

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΣΑΛΑΜΙΝΟΣ
Ν.Π.Δ.Δ.
ΑΘΛΗΣΗΣ
ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ
ΚΑΙ ΠΑΙΔΕΙΑΣ

(αρ.πρωτ: 45 / 08-02-2016)

ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ

Από το πρακτικό της 1^{ης} Συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου.

Την 5η Φεβρουαρίου 2016, ημέρα Παρασκευή και ώρα 18:30 συνήλθε σε **ΤΑΚΤΙΚΗ** Συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο, **στο Κέντρο Νεότητας Σαλαμίνας**, ύστερα από την με αριθμ.**27/2016** έγγραφη πρόσκληση του Προέδρου του Δ.Σ. και Κουτσούκου Σπυρίδωνα, που δημοσιεύτηκε και γνωστοποιήθηκε αυθημερόν στα μέλη του Δ.Σ., σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 103 παρ.4 του Ν.3852/2010 (ΦΕΚ τ.Α 87/2010) και του άρθρου 95 του Δημοτικού Κοινοτικού Κώδικα (Ν. 3463/2006 ΦΕΚ. Α' 114/2006), για να συζητήσουν και να αποφασίσουν πάνω σε θέματα της Ημερησίας Διάταξης.

ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

1. ΚΟΥΤΣΟΥΚΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝΑΣ
2. ΔΡΑΓΟΜΑΝΟΒΙΤΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ
3. ΠΑΛΛΑΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ
4. ΣΠΛΑΓΚΟΥΝΙΑΣ ΜΙΧΑΗΛ
5. ΚΑΛΟΓΙΑΝΝΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ
6. ΜΠΑΓΙΟΣ ΘΡΑΣΥΒΟΥΛΟΣ
7. ΓΑΒΡΙΗΛ ΧΑΡΑΛΑΜΠΟΣ
8. ΤΣΙΡΑΚΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
9. ΣΚΙΑΘΙΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
10. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗ ΕΥΑΓΓΕΛΗ

ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ

- | | |
|-----------------------|--------------------|
| 1. ΒΕΝΕΤΣΑΝΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ | 4. ΙΩΑΝΝΙΔΗ ΕΙΡΗΝΗ |
| 2. ΠΕΠΠΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ | 5. ΚΑΡΝΕΣΗ ΣΟΦΙΑ |
| 3. ΚΑΤΣΟΥΡΙΝΗ ΒΙΟΛΕΤΑ | |

Πριν την έναρξη της Συνεδρίασης διαπιστώθηκε απαρτία, διότι από τα δεκαπέντε (15) μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου, που ορίστηκαν με την 143/2014 απόφαση του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Σαλαμίνας, ήταν δέκα (10) παρόντες και πέντε (05) απόντες.

Τα Πρακτικά τηρούνται από τον Βάιλα Νικόλαο Δ/ντή Υπηρεσιών Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π.

Αριθμ.Αποφ: 08/2016

ΘΕΜΑ: «Έγκριση Ισολογισμού Έτους 2012, του Ν.Π.Δ.Δ. Αθλησης , Κοινωνικής Πολιτικής & Παιδείας Δήμου Σαλαμίνας»

Συνεχίζοντας την συνεδρίαση ο Πρόεδρος εισηγείται το όγδοο θέμα της Ημερησίας Διάταξης, ως εξής:

Εισηγείται την Αποδοχή και Έγκριση της Έκθεσης Ισολογισμού Έτους 2012, του Ν.Π.Δ.Δ. Αθλησης Κοινωνικής Πολιτικής & Παιδείας Δήμου Σαλαμίνας (Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π.), η οποία συντάχθηκε από την Εταιρεία «Σ. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ μ. Ε.Π.Ε.», δυνάμει της Απόφασης 14/2014, του Δ.Σ. και της με αρ.

