



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΔΗΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ
Δ/ΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗΣ ΚΑΙ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΩΝ ΟΡΓΑΝΩΝ

ΑΠΟΦΑΣΗ ΑΡΙΘ. 93
ΑΠΟ ΤΟ ΥΠ' ΑΡΙΘ. 5/2019 ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ
ΤΟΥ ΔΗΜΟΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ

ΘΕΜΑ: Η με αριθμ. 1/2019 Απόφαση Δ.Σ. της Δ.Π.Α.-Μουσείο Γ.Ι.Κατσίγρα με θέμα: «Έγκριση Ισολογισμού οικονομικού έτους 2016».

Στη Λάρισα, σήμερα 7η του μηνός Φεβρουαρίου, του έτους 2019, ημέρα Πέμπτη και ώρα 19.00 μ.μ. το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Λαρισαίων συνήλθε σε συνεδρίαση, ύστερα από τη με αρ. πρωτ. 4541/01-02-2019 πρόσκληση του Προέδρου αυτού, η οποία έγινε σύμφωνα με τους ορισμούς του άρθρου 67 του Ν. 3852/7-6-2010.

Ήταν δε παρόντες από τα μέλη του οι κ.κ: 1) Τάχος Δημήτριος, ως Πρόεδρος, 2) Αγορίτσας Χρήστος, 3) Αδαμόπουλος Αθανάσιος, 4) Αναστασίου Μιχαήλ, 5) Αντωνίου Νέστωρ, 6) Βλησαρούλης Αθανάσιος, 7) Γελαλή Πολυξένη, 8) Γεωργάκης Δημήτριος, 9) Γιαννακόπουλος Κοσμάς, 10) Δαούλας Θωμάς, 11) Δεληγιάννης Δημήτριος, 12) Διαμάντος Κωνσταντίνος, 13) Ζαούτσος Γεώργιος, 14) Καλαμπαλίκης Κων/νος, 15) Καλτσάς Νικόλαος, 16) Καραλαριώτου Ειρήνη, 17) Καφφές Θεόδωρος, 18) Κρίκης Πέτρος, 19) Κυριτσάκας Ν. Βάιος, 20) Κωσταρόπουλος Γεώργιος, 21) Μαβίδης Δημήτριος, 22) Μαμάκος Αθανάσιος, 23) Μπαμπαλής Δημήτριος, 24) Μπατζανούλης Αλέξανδρος, 25) Μπουσμπούκης Ιωάννης, 26) Νασιώκας Έκτορας, 27) Νταής Παναγιώτης, 28) Παζιάνας Γεώργιος, 29) Πράπας Κωνσταντίνος, 30) Ρεβήσιος Κωνσταντίνος, 31) Σάπκας Παναγιώτης, 32) Σούλης Γεώργιος, 33) Τσεκούρα – Ζαχαρού Βάια, 34) Τσιαούσης Κωνσταντίνος, 35) Τσιλιμίγκας Χρήστος και 36) Ψάρρα – Περίφανου Άννα.

και δεν προσήλθαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. 1) Αράγκουλε Δέσποινα, 2) Βαγενά Αγγελική, 3) Ζιαζιά – Σουφλιά Αικατερίνη, 4) Καμηλαράκη - Σαμαρά Μαρία, 5) Κοτάκου Μαρία, 6) Μπαράς Νικόλαος, 7) Παναγιωτακοπούλου-Δαλαμπύρα Αγγελική, 8) Παπαδημητρίου Βασίλειος, 9) Πράπας Αντώνιος, 10) Σουρλαντζής Απόστολος, 11) Τερζούδης Χρήστος, 12) Τζανακούλης Κων/νος και 13) Τσακίρης Μιχαήλ.

Το Δημοτικό Συμβούλιο, αφού βρέθηκε σε νόμιμη απαρτία (σε σύνολο αριθμού συμβούλων 49 παρευρίσκονταν οι 36, αποτελούντες την απόλυτη πλειοψηφία αυτού, άρθρο 96 παράγραφος 2 του ΔΚΚ (Ν. 3463/8-6-2006), δηλαδή τον αμέσως μεγαλύτερο ακέραιο του μισού του νομίμου αριθμού των μελών του Συμβουλίου), εισέρχεται στη συζήτηση των θεμάτων παρόντος του Δημάρχου κ. Απόστολου Καλογιάννη.

Κατά τη συζήτηση του θέματος απουσίαζαν οι Δημοτικοί Σύμβουλοι κ.κ. Αγορίτσας Χρήστος, Αντωνίου Νέστωρ, Γελαλή Πολυξένη, Γεωργάκης Δημήτριος, Καλτσάς Νικόλαος, Καφφές Θεόδωρος, Κυριτσάκας Ν. Βάϊος, Νασιώκας Έκτορας, Τσεκούρα – Ζαχαρού Βάϊα και Τσιλιμίγκας Χρήστος.

