



ΔΗΜΟΣ ΚΟΖΑΝΗΣ
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το με αριθμό 8 /2015 πρακτικό συνεδρίασης

Αριθμός απόφασης : 86 / 2015 Α Ν Α Ρ Τ Η Τ Ε Α Σ Τ Ο Δ Ι Α Δ Ι Κ Τ Υ Ο

Θέμα: Έγκριση ισολογισμού και απολογισμού εσόδων - εξόδων οικ. έτους 2014 του Κληροδοτήματος "Ι. & Γ. ΜΙΚΡΟΥ"

Σήμερα την 4η Μαΐου 2015, ημέρα Δευτέρα και ώρα 13 : 00, η Οικονομική Επιτροπή (άρθρο 72 του Ν. 3852/2010 τ.Α') συνήλθε σε τακτική συνεδρίαση στο Δημαρχιακό Κατάστημα Κοζάνης (Π. Νίκης 1, Κοζάνη) και στην αίθουσα των συνεδριάσεων αυτής, ύστερα από την πρόσκληση του Προέδρου, με αριθμ. πρωτ. 21109/29.04.2015 που δημοσιεύθηκε και επιδόθηκε με αποδεικτικό στα μέλη της, σύμφωνα με το άρθρο 75 του Ν. 3852/2010 "Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης" (ΦΕΚ 87/ τ. Α' /07.06.2010).

Πριν από την έναρξη της συνεδρίασης ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι από τα εννέα (9) τακτικά μέλη της Οικονομικής Επιτροπής (ΑΔΣ 402/07.09.2014), βρέθηκαν παρόντα τα οκτώ (8) ήτοι:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ

1. Ιωαννίδης Ελευθέριος, ως Πρόεδρος
2. Βαλαής Γεώργιος
3. Λαβανσιώτης Γεώργιος
4. Λιάκος Ευθύμιος (Θέμης)
5. Σιώμος Νικόλαος
6. Μαλούτας Λάζαρος
7. Καραπάτσιος Ευάγγελος
8. Λαμπαδά Χάρης

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Γκούμας Βασίλειος (Λάκης)

ο οποίος αν και κλήθηκε νόμιμα, δε προσήλθε

Μετά τη διαπίστωση της απαρτίας (άρθρο 75 του Ν. 3852/2010 τ.Α') ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης παρόντος και του γραμματέα της Οικονομικής Επιτροπής Γρηγοριάδη Ιωάννη, κλάδου ΤΕ Διοικητικού - Λογιστικού, και εισηγήθηκε το παρακάτω 7^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης:

Στο με αριθμ. πρωτ. 4009 (75241/10) 30.03.2011 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών, Αποκέντρωσης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης μεταξύ των άλλων αναφέρονται τα παρακάτω : "...2. Σε ότι αφορά τη διαχείριση των ανωτέρω ιδρυμάτων και των κεφαλαίων αυτοτελούς διαχείρισης, αρμόδιο όργανο να αποφανθεί είναι η οικονομική επιτροπή του δήμου, η οποία αποτελεί αρμόδιο όργανο παρακολούθησης και ελέγχου της οικονομικής λειτουργίας του δήμου, κατά τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. 1 του ν. 3852/2010...."

Στο άρθρο 59 του Ν. 4182/2013 "Κώδικας κοινωφελών περιουσιών, σχολαζουσών κληρονομιών και λοιπές διατάξεις" αναφέρονται τα παρακάτω :

1. Τα ιδρύματα υποβάλλουν κάθε έτος στην αρμόδια αρχή προϋπολογισμό, απολογισμό και ισολογισμό. Συντάσσουν επίσης ανά διετία σχέδια διαχείρισης και αξιοποίησης της περιουσίας.



