



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΕΞΥΠΗΡΕΤΗΣΗΣ ΤΟΥ ΠΟΛΙΤΗ
& ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ
Πληροφορίες: Ε. Πατσού
ΤΗΛΕΦΩΝΟ: 213-2004-616
E-mail: dimotiko.symbouliao@agiaparaskevi.gr

ΑΝΑΡΤΗΤΕΑ

Αγία Παρασκευή, 03-04-2017
Αρ. Πρωτ.: 9757

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από τα πρακτικά της **07 / 2017** Συνεδρίασης

Αριθμ. Αποφ. 76/ 2017

ΠΕΡΙΛΗΨΗ

*Λήψη απόφασης για την Έγκριση Ισολογισμού
και Αποτελεσμάτων Χρήσης 2015 του Ν.Π.Δ.Δ.
Παιδικοί Σταθμοί Δήμου Αγίας Παρασκευής*

Στην Αγία Παρασκευή και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα την **30.03.2017** ημέρα **Πέμπτη** και ώρα **04.00μ.μ.** συνήλθε σε **Τακτική Συνεδρίαση** το **Δημοτικό Συμβούλιο** Αγίας Παρασκευής ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. **8627/24.03.2017** έγγραφη πρόσκληση του **Προέδρου του Δημοτικού Συμβουλίου** που επιδόθηκε σε καθέναν από τους Δημοτικούς Συμβούλους σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ Α' 87/7-6-10). Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει απαρτία δεδομένου ότι από το σύνολο των -33- μελών βρέθηκαν παρόντα τα -22- αρχίζει η συνεδρίαση. Κληθείς νόμιμα παρίσταται ο κ. Δήμαρχος.

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Βλάχος Γεράσιμος - Πρόεδρος Δ.Σ
2. Κολώνια Χρύσα
3. Κοντοπούλου Μαρία
4. Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα
5. Σιδέρης Ιωάννης
6. Βοσταντζόγλου Ιωάννης
7. Γιώτσας Σπυρίδων
8. Ζορμπάς Βασίλειος
9. Τσιαμπάς Κωνσταντίνος
10. Γιαννακόπουλος Βασίλειος
11. Μουστόγιαννης Αλέξανδρος
12. Κονταξής Δημήτριος
13. Λέκκας Διονύσιος
14. Ρεμπούτσικα Μαρία
15. Ψύλλα Στυλιανή
16. Πετσατώδη Ελισάβετ
17. Γκόνης Παναγιώτης
18. Χατζηανδρέου Κωνσταντίνος
19. Παπαγεωργίου Σπυρίδων
20. Γκιόκα Τερψιχόρη
21. Γκιζιώτης Ανδρέας

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Φωτεινού Ζωή
2. Λογοθέτης Ιωάννης
3. Παπαμιχαήλ Σωτήριος
4. Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία
5. Σταθουλοπούλου Βασιλική
6. Καψοκεφάλου Ευπρέπεια
7. Ησαΐας Σωτήριος
8. Μπαλτόπουλος Ιωάννης
9. Παπασταθάκης Αθανάσιος
10. Μυλωνάκης Ιωάννης
11. Ανδρίτσος Αθανάσιος

22. Κρητικίδης Κωνσταντίνος**ΠΡΟΣΕΛΕΥΣΕΙΣ –ΑΠΟΧΩΡΗΣΕΙΣ – ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ**

