



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΠΝΕΥΜΑΤΙΚΟ ΚΕΝΤΡΟ
ΔΗΜΟΥ ΜΟΣΧΑΤΟΥ – ΤΑΥΡΟΥ**

INFORMATICS
DEVELOPMENT
AGENCY

Digitally signed by
INFORMATICS
DEVELOPMENT AGENCY
Date: 2017.02.22 13:52:48
EET
Reason:
Location: Athens

ΑΔΑ: 7ΔΛΑΟΚΠΝ-Π2Χ

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της από 14/02/2017 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου

Αριθμός απόφασης 34/2017

ΘΕΜΑ 25^ο : «Λήψη απόφασης για την έγκριση ισολογισμού του ΝΠΔΔ Πνευματικό Κέντρο Δήμου Μοσχάτου – Ταύρου, χρήσης 2014».

Στο Ταύρο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα 14 Φεβρουαρίου 2017, ημέρα Τρίτη και ώρα 20:00 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 70/2017 έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου, που δόθηκε στο κάθε μέλος του Δ/Σ σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010 (ΦΕΚ 87 Α/7-6-2010) : «Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης», για να συζητήσει και αποφασίσει πάνω στο θέμα της Ημερήσιας Διάταξης.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία δεδομένου ότι επί συνόλου 15 μελών ήταν παρόντα τα 8 και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Σιώκας Απόστολος Πρόεδρος Δ.Σ.
2. Κόλλιας Δημήτριος Μέλος Δ.Σ
3. Δείξιμος Παντελεήμονας Μέλος Δ.Σ.
4. Καπετανάκη Αγγελική Μέλος Δ.Σ
5. Βλάχου Άννα Μέλος Δ.Σ
6. Λεγάκη Αναστασία Μέλος Δ.Σ
7. Γαλαριώτη Ιωάννα Μέλος Δ.Σ
8. Δημητρίου Αφροδίτη Αναπληρωματικό Μέλος Δ.Σ.

ΑΠΟΝΤΕΣ

- Κουσουρή Ευγενία Μέλος Δ.Σ
Κοσμοπούλου Χρυσούλα Μέλος Δ.Σ
Μαυρογενίδου Σοφία Μέλος Δ.Σ
Καρύδη Αικατερίνη Μέλος Δ.Σ
Μπιθυμήτρης Κωνσταντίνος Μέλος Δ.Σ
Μωραϊτη Ελένη Μέλος Δ.Σ
Χερουβείμ Ελευθερία Μέλος Δ.Σ

* Κατά τη διάρκεια του 16^{ου} τακτικού θέματος αποχώρησε η κ. Δημητρίου Αφροδίτη.

* Κατά τη διάρκεια του 17^{ου} τακτικού θέματος προσήλθε η κ. Ελένη Μωραϊτη.

Ο Πρόεδρος υποβάλλει στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου του Πνευματικού Κέντρου την της Προϊσταμένης κ. Γιαννακοπούλου Ροζίτας, που έχει ως εξής:

Κύριε Πρόεδρε,

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 163 του Ν.3463/2006 (Δ.Κ.Κ) και τα άρθρα 72 και 267 του Ν.3852/2010 (Πρόγραμμα Καλλικράτης), οι Δήμοι και τα νομικά πρόσωπα που εφαρμόζουν το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο υποχρεούνται να υποβάλουν τον Ισολογισμό και τα αποτελέσματα Χρήσεως κάθε Οικονομικού Έτους στη Οικονομική Επιτροπή, για προέλεγχο.

Η Οικονομική Επιτροπή συντάσσει έκθεση η οποία, μαζί με τον Ισολογισμό και τα Αποτελέσματα Χρήσης, και αφού ελεγχθούν από έναν ορκωτό ελεγκτή – λογιστή, υποβάλλεται στο Δημοτικό Συμβούλιο.

Ως εκ τούτου παρατίθεται ο Ισολογισμός και τα Αποτελέσματα Χρήσης της χρήσης 2014 για συζήτηση και έγκριση.