πρωτ.: 246-09/05/2014 σχετικής Σύμβασης, την οποία καταθέτει στο σώμα μαζί με όλα τα στοιχεία της, η οποία και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης

Το Δ.Σ αφού άκουσε την εισήγηση του Προέδρου και έλαβε υπ' όψιν:

Την Έκθεση Ισολογισμού Έτους 2012, του Ν.Π.Δ.Δ. Άθλησης Κοινωνικής Πολιτικής & Παιδείας Δήμου Σαλαμίνας (Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π.), η οποία συντάχθηκε από την Εταιρεία «Σ. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ μ. Ε.Π.Ε.», δυνάμει της Απόφασης 14/2014, του Δ.Σ. και της με αρ. πρωτ.: 246-09/05/2014 σχετικής Σύμβασης, την οποία καταθέτει στο σώμα μαζί με όλα τα στοιχεία της και μετά από διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών του,

Αποφασίζει ομόφωνα

Εγκρίνει τον Ισολογισμό Έτους 2012, του Ν.Π.Δ.Δ. Άθλησης Κοινωνικής Πολιτικής & Παιδείας Δήμου Σαλαμίνας (Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π.)

Έτσι συντάχθηκε το παρόν πρακτικό και υπογράφηκε από τον Πρόεδρο του Δ.Σ.

Ακριβές Αντίγραφο

Σαλαμίνα :.....

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ
Α.ΚΟΙ.ΠΟ.Π. ΔΗΜΟΥ ΣΑΛΑΜΙΝΑΣ**

ΚΟΥΤΣΟΥΚΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
 ΝΠΔΔ ΑΚΟΙΠΟΠ ΔΗΜΟΥ ΣΑΛΑΜΙΝΑΣ

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ

Από το Διοικητικό Συμβούλιο του ΝΠΔΔ ΑΚΟΙΠΟΠ Δήμου Σαλαμίνας
 για τη 2^η δημοτική χρήση (01.01.2012 – 31.12.2012)

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2012 ήταν μία ακόμα σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών του ΝΠΔΔ ΑΚΟΙΠΟΠ. Πέρα από τα βασικά οικονομικά στοιχεία τα οποία αναλύονται στις παραγράφους που ακολουθούν, η χρονιά που πέρασε ήταν η δεύτερη 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 2012 ανήλθαν στο ποσό των **432.986,00** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **112.019,45** Ευρώ, τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **26.039,00** Ευρώ, τα έσοδα από επιστροφές (αχρεωστήτως) καταβληθέντων ποσού **31,12** Ευρώ και τα έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων **4.317,00** Ευρώ, τα συνολικά έσοδα του Δήμου οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **575.392,57** Ευρώ.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2012 έχει ως εξής :

72	Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα- προσαυξήσεις	»	2.186,00
74	Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	»	430.800,00
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	»	432.986,00
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	»	112.019,45
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	»	26.070,12
84	Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	»	4.317,00
	Γενικό Σύνολο	»	575.392,57

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2012 έχει ως εξής

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	262.671,68
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	»	71.282,27
62	Παροχές τρίτων	»	59.105,66
64	Διάφορα έξοδα	»	54.939,42
65	Τόκοι και έξοδα χρηματοδοτήσεως	»	284,25
66	Αποσβέσεις παγίων	»	274.768,04
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	»	3474,82
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	»	726.526,14
81	Έκτακτες ζημιές	»	9,80
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	»	4.317,00
83	Προβλέψεις για εξαιρετικούς κινδύνους και έκτακτα έξοδα		19.483,62
	Σύνολο Έκτακτων και ανόργανων εξόδων	»	23.810,42
25	Αναλώσεις αναλωσίμων υλικών	»	1.489,23
	Σύνολο αναλώσεων	»	1.489,23
	Γενικό Σύνολο	»	751.825,79

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους Δημότες ανήλθε στο ποσό των **610.569,38** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Δήμου (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών, Νομικής υπηρεσίας και διοίκησης του ΝΠΔΔ) ανήλθαν στο ποσό των 115.672,51 Ευρώ και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν στο ποσό των **284,25** Ευρώ (προμήθειες τραπεζών).

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, δημοσίων σχέσεων και χρηματοοικονομικών, ανήλθε στο ποσό των **726.526,14** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων , τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα, τα αναλώσιμα και οι προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους ποσού **25.299,65** Ευρώ τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2012 ανήλθαν στο ποσό των **751.825,79** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2012 ποσού **575.392,57** Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2012 ποσού **751.825,79** Ευρώ αποτελεί το έλλειμμα της χρήσεως 2012 το οποίο ανέρχεται σε **176.433,22** Ευρώ.