1. Ανακοινώσεις.
2. Κατά τη διάρκεια των ανακοινώσεων προσήλθαν ο κ. Παπαμιχαήλ Σ. και η κα. Σταθουλοπούλου Β.
3. Τοποθετήσεις-Ερωτήσεις.
4. Κατά τη διάρκεια των τοποθετήσεων-ερωτήσεων προσήλθαν ο κ. Λογοθέτης Ι. και οι κυρίες Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία, Καψοκεφάλου Ε. Φωτεινού Ζ.
5. Κατά τη διάρκεια των τοποθετήσεων-ερωτήσεων αποχώρησε ο κ. Λέκκας Δ.
6. Προτάσσεται ομόφωνα το 3^ο Η.Δ. θέμα του 1^{ου} Η.Δ. θέματος.
7. Πριν την ψηφοφορία για το 3^ο Η.Δ. θέμα αποχώρησαν ο κ. Γιαννακόπουλος Β. και η κα. Σταθουλοπούλου Β.
8. Κατά τη διάρκεια της ψηφοφορίας για το 3^ο Η.Δ. θέμα ο κ. Γιώτσας Σ., βρίσκονταν εκτός αίθουσας.
9. Πριν την ψηφοφορία για το 1^ο Η.Δ. θέμα επανήλθε στην αίθουσα ο κ. Γιαννακόπουλος Β.
10. Κατά τη διάρκεια της ψηφοφορίας για το 1^ο Η.Δ. θέμα ο κ. Κονταξής Δ., η κα. Δημητρίου-Καβρουδάκη Μ. και η κα. Καψοκεφάλου Ε., βρίσκονταν εκτός αίθουσας.
11. Πριν την ψηφοφορία για το 2^ο Η.Δ. θέμα αποχώρησε η κα. Φωτεινού Ζ.
12. Κατά τη διάρκεια της ψηφοφορίας για το 4^ο , 5^ο και 6^ο Η.Δ. θέμα ο κ. Ζορμπάς Β., ο κ. Μουστόγιαννης Α. και η κα. Ρεμπούτσικα Μ., βρίσκονταν εκτός αίθουσας.
13. Το 7^ο Η.Δ. θέμα κρατείται ομόφωνα.
14. Πριν την ψηφοφορία για το 8^ο Η.Δ. θέμα προσήλθε ο κ. Μυλωνάκης Ι.
15. Πριν την ψηφοφορία για το 8^ο Η.Δ. θέμα αποχώρησε η κα. Ρεμπούτσικα Μ.
16. Πριν την ψηφοφορία για το 7^ο Η.Δ. θέμα αποχώρησαν ο κ. Γιώτσας Σ., ο κ. Γιαννακόπουλος Β., η κα. Καψοκεφάλου Ε. και η κα. Κοντοπούλου Μ.
17. Πριν την ψηφοφορία για το 7^ο Η.Δ. θέμα επανήλθε στην αίθουσα η κα. Σταθουλοπούλου Β.
18. Πριν την ψηφοφορία για το 9^ο Η.Δ. θέμα αποχώρησαν ο κ. Ζορμπάς Β. και ο κ. Βοσαντζόγλου Ι.
19. Πριν την ψηφοφορία για το 12^ο Η.Δ. θέμα αποχώρησε ο κ. Μουστόγιαννης Α.
20. Κατά τη διάρκεια της ψηφοφορίας για το 14^ο Η.Δ. θέμα ο κ. Τσιαμπάς Κ., βρίσκονταν εκτός αίθουσας.
21. Πριν την ψηφοφορία για το 15^ο Η.Δ. θέμα επανήλθε στην αίθουσα η κα. Κοντοπούλου Μ.
22. Κατά τη διάρκεια της ψηφοφορίας για το 15^ο Η.Δ. θέμα ο κ. Κονταξής Δ., βρίσκονταν εκτός αίθουσας.
23. Πριν την ψηφοφορία για το 15^ο Η.Δ. θέμα αποχώρησε ο κ. Γκόνης Π.
24. Πριν την ψηφοφορία για το 17^ο Η.Δ. θέμα αποχώρησαν ο κ. Παπαμιχαήλ Σ. και η κα. Πετσατώδη Ε.
25. Ανάγνωση Ψηφίσματος που κατατέθηκε από τον Δημοτικό Σύμβουλο κ. Α. Γκιζιώτη και λήψη απόφασης.

Επί του 3^{ου} Η.Δ. θέματος

ΠΡΟΕΔΡΟΣ: Σας θέτω υπόψη σας το θέμα που αφορά στη «Λήψη απόφασης για την Έγκριση Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων Χρήσης 2015 του Ν.Π.Δ.Δ. Παιδικοί Σταθμοί Δήμου Αγίας Παρασκευής» και παρακαλώ την Πρόεδρο κα. Μ. Δημητρίου-Καβρουδάκη να το εισηγηθεί.

ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ-ΚΑΒΡΟΥΔΑΚΗ Μ.: Εισηγούμαι το θέμα και παρουσιάζω στα μέλη του Δ.Σ. τον ισολογισμό χρήσης 2015 του Ν.Π.Δ.Δ. «Παιδικοί Σταθμοί Δήμου Αγίας Παρασκευής».