2.«Ο προϋπολογισμός και ο απολογισμός των εσόδων και εξόδων των ιδρυμάτων, καθώς και ο ισολογισμός τους συντάσσονται με βάση τις ρυθμίσεις του προεδρικού διατάγματος της παραγράφου 2 του άρθρου 73.» [1] Αν εκτελούνται περισσότεροι σκοποί, εμφανίζονται στον προϋπολογισμό σε ιδιαίτερα κεφάλαια. Μαζί με τον απολογισμό καταρτίζεται και υποβάλλεται γενικός ισολογισμός της περιουσίας του ιδρύματος, στον οποίο περιλαμβάνεται η γενική κατάσταση του ενεργητικού και παθητικού κατά τη λήξη του οικονομικού έτους και όλες οι μεταβολές στα περιουσιακά στοιχεία του ιδρύματος κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους, που αναγράφονται σε ιδιαίτερες απολογιστικές καταστάσεις. Ο προϋπολογισμός, ισολογισμός και απολογισμός αναρτώνται στο διαδικτυακό τόπο του ιδρύματος, εφόσον υπάρχει και αποστέλλονται για ανάρτηση στο διαδικτυακό τόπο της αρμόδιας αρχής. Η παράλειψη ανάρτησης στο διαδίκτυο αποτελεί παράβαση υποχρέωσης, η οποία τιμωρείται σύμφωνα με την παράγραφο 2α του άρθρου 71.

3.Η οικονομική διαχείριση των ιδρυμάτων είναι ετήσια και συμπίπτει με το ημερολογιακό έτος. Για ορισμένες κατηγορίες ιδρυμάτων μπορεί με απόφαση της αρμόδιας αρχής να ορίζεται διαφορετική διαχειριστική περίοδος, αν υπάρχουν ειδικοί λόγοι.

Ο προϋπολογισμός των εσόδων και εξόδων υποβάλλεται τρεις (3) μήνες πριν από την έναρξη του οικονομικού έτους, ο δε απολογισμός μαζί με τον ισολογισμό μέσα σε τέσσερις (4) μήνες από τη λήξη του. Αν διαπιστώνεται αδικαιολόγητη καθυστέρηση ή άρνηση υποβολής των ετήσιων προϋπολογισμών και απολογισμών, η αρμόδια αρχή εκδίδει άμεσα και κοινοποιεί ειδοποίηση στα πιστωτικά ιδρύματα, στα οποία υπάρχουν καταθέσεις των ιδρυμάτων, τα οποία υποχρεούνται να αρνούνται την απόδοση των καταθέσεων, όπως και την εκτέλεση εντολής πληρωμής σε βάρος των καταθέσεων αυτών, ευθύνονται δε έναντι του ιδρύματος για κάθε ζημιά, που υπέστη από την παράλειψή τους. Την αγωγή στην περίπτωση αυτή μπορεί να εγειρεί και το Δημόσιο.

4.Οι προϋπολογισμοί και απολογισμοί εγκρίνονται με πράξη της αρμόδιας αρχής. Με την πράξη έγκρισης επιτρέπεται η τροποποίηση των ποσών των εσόδων και εξόδων που αναγράφονται στον προϋπολογισμό ή η εγγραφή νέων εσόδων και εξόδων για λόγους νομιμότητας ή συμφωνίας με τους ορισμούς ή το σκοπό της συστατικής πράξης ή αν οι δαπάνες κρίνονται υπερβολικές σε σχέση με τον επιδιωκόμενο σκοπό και τα διατιθέμενα για την εκπλήρωσή του ποσά, οπότε τα τελευταία περικόπτονται στο εύλογο μέτρο. Μέχρι την έγκριση, η διοίκηση των εσόδων και εξόδων του ιδρύματος ενεργείται με βάση τον προϋπολογισμό, που εγκρίθηκε το προηγούμενο έτος. Αν ο προϋπολογισμός δεν εγκριθεί εντός τεσσάρων (4) μηνών από την υποβολή του και η διοίκηση των εσόδων και εξόδων δεν μπορεί να ενεργηθεί σύμφωνα με το προηγούμενο εδάφιο, τεκμαίρεται η έγκριση του νέου προϋπολογισμού από την αρμόδια αρχή.

