποιήθηκε με τον Ν.4223/13 άρθρο 11 παρ.10 και των διατάξεων της παρ. 1.1.108 του ΠΔ 315/99 ως προς τα πάγια κοινής χρήσης.

γ2) Μακροπρόθεσμες - βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις και υποχρεώσεις.

Διαχωρίστηκαν με κριτήριο το 1 έτος από 31.12.2016, δηλαδή βραχυπρόθεσμες εκείνες που έχουν λήξει μέχρι 1 έτους και μακροπρόθεσμες, εκείνες που έχουν λήξει πάνω από ένα έτος (μετά την 31/12/2017), σύμφωνα με τις διατάξεις του § 2.2.406 π.1 του Π.Δ. 315/1999.

γ3) Στη χρήση 2016 σε εφαρμογή των διατάξεων του Κ.Φ.Ε.(άρθρο 39 & 40 του Ν. 4172/2013) το ΝΠΔΔ υπήχθη σε φορολογία των εισοδημάτων του από τόκους καταθέσεων και από ακίνητη περιουσία, με αποτέλεσμα να επιβαρυνθεί με φόρο εισοδήματος ποσού **3.853,00 €.**

26. Παρ. 1.1.108 περίπτ. 8, Π.Δ. 315/1999. Μεταβολές του κεφαλαίου που προέρχονται από αλλαγές στην απογραφή έναρξης.

Δεν υπάρχουν μετραβολές.

27. Χρηματικά διαθέσιμα

Τα διαθέσιμα του νομικού προσώπου 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 ο Δήμος/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	404.759,84

Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2016 (βάσει extrait τραπεζής)	404.759,84
---	-------------------

Διαφορά Ελέγχου	0,00
-----------------	-------------

**Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

ΣΤΕΛΙΟΣ
ΚΑΡΑΓΙΑΝΗΣ

**Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ
ΔΙΟΙΚ. ΚΑΙ ΟΙΚΟΝ.
ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ**

ΠΑΡΑΣΚΕΥΑΣ
ΠΑΡΑΣΚΕΥΟΠΟΥΛΟΣ

**Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ
ΤΟΥ ΝΠΔΔ**

ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΚΑΝΙΩΡΗΣ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΠΑΠΑΣΠΥΡΟΣ
ΣΠΥΡΙΔΩΝ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΠΔΔ : ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ
 ΞΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 - 6η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2015			ΠΑΘΗΤΙΚΟ		
	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Ποσά κλειόμενης	Ποσά προηγούμενης	
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	χρήσεως 2016	χρήσεως 2015
4.Λοιπά έξοδα εγκ/σης	20.412,95	19.422,59	990,36	14.253,00	12.662,96	1.590,04	Ι.Κεφάλαιο	1.535.264,36	1.535.264,36
	<u>20.412,95</u>	<u>19.422,59</u>	<u>990,36</u>	<u>14.253,00</u>	<u>12.662,96</u>	<u>1.590,04</u>		1.535.264,36	1.535.264,36
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							ΙV.Αποτελέσματα σε νέο		
ΙΙ.Ενσώματες ακιν/σεις							Υπόλοιπο πλεονάσματος εις νέο	126.067,64	-85.451,08
1.Γήπεδα-οικόπεδα	486.400,92	0,00	486.400,92	486.400,92	0,00	486.400,92	Υπόλοιπο πλεονάσματος προηγ.χρήσεων	317.713,37	403.164,45
3.Κτίρια-τεχν.έργα	1.201.061,49	190.441,13	1.010.620,36	1.198.178,49	142.485,16	1.055.693,33	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων(ΑΙ+ΑΙV)	<u>443.781,01</u>	<u>317.713,37</u>
4.Μηχανήματα	38.536,16	36.561,02	1.975,14	38.536,16	36.208,50	2.327,66		1.979.045,37	1.852.977,73
6.Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	291.780,43	281.993,76	9.786,67	284.158,98	267.879,46	16.279,52			
Σύνολο ακιν/σεων	<u>2.017.779,00</u>	<u>508.995,91</u>	<u>1.508.783,09</u>	<u>2.007.274,55</u>	<u>446.573,12</u>	<u>1.560.701,43</u>			
Σύνολο παγ.ενεργ/κού(ΓΙΙ)			<u>1.508.783,09</u>			<u>1.560.701,43</u>			
Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
Ι.Αποθέματα							1.Προβλέψεις για αποζημίωση προσ/κού	28.069,83	25.845,60
4.Υλικά επισκευής,αναλώσιμα,αντ/κά παγίων			80.161,83			80.161,83	2.Λοιπές προβλέψεις	102.052,49	102.052,49
			<u>80.161,83</u>			<u>80.161,83</u>		130.122,32	127.898,09
ΙΙ.Απαιτήσεις							Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1.Απαιτήσεις από πωλήσεις υπηρεσιών,αγαθών κλπ.τ			240.337,99			240.337,99	ΙΙ.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
5.Χρεώστες διάφοροι			110.421,76			110.421,76	1.Προμηθευτές	127.787,27	189.337,38
			<u>350.759,75</u>			<u>350.759,75</u>	5.Υποχρεώσεις απο φόρους & τέλη	11.141,55	12.044,45
ΙV.Διαθέσιμα							6.Ασφαλ.οργανισμοί	64.508,00	63.415,39
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			404.759,84			404.759,84	8.Πιστωτές διαφοροι	25.804,84	24.518,23
			<u>404.759,84</u>			<u>404.759,84</u>		229.241,66	289.315,45
Σύνολο κυκλ.ενεργ/κού(ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙV)			<u>835.681,42</u>			<u>710.679,92</u>	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙΙ)	<u>229.241,66</u>	<u>289.315,45</u>
Ε.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							Δ.ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2.Εσοδα χρήσης εισπρακτέα			743,64			743,64	2.Εξοδα χρήσης δουλεμμένα	7.789,16	2.872,50
Σύνολο μεταβατικών λογαριασμών Ενεργητικού			<u>743,64</u>			<u>743,64</u>	Σύνολο μεταβατικών λογ/σμών Παθητικού	<u>7.789,16</u>	<u>2.872,50</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>2.346.198,51</u>			<u>2.273.063,77</u>	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	<u>2.346.198,51</u>	<u>2.273.063,77</u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31/12/2016