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ
Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Αγίας Παρασκευής
για τη 5^η δημοτική χρήση (01.01.2015 – 31.12.2015)

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2015 ήταν μία ακόμα σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών των Παιδικών Σταθμών Δ. Αγ. Παρασκευής. Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η 5η 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 2015 ανήλθαν στο ποσό των **3.537.969,21** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **1.139,57** Ευρώ, τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **155.543,80** Ευρώ, τα έσοδα από επιστροφές (αχρεωστήτως) καταβληθέντων ποσού **2.699,48** Ευρώ και τα έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων ποσού **173.836,81** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του ΝΠΔΔ οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **3.871.188,87** Ευρώ.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2015 έχει ως εξής :

72	Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις	»	635.398,49
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	»	2.901.725,96
76	Έσοδα κεφαλαίων	»	844,76
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	»	3.537.969,21
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	»	1.139,57
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	»	158.243,28
84	Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	»	173.836,81
	Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εσόδων	»	333.219,66
	Γενικό Σύνολο	»	3.871.188,87

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2015 έχει ως εξής :

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	2.809.333,00
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	»	77.121,25
62	Παροχές τρίτων	»	263.478,99
63	Φόροι-τέλη	»	1.090,00
64	Διάφορα έξοδα	»	367.626,59
65	Τόκοι και έξοδα χρηματοδοτήσεως	»	2.291,01
66	Αποσβέσεις παγίων	»	29.216,21
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	»	30.766,24
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	»	3.580.923,29
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	»	4,38
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	»	55.255,83
83	Προβλέψεις για εξαιρετικούς κινδύνους και έκτακτα έξοδα		51.238,16
	Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εξόδων	»	106.498,37
	Γενικό Σύνολο	»	3.687.421,66

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των 2.863.328,58 Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του ΝΠΔΔ (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών και διοίκησης του ΝΠΔΔ) ανήλθαν στο ποσό των 707.764,54 Ευρώ, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των 7.539,16 Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των 2.291,01 Ευρώ (αφορά προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των 3.580.923,29 Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού 55.255,83 Ευρώ, τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού 4,38 Ευρώ και οι προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους ποσού 51.238,16 Ευρώ, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2015 ανήλθαν στο ποσό των 3.687.421,66 Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2015 ποσού 3.871.188,87 Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2015 ποσού 3.687.421,66 Ευρώ αποτελεί το πλεόνασμα της χρήσεως 2015 το οποίο ανέρχεται σε 183.767,21 Ευρώ και αφαιρουμένου του φόρου εισοδήματος ποσού 244,98 Ευρώ το πλεόνασμα της χρήσης 2015 διαμορφώνεται σε 183.522,23 Ευρώ, με αποτέλεσμα το σύνολο ιδίων κεφαλαίων να ανέρχεται σε 672.821,75 ευρώ έναντι 489.299,47 ευρώ της χρήσης 2014.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΝΠΔΔ της 31.12.2015 με τις προσαρμογές που αναφέρονται ανα λογαριασμό στο προσάρτημα στην παρ.16 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των 1.450.560,04 Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού 288.355,26 Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των 1.162.204,78 Ευρώ.

7. ΔΑΝΕΙΑ

Δεν υπάρχουν.

8. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του ΝΠΔΔ ανέρχεται στο ποσό των 357.162,25 Ευρώ, ενώ το κυκλοφορούν ενεργητικό ανέρχεται σε 501.602,29 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.

Μετά την απογραφή έναρξης στη περιουσία του νομικού προσώπου που αφορούν το χρονικό διάστημα κατά την ημερομηνία του ισολογισμού έναρξης δεν διαπιστώθηκαν διαφορές.

10. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα διαθέσιμα του νομικού προσώπου την 31/12/2015 αναλύονται σε καταθέσεις όψεως στην τράπεζα EUROBANK ποσού 475.750,21 Ευρώ και αναλύονται ως κάτωθι:

Τράπεζα	Αριθμός Λογαριασμού	Ποσό
EUROBANK	0026.0234.46.0201079835	446.410,88
EUROBANK	GR2502602340000450201080023	27.163,31
EUROBANK	GR9202602340000490201126830	2.176,02
Σύνολο		475.750,21

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 31/12/2015 έχει ως ακολούθως:

Χρηματικό Υπόλοιπο 31/12/2015 (βάσει απολογισμού)	456.491,84
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΟΦΕΙΩΝ 2012	-21,00
ΤΡΟΦΕΙΑ 2013 ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΚΔΟΘΕΙ ΓΡ. ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	1.348,66
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΟΦΕΙΩΝ 2013	-12,00
ΔΙΑΦΟΡΑ 2012 ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΕΙ ΔΙΕΥΚΡΙΝΙΣΤΕΙ	-9,00
ΔΙΑΦΟΡΑ 2013 ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΕΙ ΔΙΕΥΚΡΙΝΙΣΤΕΙ	-6,00
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΡΟΦΕΙΩΝ 2014	-90,00
ΤΡΟΦΕΙΑ 2014 ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΚΔΟΘΕΙ ΓΡ. ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	9.373,25
ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΟΝΙΜΩΝ 2015	-7.904,94
ΤΡΟΦΕΙΑ 2015 ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΚΟΠΕΙ ΓΡ. ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	16.837,40
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΡΟΦΕΙΩΝ 2015	-258,00
Σύνολο	475.750,21 €

Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2015 (βάσει extrait τραπεζής)	475.750,21
---	------------

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

11. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

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

- Τον Ισολογισμό της Χρήσεως.
- Την Κατάσταση του Λογαριασμού Αποτελεσμάτων Χρήσεως
- Τον Πίνακα Διαθέσεως Αποτελεσμάτων.
- Την Κατάσταση του Λογαριασμού Γενικής Εκμετάλλευσης.
- Το Προσάρτημα των Οικονομικών Καταστάσεων.

κατά τη 5^η διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2015 - 31 Δεκεμβρίου 2015) η οικονομική κατάσταση του νομικού προσώπου διαμορφώθηκε στα εξής :

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2015 ανήλθαν σε **3.537.969,21 €** έναντι **3.523.895,97 €** της χρήσης 2014 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **0,39%**. Αντίστοιχα τα έξοδα της χρήσης 2015 ανήλθαν σε **3.580.923,29 €** έναντι **3.424.691,37 €** στη χρήση 2014 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **4,56%**. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στην χρήση 2015 ανήλθαν σε **333.219,66 €** έναντι **1.060.760,90 €** της χρήσης 2014 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **68,59 %**. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2015 ανήλθαν σε **106.498,37 €** έναντι **556.667,64 €** στη χρήση 2014 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **80,87 %**.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια αύξηση ύψους **0,40 %** στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2015 **1.450.560,04 €** έναντι **1.444.796,19 €** στη χρήση 2014). Επίσης αξίζει να σημειωθεί ότι οι συνολικές υποχρεώσεις του ΝΠΔΔ παρουσίασαν αύξηση ύψους **9,29 %** (υπόλοιπο χρήσης 2015 **357.162,25 €** έναντι υπόλοιπου **326.811,09 €** στη χρήση 2014).

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 09.03.2017

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

Ν.Π.Δ.Δ. "ΠΑΙΔΙΚΟΙ ΣΤΑΘΜΟΙ ΔΗΜΟΥ ΑΓΙΑΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗΣ"