5.Με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών μπορεί να ορίζονται οι λεπτομέρειες κατάρτισης των προϋπολογισμών και απολογισμών, του περιεχομένου τους, των δικαιολογητικών που υποβάλλονται και των βιβλίων, που τηρούνται από τα ιδρύματα, του τρόπου πληρωμής των εξόδων των ιδρυμάτων και είσπραξης των εσόδων τους και λοιπών συναφών ζητημάτων.

6.

7.Οι διατάξεις του παρόντος και του επομένου άρθρου εφαρμόζονται και επί των περιουσιών της παραγράφου 2 του άρθρου 50. Για κάθε κεφάλαιο αυτοτελούς διαχείρισης υποβάλλεται ιδιαίτερος προϋπολογισμός, απολογισμός και ισολογισμός.

8....."

Άρθρο 50



2.Περιουσία, η οποία καταλείπεται σε υφιστάμενα ιδρύματα, σωματεία, οργανισμούς τοπικής αυτοδιοίκησης και λοιπά νομικά πρόσωπα, με επιδιωκόμενο σκοπό που προσδιορίζεται επαρκώς και είναι διαφορετικός από αυτόν που επιδιώκει το υφιστάμενο νομικό πρόσωπο, χωρίς να καθορίζεται ιδιαίτερος τρόπος διοίκησης, αποτελεί ομάδα περιουσίας διακεκριμένη από την περιουσία του νομικού προσώπου ως κεφάλαιο αυτοτελούς διαχείρισης...."

Με το από 20.04.2015 υπηρεσιακό σημείωμα του γραφείου Ακίνητης Περιουσίας του Δήμου με θέμα "Έγκριση απολογισμού -ισολογισμού εσόδων - εξόδων οικ. έτους 2014 του Κληροδοτήματος "Ι. & Γ. ΜΙΚΡΟΥ" μας διαβιβάζονται όλα τα στοιχεία για έγκριση σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 72 παρ. 1 του Ν. 3852/2010 "Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης" (ΦΕΚ 87/ τ. Α' /07.06.2010) και το αριθμ. πρωτ. 4009 (75241/10) 30.03.2011 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτ, Αποκ, & Ηλεκτρ. Διακ.

Ήτοι αναλυτικά :

Α. ΕΚΘΕΣΗ

Επί των αποκλίσεων του προϋπολογισμού

ΕΣΟΔΑ

- 1) Τα έσοδα από εκμισθώσεις των ακινήτων υπολείπονται κατά 2399,93 και προέρχονται από την εκμίσθωση καταστήματος επί της οδού Μακεδονομάχων και Καρακάση. Η γενική ισότητα των φύλων που είναι εκμισθωμένο το κατάστημα αποδίδει τα μισθώματα κάθε τέλος τριμήνου, ήδη έχει γίνει η απόδοση το 2015.
- 2) Τα έσοδα από κρατήσεις υπέρ τρίτων υπολείπονται κατά 109,59€
- 3) Τα έσοδα από τόκους καταθέσεων υπολείπονται κατά 39,11 €.

ΕΞΟΔΑ

1. Το ποσό 50000,00 € Οικονομική βοήθεια άπορων κορασίδων 2014 πλεονάζει, διότι δεν εκτελέστηκε ο σκοπός του κληροδοτήματος. Έχει ξεκινήσει η διαδικασία για την εκπλήρωση του σκοπού.
2. Το 2012 έγινε διαγωνισμός για την εκπλήρωση του σκοπού του Κληροδοτήματος και εγκρίθηκε από την Περιφέρεια για 3 δικαιούχους με την προϋπόθεση να τελέσουν γάμο εντός διετίας και το ποσό που αναλογεί είναι 22843,92 €
3. Τα έξοδα για δημοσιεύσεις- διαφημίσεις υπολείπονται κατά 444,65€.
4. Τα έξοδα για αμοιβή δικηγόρου και δικαστικά δεν πραγματοποιήθηκαν γιατί δεν προέκυψε ανάγκη.
5. Δεν πραγματοποιήθηκαν έξοδα για επισκευή και συντήρηση ακινήτων.
6. Τα έξοδα για δαπάνες υπέρ τρίτων υπολείπονται κατά 1000,00€ γιατί δεν προέκυψε ανάγκη.
7. Ο φόρος καταθέσεων υπολείπεται κατά 8,61 €.
8. Η παρακράτηση 5% ποσού 75,14 δεν έχει αποδοθεί.