Το Δημοτικό Συμβούλιο Λάρισας, μετά από συζήτηση, σχετικά με το θέμα: Η με αριθμ. 1/2019 Απόφαση Δ.Σ. της Δ.Π.Λ.-Μουσείο Γ.Ι.Κατσίγρα με θέμα: «Έγκριση Ισολογισμού οικονομικού έτους 2016» και αφού έλαβε υπόψη:

1. Το άρθρο 234 παρ. 3 του Ν. 3463/2006.
2. Το άρθρο 44 παρ. 2 του Ν. 4483/2017.
3. Τη με αρ. 1/2019 Απόφαση Δ.Σ. της Δ.Π.Λ.-Μουσείο Γ.Ι.Κατσίγρα με θέμα: «Έγκριση Ισολογισμού οικονομικού έτους 2016».
4. Τη διαφωνία των Δημοτικών Συμβούλων κ. Κρίκη Πέτρου και Παζιάνα Γεώργιου.

ΑΠΟΦΑΣΙΣΕ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

Εγκρίνει τον Ισολογισμό οικονομικού έτους 2016, της Δ.Π.Λ.-Μουσείο Γ.Ι.Κατσίγρα, όπως λεπτομερώς αναφέρεται στη με αρ. 1/2019 απόφαση του Δ.Σ. του παραπάνω Νομικού Προσώπου η οποία επισυνάπτεται και αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσης.

Το παρόν συντάχθηκε αναγνώσθηκε και αφού βεβαιώθηκε υπογράφεται όπως παρακάτω.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Η ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ

ΤΑ ΜΕΛΗ

ΤΑΧΟΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ

ΖΙΑΖΙΑ-ΣΟΥΦΛΙΑ ΑΙΚΑΤΕΡΙΝΗ

ΔΗΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΙΩΝ
MUNICIPALITY OF LARISSA

Δημοτική Πινακοθήκη Λάρισας - Μουσείο Γ.Ι. Κατσίγρα
Αρ.Πρ. : 92 / 74
Ημ.Πρ. : 16/01/2019

INFORMATICS
DEVELOPMENT
AGENCY

Digitally signed by
INFORMATICS
DEVELOPMENT AGENCY
Date: 2019.01.17 14:15:42
EET
Reason:
Location: Athens

ΑΔΑ: 6ΑΟΠΟΕ78-Ε2Ζ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΛΑΡΙΣΑΣ
ΝΠΔΔ «ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΠΙΝΑΚΟΘΗΚΗ
ΛΑΡΙΣΑΣ ΜΟΥΣΕΙΟ Γ.Ι. ΚΑΤΣΙΓΡΑ»
ΔΙΑΤΑΓΜΑ 22127/1983 ΦΕΚ/724 14.12.83
ΦΕΚ1765/5.8.11
Γ. Παπανδρέου 2- Τ.Κ. 41334 ΝΕΑΠΟΛΗ ΛΑΡΙΣΑΣ
Πληροφορίες: Ιωάννα Δεληγιάννη
Τηλ.: 2410- 623615
FAX : 2410-621.204
e-mail: dp_larissas@yahoo.gr
<http://www.katsigrasmuseum.gr>

Λάρισα, 16 Ιανουαρίου 2019

Αριθμ. πρωτ. 92

ΑΠΟΦΑΣΗ ΜΕ ΑΡΙΘΜΟ 1 ΑΠΟ ΤΟ 1 ΠΡΑΚΤΙΚΟ ΣΥΝΕΔΡΙΑΣΗΣ

Περίληψη: «Οικονομικές καταστάσεις έτους 2016»

Στη Λάρισα στις 16 Ιανουαρίου 2019 ημέρα της εβδομάδας Τετάρτη και ώρα 14:00 το Διοικητικό Συμβούλιο της Δημοτικής Πινακοθήκης Λάρισας-Μουσείου Γ.Ι. Κατσίγρα συνεδρίασε, ύστερα από την πρόσκληση της Αντιπροέδρου αυτού, η οποία έγινε σύμφωνα με τους ορισμούς των άρθρων 240 και 234 του Δ.Κ.Κ. (Ν. 3463/2006).

Παρόντες: 1) Άννυ Ψάρρα-Περίφανου, 2) Βικτωρία Λύτρα, 3) Βάιος Ζησόπουλος, 4) Μάρθα Αρταυρίδου 5) Βασιλική Μπαμπουκλή, 6) Χρήστος Τσόκανος

Απόντες: 1) Απόστολος Καλογιάννης, 2) Βασιλική Μητράκου, 3) Αθανάσιος Χατζηαβραάμ, 4) Γκρίμπα Κατερίνα 5) Ελένη Διβάνη

Το Διοικητικό Συμβούλιο βρέθηκε σε απαρτία, διότι παρευρίσκονται έξι (6) μέλη- σε σύνολο αριθμού ένδεκα (11) Συμβούλων ήταν παρόντες οι επτά, που αποτελούν την απόλυτη πλειοψηφία αυτού σύμφωνα με το αρ. 231 του Δ.Κ.Κ. (Ν. 3463/2006). Η Αντιπρόεδρος ανέπτυξε το θέμα της ημερήσιας διάταξης που είναι «Οικονομικές καταστάσεις έτους 2016» και είπε:

