



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

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της από 01/03/2018 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου

Αριθμός απόφασης 17/2018

ΘΕΜΑ 2^ο : «Έγκριση Έκθεσης Ισολογισμού του Πνευματικού Κέντρου Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου Χρήσης 2016».

Στο Ταύρο και στο Δημοτικό Κατάστημα σήμερα 01 Μαρτίου 2018, ημέρα Πέμπτη και ώρα 19:30 συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο, ύστερα από την υπ' αριθμ. πρωτ. 113/2018 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 11 και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Σιώκας Απόστολος Πρόεδρος Δ.Σ.
2. Κόλλιας Δημήτριος Αντιπρόεδρος Μέλος Δ.Σ.
3. Κελεσίδης Δημήτριος Αναπληρωματικό Μέλος Δ.Σ.
4. Κοσμοπούλου Χρυσούλα Μέλος Δ.Σ.
5. Τσαμπάζη Βασιλική Μέλος Δ.Σ.
6. Γαλαριώτη Ιωάννα Μέλος Δ.Σ.
7. Μπιθυμήτρης Δημήτριος Μέλος Δ.Σ.
8. Μανωλάκη Ελένη Μέλος Δ.Σ.
9. Καπετανάκη Αγγελική Μέλος Δ.Σ.
10. Τσιορτέκης Δημήτριος Αναπληρωματικό Μέλος Δ.Σ.
Μωραΐτη – Μπιλίνη Ελένη Μέλος Δ.Σ.

ΑΠΟΝΤΕΣ

- Δουδουμόπουλος Νικόλαος Μέλος Δ.Σ.
Μαρκάκη Ειρήνη Μέλος Δ.Σ.
Χερουβείμ Ελευθερία Μέλος Δ.Σ.
Ζώταλης Δημήτριος Μέλος Δ.Σ.

Ο Πρόεδρος υποβάλλει στα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου του Πνευματικού Κέντρου την εισήγηση του, που έχει ως εξής:

Αξιότιμες Κυρίες, Κύριοι Διοικητικοί Σύμβουλοι

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 2016 για συζήτηση και έγκριση.

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Μοσχάτου-Ταύρου

για τη 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 Πνευματικό Κέντρο Μοσχάτου-Ταύρου. Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η 6^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 2016 ανήλθαν στο ποσό των **594.481,57** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **18,39** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του ΝΠΔΔ οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **594.499,96** ευρώ τα οποία είναι αυξημένα κατά **42,84 %** σε σχέση με τα έσοδα του 2015 (416.197,82 €).

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2016 έχει ως εξής :

| | | | |
|-----|---|------|------------|
| 73. | Έσοδα από τέλη και δικαιώματα | Ευρώ | 94.152,25 |
| 75. | Έσοδα από συγχρηματοδοτούμενα προγράμματα | Ευρώ | 500.000,00 |
| 76. | Έσοδα κεφαλαίων | Ευρώ | 329,32 |

| | | | |
|-----|---|-------------|-------------------|
| | Σύνολο Οργανικών εσόδων | Ευρώ | 594.481,57 |
| 81. | Έκτακτα και ανόργανα έσοδα | Ευρώ | 18,39 |
| | Σύνολο Έκτακτων και Ανόργανων εσόδων | Ευρώ | 18,39 |
| | Γενικό Σύνολο | Ευρώ | 594.499,96 |

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2016 ανήλθαν σε **434.047,54** ευρώ και είναι αυξημένα κατά **10,96 %** σε σχέση με τα έξοδα του 2015 (391.181,87 €).