Β. ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ & ΕΞΟΔΩΝ ΟΙΚ. ΕΤΟΥΣ 2014

ΕΣΟΔΑ

Α/	ΕΙΔΟΣ ΕΣΟΔΟΥ	ΠΡΟΫΠ/ΘΕΝΤΑ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ
----	--------------	-------------	--------------	----------



A				(ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ μείον ΕΙΣ/ΝΤΑ)
1	Πρόσοδοι από μισθώματα των ακινήτων	14.816,40	12.416,47	2.399,93
2	Από κρατήσεις υπέρ τρίτων	187,79	78,20	109,59
3	Τόκοι καταθέσεων	211,79	172,68	39,11
4	Μισθώματα Π.Ο.Ε	2.400,00	2.400,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ		17.615,98	15.067,35	2.548,63
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2013		100.034,14	100.114,94	-80,80
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ		117.650,12	115.182,29	2.467,83

ΕΞΟΔΑ

Α/ Α	ΕΙΔΟΣ ΕΞΟΔΟΥ	ΠΡΟΥΠ/ΘΕΝΤΑ	ΔΑΠΑΝΗΘΕΝΤΑ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ
				(ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ μείον ΔΑΠ/ΝΤΑ)
1α	Οικονομική βοήθεια απόρων κορασίδων	22.843,92	0,00	22.843,92
1β	Οικονομική βοήθεια απόρων κορασίδων 2014	50.000,00	0,00	50.000,00
2	Δημοσιεύσεις - Διαφημίσεις	500,00	55,35	444,65
3	Αμοιβή δικηγόρου & δικαστικά έξοδα	2.500,00	0,00	2.500,00
4	Επισκευή και συντήρηση ακίνητης περιουσίας	2.000,00	0,00	2.000,00
5	Αμοιβές υπέρ τρίτων	1.000,00	0,00	1.000,00
6	Αγορά θερμοπομπών	1.000,00	332,10	667,90
7	Κρατήσεις υπέρ ΤΑΔΚΥ 2%	104,28	104,28	0,00
8	Χαρτόσημο για ΟΓΑ μισθωμάτων 2012	187,79	187,79	0,00
9	ΦΑΠ για το κατάστημα επί της Μακεδονομάχων 2013	265,59	0,00	265,59
10	Φόρος καταθέσεων	23,16	25,90	-2,74
11	ΦΑΠ για το	265,59		265,59



Α/ Α	ΕΙΔΟΣ ΕΞΟΔΟΥ	ΠΡΟΥΠ/ΘΕΝΤΑ	ΔΑΠΑΝΗΘΕΝΤΑ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ
				(ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ μείον ΔΑΠ/ΝΤΑ)
	κατάστημα επί της Μακεδονομάχων 2014			
12	Παρακράτηση 5% σύμφωνα με το Ν4182/2013	75,14		75,14
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		80.765,47	705,42	80.060,05
ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ		36.884,65		
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2014			114.476,87	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		117.650,12	115.182,29	2.467,87

Γ. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

	ΠΟΣΑ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
Ι. ΑΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ			
	0,00	0,00	0,00
II. ΕΝΣΩΜΑΤΕΣ ΑΚΙΝΗΤΟΠΟΙΗΣΕΙΣ			
1. Γήπεδα - οικόπεδα	1.327.061,62	0,00	1.327.061,62
2. Κτίρια	896.031,13	0,00	896.031,33
6. Έπιπλα & λοιπός εξοπλισμός			
7. Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση			
Σύνολο Ακίνητοποιήσεων	2.223.092,75	0,00	2.223.092,75
III . ΤΙΤΛΟΙ ΠΑΓΙΑΣ ΕΠΕΝΔΥΣΗΣ ΚΑΙ ΆΛΛΕΣ ΜΑΚΡΟΠΡΟΘΕΣΜΕΣ ΧΡΗΜ/ΚΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ			
7. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			0,00
	0,00	0,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (ΓΙ+ΓII+ΓIII)			2.23.092,75