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015 - 5η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						ΠΑΘΗΤΙΚΟ				
Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014					Ποσά κλειόμενης	Ποσά προηγούμενης	
B. ΕΞΟΔΑ ΕΦΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	Αναπόβεστη		Αξία κτήσης	Αναπόβεστη		ΑΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	χρήσεως 2015	χρήσεως 2014		
	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις		Αξία κτήσης	Αποσβέσεις					
4. Λοιπά έξοδα εκμίσθης	16.155,29	10.142,91	6.012,38	8.735,93	8.735,81	I. Κεφάλαιο	-250.666,19	-250.666,19	-250.666,19	
	16.155,29	10.142,91	6.012,38	8.735,93	8.735,81		-250.666,19	-250.666,19	-250.666,19	
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						II. Διαφορές αναπροσαρμογής-επής:				
II. Ενσώματες ακινήσεις						3. Δωρεές παγίων	0,05	0,00	0,00	
1. Γηπέδο-ακίνητο	781.857,12	0,00	781.857,12	781.857,12	0,00		0,05			
3. Μηχανήματα	457.690,08	93.061,00	364.618,48	457.690,08	74.754,40					
5. Μεταφορικά μέσα	23,80	23,78	0,02	23,80	23,78	IV. Αποτέλεσματα σε νέο				
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	210.998,04	195.269,89	15.729,16	205.235,19	185.767,97	Πλέονσματος νέων	183.522,23	600.934,75	600.934,75	
Σύνολο ακινήσεων	1.450.580,04	288.355,26	1.162.204,78	1.444.796,19	260.546,15	Υπόλοιπο πλεονασμάτων προηγ. χρήσεων	739.965,66	139.030,91	139.030,91	
III. Συμμετοχές & λοιπα απαιτήσεις							923.487,89	739.965,66	739.965,66	
Λοιπές μακροπρ. απαιτήσεις			13.760,00							
			13.760,00							
Σύνολο παγι ενεργηκού(Π+ΓII+ΓIII)			1.175.964,78			Σύνολο ιδίων κεφαλαίων(AI+AII+AIV)	672.821,75	489.299,47	489.299,47	
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ				
I. Αποθέματα						1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπού	194.502,44	179.844,20	179.844,20	
4. Υλικά επισκευής, αναλώσιμα, αντικ/κά παγίων			17.840,93			2. Λοιπές προβλέψεις	699.351,35	805.842,00	805.842,00	
			17.840,93				893.853,79	985.686,20	985.686,20	
II. Απαιτήσεις						Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
5. Χρεώσεις διάφοροι			8.011,15			II Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις				
			8.011,15			1. Προμηθευτές	66.923,11	140.465,57	140.465,57	
						2. Υποχρεώσεις από φόρους & τέλη	7.196,92	10.098,28	10.098,28	
IV. Διαθέσιμα						3. Ασφαλ. οργανισμοί	65.962,77	63.165,47	63.165,47	
3. Καταθέσεις όψεως και πρόθεσμις			475.750,21			4. Πιστωτές διάφοροι	217.079,45	113.081,77	113.081,77	
			475.750,21				357.162,25	326.811,09	326.811,09	
Σύνολο κυκλ.ενεργηκού(ΔI+ΔII+ΔIV)			501.602,29			Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	357.162,25	326.811,09	326.811,09	
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΙΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ						Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
1. Έξοδα επαν. χρήσεων			3.149,85			1. Έξοδα χρήσης δοκιμαζόμενα	16.564,98	9.170,92	9.170,92	
2. Έσοδα χρήσης, εισπρακτέα			253.673,47			Σύνολο μεταβατικών λογισμών Παθητικού	16.564,98	9.170,92	9.170,92	
Σύνολο μεταβατικών λογαριασμών Ενεργητικού			256.823,32							
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			1.940.402,77	1.910.967,69		ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)			1.940.402,77	1.810.967,69

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31/12/2015				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
κλειόμενη χρήση 2015		προηγούμενη χρήση 2014		κλειόμενη χρήση 2015		προηγούμενη χρήση 2014	
I. Αποτέλεσματα εκμίσθης				(*)	Καθαρά αποτελέσματα χρήσης	183.767,21	603.297,86
1. Έσοδα από φόρους-αφορές-πρόστιμο-προσαυλήσεις	635.398,49		799.398,90		Υπόλοιπο προηγ. χρήσεων	739.965,66	139.030,91
2. Λοιπές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό	2.280.000,00	2.915.398,49	2.250.000,00		Σύνολο	923.732,87	742.328,77
Μειον : Κόστος αναγνώρι και υπηρεσιών		2.863.328,58			Μειον		
Μικτά αποτελ. (πλεονάσματα) εκμεταλλεύσεως		52.069,91			1. Φόρος εισοδήματος	244,98	2.383
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμίσθης		621.725,96			Πλέονσματος σε νέο	923.487,89	739.965,66
		673.795,87					
Μειον							
1. Έξοδα διακ. λογ.	707.764,54		606.625,78				
2. Έξοδα λειτουργίας δημ. σχέσεων	7.539,16	715.303,70	8.902,03				
Μερικά αποτ. εκμίσθης		-41.507,83					
			92.430,46				
Πλέον							
1. Πιστωτ. τόκοι & συναφή έσοδα	844,76		9.088,88				
	844,76		9.088,88				
Μειον							
1. Χρεωστ. τόκοι & συναφή έξοδα	2.291,01	2.291,01	-1.446,25				
Ολικά αποτελ. (κέρδη ή ζημιές) εκμίσθης		-42.954,08					
			89.204,60				
II. ΠΛΕΟΝ: έκτακτα αποτελέσματα					ΑΓΑ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ 1/3/2017		
1. Εκτακτά & ανόρυ έσοδα	1.139,57		17.187,25				
2. Έσοδα προηγ. χρήσεων	158.243,28		14.726,10				
3. Προβλέψεις για εκ. κινδ.	173.836,81		1.028.847,55				
4. Έσοδα από προβλ. προηγ. χρήσ.			1.060.780,90				
	333.219,66						
Μειον							
1. Εκτακτά & ανόρυ έξοδα	4,38		2.963,10				
2. Έξοδα προηγ. χρήσεων	55.255,83		67.787,29				
3. Προβλέψεις για εκ. κινδ.	51.238,16	106.498,37	485.917,25				
Οργανικά & έκτακτα αποτελ. (κέρδη)		183.767,21					
			603.297,86				
Μειον							
Σύνολο αποσβ. παγίων στοιχείων	29.216,21		39.315,95				
Μειον : οι από αυτές εισαγμ. στο λογ. κόστος	29.216,21	0,00	39.315,95				
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεονάσματα) ΧΡΗΣΕΩΣ		183.767,21					
			603.297,86				