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2016 έχει ως εξής:

| | | | |
|------------|---|------|-------------------|
| 60. | Αμοιβές και έξοδα προσωπικού | Ευρώ | 73.729,68 |
| 61. | Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων | Ευρώ | 244.475,33 |
| 62. | Παροχές τρίτων | Ευρώ | 53.004,14 |
| 63. | Φόροι - Τέλη | Ευρώ | 83,82 |
| 64. | Διάφορα έξοδα | Ευρώ | 46.845,34 |
| 65. | Τόκοι και έξοδα χρηματοδοτήσεως | Ευρώ | 320,38 |
| 66. | Αποσβέσεις παγίων | Ευρώ | 12.190,85 |
| 68. | Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως | Ευρώ | 3.398 |
| | Σύνολο Οργανικών εξόδων | Ευρώ | 434.047,54 |
| | | | |

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των **325.295,37** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του ΝΠΔΔ (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών και διοίκησης του ΝΠΔΔ) ανήλθαν στο ποσό των **108.431,79** Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **320,38** Ευρώ (προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **434.047,54** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2016 ποσού **594.499,96** ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2016 ποσού **434.047,54** ευρώ αποτελεί το πλεόνασμα της χρήσεως 2016 το οποίο ανέρχεται σε **160.452,42** Ευρώ.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΝΠΔΔ της 31.12.2016 με τις προσαρμογές που αναφέρονται ανά λογαριασμό στο προσάρτημα στην παρ.16 και 19 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **37.813,26** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **36.512,86** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **1.300,40** 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 **39.070,93** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ανέρχονται σε **216,41** Ευρώ.

9. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ

Τα διαθέσιμα του νομικού προσώπου 31/12/2016 αναλύονται σε καταθέσεις όψεως στις τράπεζες Eurobank ποσού **192.813,65** Ευρώ και αναλύονται ως κάτωθι:

| Τράπεζα | Αριθμός Λογαριασμού | Ποσό |
|---------------|-------------------------|---------------------|
| Eurobank | 0026.0055.61.0200033732 | 134.890,20 € |
| Eurobank | 0026.0055.0200165109 | 57.923,45 € |
| Σύνολο | | 192.813,65 € |

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 | 192.140,10 |
| ΧΕ κρατήσεων 497 | 933,62 |
| ΧΕ κρατήσεων 496 | 3,17 |
| Λάθος κατάθεση σε ΔΟΠΑΚΑ | -155,00 |
| Διαφορά από ΧΕ 95 | 0,02 |
| Διαφορά από πληρωμή φόρου 1, 4, 8% | -0,06 |
| Εισπράξεις με POS Δεκεμβρίου | -145,00 |
| Διαφορά από ΧΕ 426 (ΣΟΛ) | -0,60 |
| Διαφορά από 2012 | 37,40 |

| | |
|---------------|-------------------|
| Σύνολο | 192.813,65 |
|---------------|-------------------|

| | |
|---|---------------------|
| Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2016 (βάσει extrait τραπεζής) | 192.813,65 € |
|---|---------------------|

| | |
|-----------------|-------------|
| 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 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 **594.481,57 €** έναντι **393.030,16 €** της χρήσης 2015 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **51,26 %**. Αντίστοιχα τα οργανικά έξοδα της χρήσης 2016 ανήλθαν σε **434.047,54 €** έναντι **299.950,50 €** στη χρήση 2015 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **44,71 %**. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στην χρήση 2016 ανήλθαν σε **18,39 €** έναντι **23.167,66 €** της χρήσης 2015 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **99,92 %**. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2016 ανήλθαν σε **0,00 €** έναντι **91.231,31 €** στη χρήση 2015 και παρουσίασαν ποσοστιαία μείωση **100,00 %**.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια αύξηση ύψους **67,37 %** στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2016 **26.499,04 €** έναντι **15.832,69 €** στη χρήση 2015). Επίσης αξίζει να σημειωθεί ότι οι συνολικές υποχρεώσεις του Ν.Π.Δ.Δ. παρουσίασαν μείωση ύψους **69,06 %** (υπόλοιπο χρήσης 2016 **39.070,93 €** έναντι υπόλοιπου **126.296,44 €** 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.

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 2016 που παρουσιάζει Γενικό Σύνολο Ενεργητικού 194.330,46€ και Γενικό Σύνολο Παθητικού 194.330,46 € όπως παρατίθεται αναλυτικά στο σχέδιο Ισολογισμού.

*Λευκό ψήφισε η κ. Ελένη Μωραΐτη – Μπιλίνη.

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

Ο Πρόεδρος

Τα μέλη

Σιώκας Απόστολος

**Ταύρος 02/03/2018
Ακριβές Αντίγραφο**

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

Κυριακή Ανανιάδου