	ΠΟΣΑ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
ΙΙ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ			
1. Πελάτες -Εισπρακτέα ενοίκια Π.Ο.Ε.			2.400,00
3α. Επιταγές εισπρακτέες			0,00
11. Χρεώστες διάφοροι			0,00
			0,00
ΙV ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ			
1. Ταμείο Μετρητά			
3. Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			114.476,87
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)			116.876,87
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)			<u>2.339.969,62</u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

	ΠΟΣΑ ΤΡΕΧΟΥΣΑΣ ΧΡΗΣΗΣ 2014
Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
Ι. Κεφάλαιο	
1. Καταβεβλημένο	2.339.969,62
Οφειλόμενο	
ΙΙΙ. Αποθεματικά κεφάλαια	0,00
1. Τακτικό Αποθεματικό	
ΙV Αποτελέσματα εις νέο	0,00
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV+ΑV+ΑVΙ)	<u>2.339.969.62</u>
Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	
2. Δάνεια τραπεζών	
	<u>0,00</u>
ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
1. Προμηθευτές	
2. Αποδοχές προσωπικού πληρωτέες	
5. Υποχρεώσεις από Φόρους & τέλη	
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	
	<u>0,00</u>
Σύνολο Υποχρεώσεων (ΓΙ + ΓΙΙ)	<u>0,00</u>
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	<u>2.339.969.62</u>



ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ

ΕΙΔΟΣ	ΠΟΣΟ
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2013	100.114.94
ΕΣΟΔΑ 2014	15.067.35
ΕΞΟΔΑ 2014	705.42
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2014	114.476.87

Ύστερα από τα παραπάνω ο Πρόεδρος πρότεινε την έγκριση του ισολογισμού και απολογισμού εσόδων - εξόδων οικ. έτους 2014 του Κληροδοτήματος "Ι. & Γ. ΜΙΚΡΟΥ", σύμφωνα με την ανωτέρω εισήγηση του γραφείου Ακίνητης περιουσίας του Δήμου.

Στη συνέχεια κάλεσε την Οικονομική Επιτροπή να αποφασίσει σχετικά.

Η Οικονομική Επιτροπή αφού έλαβε υπόψη:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 72 (παρ. 1) του Ν. 3852/2010 "Νέα Αρχιτεκτονική της Αυτοδιοίκησης και της Αποκεντρωμένης Διοίκησης - Πρόγραμμα Καλλικράτης" (ΦΕΚ 87/ τ. Α').
2. Τις διατάξεις του άρθρου 59 και 50 (παρ. 2) του Ν. 4182/2013 "Κώδικας κοινωφελών περιουσιών, σχολαζουσών κληρονομιών και λοιπές διατάξεις" (ΦΕΚ 185/τ.Α' 10.09.2013).
3. Το με αριθμ. πρωτ. 4009 (75241/10) 30.03.2011 έγγραφο του Υπουργείου Εσωτερικών, Αποκέντρωσης & Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης.
4. Τον απολογισμό εσόδων & εξόδων οικ. έτους 2014 του Κληροδοτήματος "Ι. & Γ. ΜΙΚΡΟΥ".
5. Την παραπάνω εισήγηση του Προέδρου και ύστερα από διαλογική συζήτηση, πρόταση και ψηφοφορία

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Α. Εγκρίνει τον Ισολογισμό και Απολογισμό εσόδων - εξόδων οικ. έτους 2014 του Κληροδοτήματος "Ι. & Γ. ΜΙΚΡΟΥ", για τους λόγους που αναφέρονται στο σκεπτικό της παρούσας.