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

Όπως προκύπτει από τον Ισολογισμό του ΝΠΔΔ της 31.12.2012 με τις προσαρμογές που αναφέρονται ανα λογαριασμό στο προσάρτημα στην παρ.16 και 19 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **5.196.324,44** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **451.494,04** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **4.744.830,40** Ευρώ.

7. ΔΑΝΕΙΑ

Δεν υπάρχουν.

8. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Δήμου ανέρχεται στο ποσό των **245.537,13** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ανέρχονται σε **0,00** Ευρώ.

9. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΤΗΣ ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ

Δεν υπάρχουν.

10. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

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

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

κατά τη 2^η διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2012 – 31 Δεκεμβρίου 2012) η οικονομική κατάσταση του ΝΠΔΔ διαμορφώθηκε στα εξής :

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2012 ανήλθαν σε **432.986,00€** έναντι **210.000,00€** της χρήσης 2011 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **106,18 %**. Αντίστοιχα τα έξοδα της χρήσης 2012 ανήλθαν σε **751.825,79€** έναντι **453.665,16€** στη χρήση 2011 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **65,72%**.

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια αύξηση ύψους **1,19 %** στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2012 **5.196.324,44 €** έναντι **5.135.175,11 €** στη χρήση 2011). Επίσης αξίζει να σημειωθεί ότι οι συνολικές υποχρεώσεις του Δήμου παρουσίασαν μείωση ύψους **14,83%** (υπόλοιπο χρήσης 2012 **267.415,05 €** έναντι υπόλοιπου **313.990,00 €** στη χρήση 2011)

Θα πρέπει να σημειωθεί ότι το πάγιο ενεργητικό ανήλθε σε **4.744.830,24 €** ενώ οι συνολικές υποχρεώσεις του ΝΠΔΔ ανήλθαν σε **267.415,05 €**.

Τέλος αναφέρουμε ότι στορτημα, το οποίο επίσης σας έχει διανεμηθεί μαζί με τον Ισολογισμό περιλαμβάνονται όλες οι πληροφορίες για την κατανόηση των οικονομικών καταστάσεων.

Σαλαμίνα 05 / 01 / 2016

Συντάχθηκε και υπογράφεται από το Διοικητικό Συμβούλιο

1. ΚΟΥΤΣΟΥΚΟΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ - ΠΡΟΕΔΡΟΣ
2. ΔΡΑΓΟΜΑΝΟΒΙΤΣ ΓΕΡΑΣΙΜΟΣ - ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ
3. ΒΕΝΕΤΣΑΝΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ - ΜΕΛΟΣ
4. ΠΑΛΛΑΣ ΑΛΕΞΑΝΔΡΟΣ - ΜΕΛΟΣ
5. ΣΠΛΑΓΚΟΥΝΙΑΣ ΜΙΧΑΗΛ - ΜΕΛΟΣ
6. ΚΑΛΟΓΙΑΝΝΗΣ ΣΩΤΗΡΙΟΣ - ΜΕΛΟΣ
7. ΜΠΑΓΙΟΣ ΘΡΑΣΥΜΒΟΥΛΟΣ - ΜΕΛΟΣ
8. ΠΕΠΠΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ - ΜΕΛΟΣ
9. ΓΑΒΡΙΗΛ ΧΑΡΑΛΑΜΠΙΟΣ - ΜΕΛΟΣ
10. ΚΑΤΣΟΥΡΙΝΗ ΒΙΟΛΕΤΤΑ - ΜΕΛΟΣ
11. ΤΣΙΡΑΚΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ - ΜΕΛΟΣ
12. ΙΩΑΝΝΙΔΗ ΕΙΡΗΝΗ - ΜΕΛΟΣ
13. ΣΚΙΑΘΙΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ - ΜΕΛΟΣ
14. ΚΑΡΝΕΣΗ ΣΟΦΙΑ - ΜΕΛΟΣ
15. ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗ ΕΥΑΓΓΕΛΗ - ΜΕΛΟΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
 ΝΠΔΔ ΑΚΟΙΠΟΤ ΔΗΜΟΥ ΣΑΛΑΜΙΝΑΣ

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012
(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.