H ΠΡΟΕΔΡΟΣ		H ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	
ΔΗΜΗΤΡΙΟΥ ΜΑΡΓΑΡΙΤΑ		ΣΚΟΥΡΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΑ	
Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ			
ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ			

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015.

(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.
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:

<u>ΚΑ</u>	<u>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</u>	<u>ΠΟΣΟ</u>
10	Εδαφικές εκτάσεις	-
11	Κτίρια - εγκαταστ. Κτιρίων -Τεχνικά έργα	18.307,20 €
14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	9.501,91 €
16	Ασώματες ακινητοποιήσεις και έξοδα πολυετούς αποσβέσεως	1.407,10 €
	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	29.216,21 €

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	162
B) Κατηγορίες προσωπικού	
Μόνιμοι	14
Αορίστου	25
Ορισμένου χρόνου	118
Σύμβαση έργου	3
Με ασφαλιστικά	2
Γ) Αμοιβές - έξοδα προσωπικού	2.809.333,00
	€
Γ1. Αποδοχές μόνιμου προσωπικού	358.156,47 €
Γ2. Αποδοχές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου	389.686,97 €
Γ3. Αποδοχές έκτακτου προσωπικού	1.503.470,83 €
Γ4. Εργοδοτικές εισφορές	557.028,73 €
Γ5. Δαπάνες πρόσληψης εκπαίδευσης και επιμόρφωσης προσωπικού	990,00 €

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

Δεν υπάρχουν αποκλίσεις.

1. 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 Δημάρχου, Αντιδημάρχων και Προέδρου Δημοτικού Συμβουλίου (Άρθρο 173 Δ.Κ.Κ.)	18.480,00 €
ΣΥΝΟΛΟ	18.480,00 €

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:

	<u>Περιγραφή</u>	<u>ΑΞΙΑ</u> <u>ΚΤΗΣΕΩΣ</u> <u>31/12/2014</u>	<u>ΑΓΟΡΕΣ</u> <u>ΧΡΗΣΕ</u> <u>ΩΣ 2015</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΑΣ</u> <u>ΚΤΗΣΗΣ ΕΩΣ</u> <u>31/12/2015</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</u> <u>ΕΩΣ</u> <u>31/12/2014</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</u> <u>ΧΡΗΣΗΣ</u> <u>2015</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ</u> <u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΩ</u> <u>Ν 31/12/2015</u>	<u>ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤ</u> <u>Η ΑΞΙΑ</u>
10	Γήπεδα-οικόπεδα	781.857,12	0,00	781.857,12	0,00	0,00	0,00	781.857,12
11	Κτίρια – εγκατ. κτιρίων - Τεχνικά έργα	457.680,08	0,00	457.680,08	74.754,40	18.307,20	93.061,60	364.618,48
13	Μεταφ. Μέσα	23,80	0,00	23,80	23,78	0,00	23,78	0,02
14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλ.	205.235,19	5.763,85	210.999,04	185.767,97	9.501,91	195.269,88	15.729,16
	Σύνολο	1.444.796,19	5.763,85	1.450.560,04	260.546,15	27.809,11	288.355,26	1.162.204,78

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 36.00 «έξοδα επόμενων χρήσεων», 36.01 «έσοδα χρήσης εισπρακτέα» και 56.01 «έξοδα χρήσης πληρωτέα»:

α) Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	
Έσοδα από παραγραφή απαιτήσεων Τρίτων	1.139,57
β) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	
Λοιπά έκτακτα ανόργανα έξοδα (φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις)	4,38
γ) Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	
Εισφορές ασφαλιστικών ταμείων προηγούμενων χρήσεων	50.374,83
Επιστροφές αχρεωστήτως εισπραχθέντων λοιπών εσόδων	4.881,00
δ) Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	
Έκτακτα έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών (έσοδα από ΕΕΤΑΑ που αφορούν τη χρήση του 2014)	155.543,80
ε) Έσοδα από επιστροφές (αχρεωστήτως) καταβληθέντων	
Επιστροφή εν γένει χρημάτων	2.699,48
στ) Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	
Λοιπές προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	10.268,48
Προβλέψεις για εξαιρετικούς κινδύνους και έκτακτα έξοδα	40.969,68
ζ) Έσοδα από προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	
Έσοδα από χρησιμοποιημένες Προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων (για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία)	173.836,81
Μεταβατικοί λογαριασμοί	
Έσοδα χρήσης εισπρακτέα (έσοδα από επιχορήγηση ΕΕΤΑΑ)	253.673,47
Έξοδα επόμενων χρήσεων (τέλη κυκλοφορίας & ασφάλιστρα)	3.149,85
Έξοδα χρήσης πληρωτέα (λογ/μοι ΔΕΚΟ- ΟΤΕ, ΔΕΗ, ΕΥΔΑΠ, μισθοδοσίες)	16.564,98

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 31/12/2014	ΑΓΟΡΕΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2015	ΣΥΝΟΛΟ ΕΩΣ 31/12/2015	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΕΩΣ 31/12/2014	ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ ΧΡΗΣΕΩΣ 2015	ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ 31/12/2015	ΑΝΑΠΟ- ΣΒΕΣΤΗ ΑΞΙΑ
16	Ασώματες ακινήτ/σεις και έξοδα πολυετούς αποσβέσεως	8.735,93	7.419,36	16.155,29	8.735,81	1.407,10	10.142,91	6.012,38

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

Στη χρήση 2015 οι προβλέψεις οι οποίες αφορούν ποσά με τα οποία πιθανόν να επιβαρυνθεί το νομικό πρόσωπο μελλοντικά από έκτακτους κινδύνους και πρόστιμα διαμορφώθηκαν ως εξής:

- Πρόβλεψη για δικαστικά έξοδα και δικαστικές αποφάσεις: 658.381,67 Ευρώ.
- Πρόβλεψη από πρόστιμα ΕΣΠΑ: 40.969,68 Ευρώ.

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 31.12.2015, δηλαδή βραχυπρόθεσμες εκείνες που έχουν λήξει μέχρι 1 έτους και μακροπρόθεσμες, εκείνες που έχουν λήξει πάνω από ένα έτος (μετά την 31/12/2016), σύμφωνα με τις διατάξεις του § 2.2.406 π.1 του Π.Δ. 315/1999.

γ3) Από τη χρήση 2014 σε εφαρμογή των διατάξεων του Κ.Φ.Ε.(άρθρο 39 & 40 του Ν. 4172/2013) τα ΝΠΔΔ υπήχθησαν σε φορολογία των εισοδημάτων τους από τόκους καταθέσεων και από ακίνητη περιουσία.

Βάσει των ανωτέρω, για χρήση 2015 προέκυψε φόρος εισοδήματος € 244,98 που καταβλήθηκε μαζί με την προκαταβολή επόμενης χρήσης, στην χρήση 2016.

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

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

Μετά την απογραφή έναρξης στη περιουσία του νομικού προσώπου που αφορούν το χρονικό διάστημα κατά την ημερομηνία του ισολογισμού έναρξης, δεν διαπιστώθηκαν διαφορές.

27. Χρηματικά διαθέσιμα

Τα διαθέσιμα του νομικού προσώπου την 31/12/2015 αναλύονται σε καταθέσεις όψεως στην τράπεζα EUROBANK ποσού 475.750,21 Ευρώ και αναλύονται ως κάτωθι:

Τράπεζα	Αριθμός Λογαριασμού	Ποσό
EUROBANK	0026.0234.46.0201079835	446.410,88
EUROBANK	GR2502602340000450201080023	27.163,31
EUROBANK	GR9202602340000490201126830	2.176,02
Σύνολο		475.750,21

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 31/12/2015 έχει ως ακολούθως:

Χρηματικό Υπόλοιπο 31/12/2015 (βάσει απολογισμού)	456.491,84
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΟΦΕΙΩΝ 2012	-21,00
ΤΡΟΦΕΙΑ 2013 ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΚΔΟΘΕΙ ΓΡ. ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	1.348,66
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΟΦΕΙΩΝ 2013	-12,00
ΔΙΑΦΟΡΑ 2012 ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΕΙ ΔΙΕΥΚΡΙΝΙΣΤΕΙ	-9,00
ΔΙΑΦΟΡΑ 2013 ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΕΙ ΔΙΕΥΚΡΙΝΙΣΤΕΙ	-6,00
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΡΟΦΕΙΩΝ 2014	-90,00
ΤΡΟΦΕΙΑ 2014 ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΕΚΔΟΘΕΙ ΓΡ. ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	9.373,25
ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΗ ΜΟΝΙΜΩΝ 2015	-7.904,94
ΤΡΟΦΕΙΑ 2015 ΠΟΥ ΔΕΝ ΕΧΟΥΝ ΚΟΠΕΙ ΓΡ. ΕΙΣΠΡΑΞΗΣ	16.837,40
ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΑΠΕΖΑΣ ΤΡΟΦΕΙΩΝ 2015	-258,00
Σύνολο	475.750,21 €
Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2015 (βάσει extrait τραπεζής)	475.750,21
Διαφορά Ελέγχου	0,00

Το ανωτέρω προσάρτημα το οποίο αποτελείται από (6) σελίδες είναι αυτό που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου την οποία χορηγήσαμε με ημερομηνία 10 Μαρτίου 2017

Αθήνα, 10 Μαρτίου 2017

**Ο ΟΡΚΩΤΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ
ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ Ι ΠΕΤΕΙΝΟΣ
ΑΜ ΣΟΕΛ 14461**

Λαμβάνοντας υπόψη τις διατάξεις του Π.Δ. 315/99, της παρ. 4.1.501 του Π.Δ. 315/1999, το άρθρο 24 του Ν.4172/13 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 11, παρ. 10 του νόμου 4223/2013, 4152/2013 και 4170/2013, τις διατάξεις του 4172/2013 την υπ' αριθμ. 30 Απόφαση του Δ.Σ. των ΠΑΙ.Σ.Δ.Α.Π.

Το Δημοτικό Συμβούλιο καλείται να αποφασίσει για την:

**«Έγκριση του Ισολογισμού και των Αποτελεσμάτων Χρήσης 2015 του Ν.Π.Δ.Δ
Παιδικοί Σταθμοί Δήμου Αγίας Παρασκευής»**

Το Δημοτικό Συμβούλιο

Λαμβάνοντας υπόψη:

(α) τις διατάξεις του Π.Δ. 315/99

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

(γ) το άρθρο 24 του Ν.4172/13 όπως τροποποιήθηκε με το άρθρο 11, παρ. 10 του νόμου 4223/2013, 4152/2013 και 4170/2013

(δ) τις διατάξεις του 4172/2013

(ε) την υπ' αριθμ. 30/2017 κατά πλειοψηφία ληφθείσα απόφαση του Δ.Σ. του Ν.Π.Δ.Δ. Παιδικοί Σταθμοί Δήμου Αγίας Παρασκευής

Μειοψηφούντος του κ. Γκιζιώτη Α., ο οποίος ψήφισε «Λευκό»

κατά πλειοψηφία

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Εγκρίνει τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσης 2015 του Ν.Π.Δ.Δ. Παιδικοί Σταθμοί (ΠΑΙ.Σ.Δ.Α.Π.) του Δήμου Αγίας Παρασκευής όπως αυτός αναφέρεται στην παρούσα.

*Η παρούσα απόφαση πήρε τον αριθμό **76/ 2017***

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Τα Μέλη

Γεράσιμος Βλάχος

**Πετσατώδη Ελισάβετ, Γκόνης Παναγιώτης,
Σιδέρης Ιωάννης, Κοντοπούλου Μαρία,
Φωτεινού Ζωή, Παπαμιχαήλ Σωτήριος,
Κονταξής Δημήτριος, Παπαγεωργίου Σπυρίδων,
Χατζηανδρέου Κωνσταντίνος, Κολώνια Χρύσα,
Γκιοκά Τερψιχόρη, Αϊδίνη-Παπασιδέρη Σοφία,
Δημητρίου-Καβρουδάκη Μαργαρίτα,
Ψύλλα Στυλιανή, Βοσταντζόγλου Ιωάννης,
Ζορμπάς Βασίλειος, Τσιαμπάς Κωνσταντίνος,
Καφοκεφάλου Ευπρέπεια, Λογοθέτης Ιωάννης,
Ρεμπούτσικα Μαρία, Μουστόγιαννης Αλέξανδρος,
Κρητικίδης Κωνσταντίνος, Γκιζιώτης Ανδρέας**