Β. Η παρούσα απόφαση να αναρτηθεί στο διαδίκτυο (www.dianveia.gov.gr) (Ν. 3861/2010, ΦΕΚ 112/τ.Α) και να δημοσιευτεί στην ιστοσελίδα του Δήμου (www.kozanh.gr) (παρ. 4 του άρθρου 6 του Ν. 4071/2012, ΦΕΚ 85/τ.Α)

Γ. Αναθέτει στον κ. Πρόεδρο τις παραπέρα ενέργειες.

Η παρούσα απόφαση πήρε αριθμό **86 / 2015**

Το παρόν πρακτικό συντάχθηκε και υπογράφηκε ως εξής:

Ο Πρόεδρος

(Τ.Υ)

Ιωαννίδης Ελευθέριος

Τα Μέλη

(Τ.Υ)

Βαλαής Γεώργιος

Λαβαντσιώτης Γεώργιος



Ο Πρόεδρος
Δήμαρχος Κοζάνης

Τα Μέλη
Λιάκος Ευθύμιος (Θέμης)
Σιώμος Νικόλαος
Μαλούτας Λάζαρος
Καραπάτσιος Ευάγγελος
Λαμπαδά Χάρις

Α κ ρ ι β έ ς Α π ό σ π α σ μ α

Κοζάνη, 4 Μαΐου 2015

Ο Γραμματέας



Γρηγοριάδης Ιωάννης

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΕΣΟΔΩΝ & ΕΞΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2014

Α/Α	ΕΙΔΟΣ ΕΣΟΔΟΥ	ΠΡΟΥΠ/ΘΕΝΤΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤΑ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ	Α/Α	ΕΙΔΟΣ ΕΞΟΔΟΥ	ΠΡΟΥΠ/ΘΕΝΤΑ ΣΕ ΕΥΡΩ	ΔΑΠΑΝΗΘΕΝΤΑ	ΥΠΟΛΟΙΠΟ
				(ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ μειον ΕΙΣ/ΝΤΑ)					(ΠΡΟΥΠ/ΝΤΑ μειον ΔΑΠ/ΝΤΑ)
1	Πρόσοδοι από μισθώματα των ακινήτων	14.816,40	12.416,47	2.399,93	1α	Οικονομική βοήθεια απόρων κορασιδών	22.843,92	0,00	22.843,92
2	Από κρατήσεις υπέρ τρίτων	187,79	78,20	109,59	1β	Οικονομική βοήθεια απόρων κορασιδών 2014	50.000,00	0,00	50.000,00
3	Τόκοι καταθέσεων	211,79	172,68	39,11	2	Δημοσιεύσεις - Διαφημίσεις	500,00	55,35	444,65
4	Μισθώματα Π.Ο.Ε	2.400,00	2.400,00	0,00	3	Αμοιβή δικηγόρου & δικαστικά έξοδα	2.500,00	0,00	2.500,00
					4	Επισκευή και συντήρηση ακίνητης περιουσίας	2.000,00	0,00	2.000,00
					5	Αμοιβές υπέρ τρίτων	1.000,00	0,00	1.000,00
					6	Αγορά θερμοπομπών	1.000,00	332,10	667,90
					7	Κρατήσεις υπέρ ΤΑΔΚΥ 2%	104,28	104,28	0,00
					8	Χαρτόσημο για ΟΓΑ μισθωμάτων 2012	187,79	187,79	0,00
					9	ΦΑΠ για το κατάστημα επί της Μακεδονομάχων 2013	265,59	0,00	265,59
					10	Φόρος καταθέσεων	23,16	25,90	-2,74
					11	ΦΑΠ για το κατάστημα επί της Μακεδονομάχων 2014	265,59		265,59
					12	Παρακράτηση 5% σύμφωνα με το Ν4182/2013	75,14		75,14
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	17.615,98	15.067,35	2.548,63		ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	80.765,47	705,42	80.060,05
						ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ	36.884,65		
	ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2013	100.034,14	100.114,94	-80,80		ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2014		114.476,87	
	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	117.650,12	115.182,29	2.467,83		ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	117.650,12	115.182,29	2.467,83