γ) Οι προβλέψεις επισφαλών απαιτήσεων που έχουν σχηματισθεί αφορούν βεβαιωμένες απαιτήσεις του ΝΠΔΔ άνω της πενταετίας.

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	422.639,91 €
12	Μηχανήματα	83,86 €
14	Έπιπλα	20.279,18 €
16	Δαπάνες πολ. Αποσβέσεων	8.491,09 €
	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	451.494,04 €

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.

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

6. 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.

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

Δεν υπάρχουν

8. 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 ασφαλείες:

Δεν υπάρχουν.

9. 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.

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

Α) Μέσος όρος προσωπικού	13
Β) Κατηγορίες προσωπικού	
Μόνιμοι	8
Αορίστου	2
Ορισμένου χρόνου	3
Γ) Αμοιβές - έξοδα προσωπικού	262.671,68 €
Γ1. Αποδοχές μόνιμου προσωπικού	148.763,01 €
Γ2. Αποδοχές προσωπικού με σύμβαση αορίστου χρόνου	41.506,36 €
Γ4. Αποδοχές έκτακτου προσωπικού	39.379,46 €
Γ5. Εργοδοτικές εισφορές	34.198,17 €
Γ8. Αντίθετος λογαριασμός αποδοχές προσωπικού (περικοπές από απεργίες - ασθένειες)	-1.175,32 €

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

Δεν υπάρχουν αποκλίσεις.

12. 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	15.155,18 €
---	-------------

13. 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.

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

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

	Περιγραφή	<u>ΑΞΙΑ</u> <u>ΚΤΗΣΕΩΣ</u> <u>31/12/2011</u>	<u>ΑΓΟΡΕΣ –</u> <u>ΠΡΟΣΘΗΚΕΣ</u> <u>ΧΡΗΣΕΩΣ</u> <u>2012</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ ΑΞΙΑΣ</u> <u>ΚΤΗΣΗΣ ΕΩΣ</u> <u>31/12/2012</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</u> <u>ΕΩΣ</u> <u>31/12/2011</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</u> <u>2012</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</u> <u>31/12/2012</u>	<u>ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ</u> <u>ΑΞΙΑ</u>
11	Κτιρια – εγκατ. κτιρίων – Τεχνικά έργα	5.114.078,77	47.051,59	5.161.130.,36	155.637,23	267.002,68	422.639,91	4.738.490,45
12	Μηχανήματα	0,15	789,75	789,90	0,00	83,86	83,86	706,04
14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλ.	19.603,64	6.309,29	25.912,93	19.596,37	682,81	20.279,18	5.633,75
	Σύνολο	5.133.682,56	54.150,63	5.187.833,19	175.233,60	267.769,35	443.002,95	4.744.830,24

16. 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	
Έσοδα από παραγραφή απαιτήσεων Τρίτων	112.019,45
γ) Έκτακτες ζημιές	
Λοιπές έκτακτες ζημιές	9,80
δ) Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού παρελθόντων ετών	4.317,00
ε) Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	
Τακτικά έσοδα παρελθόντων οικονομικών ετών που βεβαιώνονται και εισπράττονται για πρώτη φορά	26.039,00
στ) Έσοδα από επιστροφές (αχρεωστήτως) καταβληθέντων	
Επιστροφή εν γένει χρημάτων	31,12
ζ) Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	
Προβλέψεις για έξοδα προηγούμενων χρήσεων (αφορά πρόβλεψη για δικαστικές προβλέψεις)	19.483,62
Προβλέψεις για έσοδα προηγούμενων χρήσεων	4.317,00

17. 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.