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου

για τη 4^η δημοτική χρήση (01.01.2014 – 31.12.2014)

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2014 ήταν μία ακόμα σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών του ΝΠΔΔ Πνευματικό Κέντρο Μοσχάτου-Ταύρου. Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η 4^η 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 2014 ανήλθαν στο ποσό των 243.100,60 Ευρώ.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2014 έχει ως εξής :

73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	»	42.999,50
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές	»	200.000,00

	δαπάνες		
76	Έσοδα κεφαλαίων	»	101,10
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	»	243.100,60
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	»	17.132,17
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	»	20,44
	Σύνολο έκτακτων και ανόργανων εσόδων		17.152,61
	Γενικό Σύνολο	»	260.253,21

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2014 έχει ως εξής

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	76.197,85
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	»	95.400,81
62	Παροχές τρίτων	»	40.368,85
64	Διάφορα έξοδα	»	78.310,54
65	Τόκοι και έξοδα χρηματοδότησεως	»	95,20
66	Αποσβέσεις παγίων	»	3.785,97
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	»	797,50
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	»	294.956,72
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	»	0,01

82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	»	16.131,65
	Σύνολο Έκτακτων και ανόργανων εξόδων	»	16.131,66
25	Αναλώσεις αναλωσίμων υλικών	»	223,83
	Σύνολο αναλώσεων	»	223,83
	Γενικό Σύνολο	»	311.312,21

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των **225.145,71** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του ΝΠΔΔ (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών και διοίκησης του ΝΠΔΔ) ανήλθαν στο ποσό των **68.425,75** Ευρώ, τα έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων ανήλθαν στο ποσό των **1.513,89** Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **95,20** Ευρώ (προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **295.180,55** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων και τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα ποσού **16.131,66** Ευρώ, τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2014 ανήλθαν στο ποσό των **311.312,21** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2014 ποσού **260.253,21** Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2014 ποσού **311.312,21** Ευρώ αποτελεί το έλλειμμα της χρήσεως 2014 το οποίο ανέρχεται σε **51.059,00** Ευρώ.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΝΠΔΔ της 31.12.2014 με τις προσαρμογές που αναφέρονται ανα λογαριασμό στο προσάρτημα στην παρ.15 και 18 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **11.759,74** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **10.851,40** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **908,34** Ευρώ.

7. ΔΑΝΕΙΑ

Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις από δάνεια του νομικού προσώπου.

8. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του ΝΠΔΔ ανέρχεται στο ποσό των **52.764,55** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ανέρχονται σε **0,16** Ευρώ.

9. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Όπως προκύπτει από τις οικονομικές καταστάσεις του ΝΠΔΔ, 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 4^η διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2014 – 31 Δεκεμβρίου 2014) η οικονομική κατάσταση του ΝΠΔΔ διαμορφώθηκε στα εξής :

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2014 ανήλθαν σε **243.100,60€** έναντι **490.419,92€** της χρήσης 2013 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **50,43%**. Αντίστοιχα τα έξοδα της χρήσης 2014 ανήλθαν σε **295.180,55€** έναντι **493.031,65€** στη χρήση 2013 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **40,13%**. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στην χρήση 2014 ανήλθαν σε **17.152,61 €** έναντι **13.539,01€** της χρήσης 2013 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **26,69%**. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2014 ανήλθαν σε **16.131,66€** έναντι **22.725,28€** στη χρήση 2013 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **29,01%**.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια αύξηση ύψους **34,93%** στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2014 **11.759,74 €** έναντι **8.714,92 €** στη χρήση 2013). Επίσης αξίζει να σημειωθεί ότι οι συνολικές υποχρεώσεις του Δήμου παρουσίασαν αύξηση ύψους **22,09%** (υπόλοιπο χρήσης 2014 **52.764,55 €** έναντι υπόλοιπου **43.215,99 €** στη χρήση 2013).

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 ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και αφού έλαβε υπ όψη του τις ισχύουσες διατάξεις και τα υποβληθέντα στοιχεία και μετά από τις παρατηρήσεις των μελών του Δ.Σ.

ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει τα οικονομικά στοιχεία του ισολογισμού του ΝΠΔΔ Πνευματικό Κέντρο Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου χρήσης 2014 που παρουσιάζει Γενικό Σύνολο Ενεργητικού **37.664,95 €** και Γενικό Σύνολο Παθητικού **37.664,95 €** όπως παρατίθεται αναλυτικά στο σχέδιο Ισολογισμού.

Λευκό ψήφισαν η κ. Αναστασία Λεγάκη και η κ. Ελένη Μωραΐτη.

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

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

Σιώκας Απόστολος

Ταύρος 22/02/2017

Ακριβές Αντίγραφο

**Η Γραμματέας του Δ.Σ.
του Πνευματικού Κέντρου**

Κυριακή Ανανιάδου