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΕΥΡΩ:

ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2013	100.114,94
ΕΣΟΔΑ 2014	15.067,35
ΕΞΟΔΑ 2014	705,42
ΥΠΟΛΟΙΠΟ 31.12.2014	114.476,87

Κοζάνη, 17/04/2015



Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΧΡΗΣΗ 2014 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2014)

B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ		Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπ. Αξία	A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ	
1.	Εξοδα ιδρύσεως και πρώτης Εγκατάστασης				I.	ΚΕΦΑΛΑΙΟ
2.	Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου				1.	Καταβεβλημένο
						2.339.969,62
Γ. II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις:					III.	Διαφορές Αναπροσαρμογής:
1.	Γήπεδα - Οικόπεδα	1.327.061,62		1.327.061,62	2.	Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας λοιπών περιουσιακών στοιχείων
3.	Κτίρια :	896.031,13		896.031,13	3.	Διαφορές αναπροσαρμογής κεφαλαίου
4.					IV.	Αποθεματικά κεφάλαια:
5.					1.	Τακτικό αποθεματικό
6.	Έπιπλα & λοιπός Εξοπλισμός				5.	Αφορολόγητα αποθεματικά ειδικών διατάξεων
7.	Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση				V.	Αποτελέσματα εις νέο:
Σύνολο Ακινήτοποιήσεων		<u>2.223.092,75</u>		<u>2.223.092,75</u>		Υπόλοιπο κερδών χρήσεως εις νέο
III. Συμμετοχές & άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις:						Υπόλοιπο κερδών προηγ. χρήσεων εις νέο
7.	Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις					Υπόλοιπο ζημιών χρήσεως εις νέο
Σύνολο Παγίου Ενεργητικού (ΓII+ΓIII)				<u>2.223.092,75</u>	VI.	Ποσά προοριζόμενα για αύξηση κεφαλαίου
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					1.	Καταθέσεις μετόχων
I.	Αποθέματα:				Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (AI+AIII+AIV+AV+AVI)	
1.					<u>2.339.969,62</u>	
4.					Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ	
II. Απαιτήσεις:					I.	Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις:
1.	Πελάτες -Εισπρακτέα ενοίκια Π.Ο.Ε.			2.400,00	2.	Δάνεια τραπεζών
2.	Προκαταβολές σε Προμηθευτές				8.	Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις
10.	Επισφαλείς-Επίδικοι πελάτες και χρεώστες				II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	
11.	Απαιτήσεις από Ελληνικό Δημόσιο- ΕΕΤΗΔΕ				1.	Προμηθευτές
12.	Λογαρ. Διαχειρίσεως				2.	Αποδοχές Πρωσωπικού Πληρωτές
III. Χρεόγραφα					3.	Εγγυησεις ενοικίων προς επιστροφή
1.	Μετοχές				4.	Κοινόχρηστα διαμερισμάτων οφειλόμενα
IV. Διαθέσιμα					5.	Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη -ΕΕΤΗΔΕ-ΕΕΤΑ
1.	Ταμείο Μετρητά			114.476,87	6.	Οφειλόμενες Αμοιβές σε τρίτους
3.	Καταθέσεις όψεως & προθεσμίας			116.876,87	11.	Οφειλόμενες Υποτροφίες σε μαθητές
Σύνολο Κυκλοφορούν Ενεργητικού (ΔI+ΔII+ΔIII+ΔIV)				<u>116.876,87</u>	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓI+ΓII)	
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ					Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ	
3.	Λοιποί μεταβ. λογαριασμοί Ενεργητικού				3.	Λοιποί μεταβ. λογαριασμοί Παθητικού
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ					ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΩΝ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)				<u>2.339.969,62</u>	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ+Δ)	
					<u>2.339.969,62</u>	

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

ΙΩΑΝΝΙΔΗΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