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

		<u>ΑΞΙΑ</u> <u>ΚΤΗΣΕΩΣ</u> <u>31/12/2011</u>	<u>ΑΓΟΡΕΣ</u> <u>ΧΡΗΣΕΩΣ</u> <u>2012</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ ΕΩΣ</u> <u>31/12/2012</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</u> <u>ΕΩΣ</u> <u>31/12/2011</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣ</u> <u>ΕΙΣ 2012</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙΣ</u> <u>31/12/2012</u>	<u>ΑΝΑΠΟΣΒΕ</u> <u>ΣΤΗ ΑΞΙΑ</u>
16	Περιγραφή Ασώματες ακίνητ/σεις και έξοδα πολυετούς αποσβέσεως	1.492,55	6.998,70	8.491,25	1.492,40	6.998,69	8.491,09	0,16

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

Στο έτος 2012 ύστερα από σχηματισμό προβλέψεων προέκυψαν τα κατωτέρω :
Πρόβλεψη για αποζημίωση προσωπικού ιδιωτικού δικαίου αορίστου χρόνου λόγω
εξόδου από την υπηρεσία : **20.581,87** Ευρώ.

Πρόβλεψη για εξαιρετικούς κινδύνους και έκτακτα έξοδα : **179.683,05** Ευρώ.

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

Δεν έγινε.

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

Δεν έγιναν.

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

Η σύγκριση είναι απόλυτη.

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

Δεν υπάρχουν.

24. 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 Π.Δ. 299/2003 και των διατάξεων της
παρ. 1.1.108 του ΠΔ 315/99.

γ2) Μακροπρόθεσμες – βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις και υποχρεώσεις.

Διαχωρίστηκαν με κριτήριο το 1 έτος από 31.12.20ΧΧ, δηλαδή βραχυπρόθεσμες εκείνες που έχουν λήξει μέχρι 1 έτους και μακροπρόθεσμες, εκείνες που έχουν λήξει πάνω από ένα έτος (μετά την 31/12/20ΧΧ), σύμφωνα με τις διατάξεις του § 2.2.406 π.1 του Π.Δ. 315/1999.

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

Δεν υπάρχουν.

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

Ο ΑΡΜΟΔΙΟΣ
ΥΠΑΛΛΗΛΟΣ ΓΙΑ ΤΗΝ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ
ΚΑΡΑΓΙΑΝΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΒΑΪΛΑΣ

ΣΠΥΡΙΔΩΝ
ΚΟΥΤΣΟΥΚΟΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ ΝΠΔΔ ΑΚΟΙΠΟΠ ΔΗΜΟΥ ΣΑΛΑΜΙΝΑΣ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 - 2η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)											
ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ						ΠΑΘΗΤΙΚΟ					
Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			Ποσά κλειόμενης			Ποσά προηγούμενης		
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	χρήσεως 2012	χρήσεως 2011		
4.Λοιπά έξοδα εγκ/σης	8.491,25	8.491,09	0,16	1.492,55	1.492,40	0,15	I.Κεφάλαιο	4.752.221,41	4.752.221,41		
	8.491,25	8.491,09	0,16	1.492,55	1.492,40	0,15		4.752.221,41	4.752.221,41		
Γ.ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II.Διαφορές αναπροσαρμογής-επιχ.				
II.Ενσώματες ακιν/σεις							3.Δωρεές παγίων	0,81	0,81		
3.Κτίρια-τεχν.έργα	5.161.130,36	422.639,91	4.738.490,45	5.114.078,77	155.637,23	4.958.441,54		0,81	0,81		
4.Μηχανήματα	789,90	83,86	706,04	0,15	0,00	0,15					
6.Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	25.912,93	20.279,18	5.633,75	19.603,64	19.596,37	7,27	IV.Αποτελέσματα σε νέο				
Σύνολο ακιν/σεων	5.187.833,19	443.002,95	4.744.830,24	5.133.682,56	175.233,60	4.958.448,96	Υπόλοιπο πλεονάσματος εις νέο	-174.943,99	-239.404,82		
Σύνολο παγ. ενεργ/κού(ΓII)			4.744.830,24			4.958.448,96	Έλλειμμα χρήσεως εις νέο	-239.404,82	-239.404,82		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Υπόλοιπο ελλείμματος προηγ.χρήσεων	-414.348,81	-239.404,82		
I.Αποθέματα							Σύνολο ιδίων κεφαλαίων(ΑI+ΑII+ΑIV)	4.337.873,41	4.512.817,40		
4.Υλικά επισκευής,αναλώσιμα,αντ/κά παγίων			1.489,23			15,88	Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ				
			1.489,23			15,88	1.Προβλέψεις για αποζημίωση προς/κού	20.581,87	17.107,05		
IV.Διαθέσιμα							2.Λοιπές προβλέψεις	179.683,05	164.516,43		
1.Ταμείο			524,39			347,88		200.264,92	181.623,48		
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			58.709,36			51.966,26	Γ.ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ				
			59.233,75			52.314,14	I.Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις				
Σύνολο κυκλ. ενεργ/κού(ΔI+ΔIV)			60.722,98			52.330,02	4.Λοιπές μακροπρ.υποχρεώσεις	21.877,92	40.681,92		
								21.877,92	40.681,92		
							II.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις.				
							1.Προμηθευτές	196.560,34	230.208,72		
							5.Υποχρεώσεις από φόρους & τέλη	4.495,34	3.243,25		
							6.Ασφαλ.οργανισμοί	8.128,31	11.906,86		
							7.Μακροπρ.υποχρ.πληρωτέες στην επόμ.χρήση	18.804,00	18.804,00		
							8.Πιστωτές διαφοροί	17.549,14	9.145,25		
								245.537,13	273.308,08		
							Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	267.415,05	313.990,00		
							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ				
							2.Έξοδα χρήσης δουλεωμένα	0,00	2.348,25		
							Σύνολο μεταβατικών λογ/σμών Παθητικού	0,00	2.348,25		
							0				
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)			4.805.553,38			5.010.779,13	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	4.805.553,38	5.010.779,13		
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΗΣ 31/12/2012							ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ				
I.Αποτελέσματα εκμετ/σης			τρέχουσα χρήση 2012			προηγούμενη χρήση 2011		τρέχουσα χρήση 2012		προηγούμενη χρήση 2011	
2.Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις				2.186,00		0,00	(+ή-)	Καθαρά αποτελέσματα χρήσης	-174.943,99	-239.404,82	
3.Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό				341.200,00		210.000,00		Υπόλ.αποτ.προηγ.χρήσεων	-239.404,82		
Μείον : Κόστος αγαθών και υπηρεσιών				610.569,38		350.829,28		Σύνολο	-414.348,81	-239.404,82	
Μικτά αποτ/τα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως				-267.183,38		-140.829,28		Μείον			
Πλέον : Άλλα έσοδα εκμ/σης				89.600,00		0,00		Λοιποί μη ενσ.φόροι	0,00		
				-177.583,38		-140.829,28		Έλλειμμα σε νέο	-414.348,81	-239.404,82	
Μείον											
1.Έξοδα διοικ.Λειτουργ.			115.672,51		97.645,34						
3.Έξοδα λειτουργίας δημ.σχέσεων			0,00		2.890,50						
4.Κόστος υποαπασχόλησης			0,00	115.672,51	0,00	100.535,84					
Μερικά αποτ.εκμ/σης				-293.255,89		-241.365,12					
Μείον											
3.Χρεωστ.τόκοι & συναφή έξοδα			284,25	284,25	-284,25	60,75					
Ολικά αποτ/τα (κέρδη ή ζημιές) εκμ/σης				-293.540,14		-241.425,87					
II.ΠΛΕΟΝ: έκτακτα αποτελέσματα											
1.Έκτακτα & ανόργ.έσοδα				112.019,45		0,00					
3.Έσοδα προηγ.χρήσεων				26.070,12		0,00					
4.Έσοδα απο προβλ.προηγ.χρήσ.				4.317,00		4.260,34					
Μείον				142.406,57		4.260,34					
1.Έκτακτα & ανόργ.έξοδα			0,00		2.239,29						
2.Έκτακτες ζημιές			9,80		0,00						
3.Έξοδα προηγ.χρήσεων			4.317,00		0,00						
4.Προβλέψεις για εκτ.κινδ.			19.483,62	23.810,42	118.596,15	0,00					
Οργανικά & έκτακτα αποτ/τα (ζημιές)				-174.943,99		2.239,29					
Μείον											
Σύνολο αποσβ.πάγιων στοιχείων				274.768,04		155.762,68					
Μείον : αι από αυτές ενσώμα.στο				274.768,04	0,00	155.762,68					
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (έλλειμμα) ΧΡΗΣΕΩΣ				-174.943,99		-239.404,82					