	τρέχουσα χρήση 2016		προηγούμενη χρήση 2015	
Ι.Αποτελέσματα εκμ/σης				
1.Εσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		286.913,30		296.597,33
3.Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό		915.000,00		823.500,00
Μείον : Κόστος αγαθών και υπηρεσιών		<u>707.084,60</u>		<u>582.551,34</u>
Μικτά αποτ/τα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως		<u>494.828,70</u>		<u>537.545,99</u>
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμ/σης		<u>7.777,13</u>		<u>12.676,27</u>
		<u>502.605,83</u>		<u>550.222,26</u>
Μείον				
1.Εξοδα διοικ.λειτ.	432.435,85		619.952,34	
3.Εξοδα λειτουργίας δημ.σχέσεων	10.601,46		7.363,35	
	<u>443.037,31</u>		<u>627.315,69</u>	
Μερικά αποτ.εκμ/σης		<u>59.568,52</u>		<u>-77.093,43</u>
Πλέον				
4.Πιστωτ.τόκοι & συναφή έσοδα		1.096,11		1.145,81
		<u>1.096,11</u>		<u>1.145,81</u>
Μείον				
3.Χρεωστ.τόκοι & συναφή έξοδα	154,98	154,98	90,56	1.055,25
Ολικά αποτ/τα (κέρδη/ζημιές) εκμ/σης		<u>60.509,65</u>		<u>-76.038,18</u>
ΙΙ.ΠΛΕΟΝ: έκτακτα αποτελέσματα				
1.Έκτακτα & ανόργ.έσοδα		69.730,60		5.712,94
3.Εσοδα προηγ.χρήσεων		758,47		36,00
4.Εσοδα απο προβλ.προηγ.χρήσ.		<u>0,00</u>		<u>684,08</u>
		<u>70.489,07</u>		<u>6.433,02</u>
Μείον				
1.Έκτακτα & ανόργ.έξοδα	107,05		11.943,21	
3.Εξοδα προηγ.χρήσεων	971,03		180,00	
4.Προβλέψεις για εκτ.κινδ.	0,00	1.078,08	0,00	12.123,21
Οργανικά & έκτακτα αποτ/τα (κέρδη)		<u>129.920,64</u>		<u>-81.728,37</u>
Μείον				
Σύνολο αποσβ.πάγιων στοιχείων		69.182,42		56.614,92
Μείον :οι από αυτές ενσωμα.στο λειτ.κόστος		<u>69.182,42</u>		<u>56.614,92</u>
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ		<u>129.920,64</u>		<u>-81.728,37</u>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

	τρέχουσα χρήση 2016	προηγούμενη χρήση 2015
Καθαρά αποτελέσματα χρήσης	129.920,64	-81.728,37
Υπόλ.αποτ.προηγ.χρήσεων	317.713,37	403.164,45
Σύνολο	<u>447.634,01</u>	<u>321.436,08</u>
Μείον		
1.Φόρος εισοδήματος	-3.853,00	-3.722,71
Πλεόνασμα σε νέο	<u>443.781,01</u>	<u>317.713,37</u>
ΑΓΙΑ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ 10/12/2018		
Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ		Ο ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΔΙΟΙΚ. ΚΑΙ ΟΙΚΟΝ. ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ
ΚΑΡΑΓΙΛΑΝΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ		ΠΑΡΑΣΚΕΥΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΑΣ
ΑΙ 569279		
Ο ΔΙΕΥΘΥΝΤΗΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ		Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΚΑΝΙΩΡΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ		ΠΑΠΑΜΙΧΑΗΛ ΣΩΤΗΡΙΟΣ

Επί δέκα (10) συμμετεχόντων μελών, καταμετρήθηκαν εννέα (9) θετικές ψήφοι, καθώς ο κ.Δάρρας Γεώργιος δήλωσε λευκό.

Το Διοικητικό Συμβούλιο ομόφωνα,

Α Π Ο Φ Α Σ Ι Ζ Ε Ι

1. Εγκρίνει το κατεπείγον του θέματος.

2. Εγκρίνει εκ νέου τις οικονομικές καταστάσεις χρήσεως του ΝΠΔΔ Πολιτιστικός και Αθλητικός Οργανισμός Δήμου Αγίας Παρασκευής οικονομικού έτους 2016, όπως αναλυτικά αναφέρεται στην παρούσα εισήγηση.

Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό **132 /2020**.

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

Ο Πρόεδρος Δ.Σ.

Παπασπύρος Σπύρος

Τα Μέλη

Δερματάς Ιωάννης, Βλαχογιάννη Μαρία, Κωβαίος Γεώργιος,
Βρατσίδα Ευτέρπη, Διακογιάννης Πέτρος, Δάρρας Γεώργιος,
Κανιώρης Νικόλαος, Αθανασόπουλος Θεόδωρος (αναπλ.),
Μπουρλιάσκος Θεόδωρος (αναπλ.)

ΑΚΡΙΒΕΣ ΦΩΤΟΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Από το πρωτότυπο/ακριβές αντίγραφο από
το αρχείο μας,
Αγία Παρασκευή.....

Η Γραμματέας

Μπακιρτζή Καλλιόπη