Κύριοι σύμβουλοι, η Δημοτική Πινακοθήκη Λάρισας-Μουσείο Γ.Ι Κατσίγρα υποχρεούται να εφαρμόζει το κλαδικό λογιστικό σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων, και το διπλογραφικό σύστημα από

[1]

ΑΔΑ: 6ΑΟΠΟΕ78-Ε2Ζ

1/1/2015, έτσι θα πρέπει εκτός του Απολογισμού διαχείρισης ο οποίος περιλαμβάνει τα στοιχεία της διαχείρισης όπως αυτά ορίζονται με το προεδρικό διάταγμα της παρ. 2 του άρθρου 175, να υποβάλλει, για έγκριση από το Διοικητικό Συμβούλιο τις οικονομικές καταστάσεις της χρήσης 2016, Η ΔΠΛ-ΜΓΙΚ εφαρμόζει το κλαδικό λογιστικό σχέδιο και υποχρεούνται, για τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων κάθε οικονομικού έτους, από ορκωτό ελεγκτή – λογιστή.

Παραθέτω ενώπιον του Διοικητικού Συμβουλίου όλα τα σχετικά στοιχεία ήτοι:

1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016
2. ΤΟ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2016
3. ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2016
4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ (Λ/80) 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΠΙΝΑΚΟΘΗΚΗ ΛΑΡΙΣΑΣ-ΜΟΥΣΕΙΟ Γ.Γ. ΚΑΤΣΙΓΡΑ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ της 3ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016 2η Χρήση (η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 3η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)

Ε. Ν Ε Ρ Γ Η Τ Ι Κ Ο	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015			Π. Α Θ Η Τ Ι Κ Ο	Ποσά κλειόμενης	Ποσά προηγούμενης
	Αδ.α κτήματα	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. Αδ.α	Αδ.α κτήματα	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. Αδ.α		χρήσης 2016	χρήσης 2015
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΚΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							Α. ΔΙΔ. ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
4. Αντάξια έσοδα εγκαταστάσεων	12.045,00	8.878,93	3.166,07	10.045,00	8.078,93	1.966,07	Ι. Κεφάλαια	126.648,73	126.648,73
	12.045,00	8.878,93	3.166,07	10.045,00	8.078,93	1.966,07	ΙV. Αποσβέσιμα εν νέο	126.648,73	126.648,73
Γ. ΠΛΗΘ. ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
Β. Ενδύσεις εκ καταστάσεων									
4. Μηγ/τω-τεχνικής εγκατ/σης & λοιπής μνη/σης αξιολ.	6.504,87	6.504,77	0,10	6.504,87	6.504,77	0,10	Υπό-πλεονέκτημα χρήσεως σε νέον	105.993,94	148.821,30
5. Μεταφορικά μέσα	194,09	194,08	0,01	194,09	194,08	0,01	Υπό-πλεονέκτημα προηγ. χρήσεων σε νέον	148.821,30	0,00
6. Έπιπλα & λοιπής εξοπλισμ.	104.391,99	52.022,42	52.369,57	45.809,89	43.343,71	2.526,18	Σύνολο τίθων κεφαλαίων	254.815,24	148.821,30
Σύνολο Ανεγερσιμότητας (ΓΗ)	111.090,95	58.721,27	52.369,68	52.568,85	50.042,56	2.526,29	(ΑΙ+ΑΙV)	381.463,97	275.470,03
Σύνολο Παγίων Ενεργητικού (ΓΗ)		52.369,68				2.526,29	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΗ)	35.813,20	25.295,96
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΩΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ									
Ι. Απ.θήματα							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Εισπραξιμότητα		12.564,62			9.996,58		Η. Βραχεία ρυθμίσεις υποχρεώσεων		
		12.564,62			9.996,58		1. Προμήθειες	33.646,74	22.042,60
ΙΙ. Αποθέσεις							4. Υποχρεώσεις από φόρους-Τέλη	1.489,38	1.761,34
1. Αποθέσεις από πώληση αγαθών & υπηρεσιών		0,00			0,00		5. Λοιπά πιστωτικά Οργανισμοί	0,00	0,00
5. Χρεώστες		8.719,85			6.197,38		8. Πιστωτές διάφοροι	677,08	1.491,96
		8.719,85			6.197,38			35.813,20	25.295,96
ΙV. Διαθέσιμα								35.813,20	25.295,96
1. Ταμείο		744,29			1.802,76				
3.. Καταθέσεις όρους & προθεσμίας		339.661,44			278.276,91				
		340.405,73			280.079,67				
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ + ΔΙΙ + ΔΙV)		361.690,20			296.273,63		ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α + Γ)	417.277,17	300.765,99
Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΒΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ		
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων		51,22			0,00		α. Πιστωτική λογαριασμό Προστασιοποίησης	784.115,58	551.420,00
		51,22			0,00			784.115,58	551.420,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β + Γ + Δ + Ε)		417.277,17			300.765,99				
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΒΕΩΣ ΧΡΕΩΤΙΚΟΥ									
1. Χρεωτική λογαριασμό Προστασιοποίησης		784.115,58			551.420,00				
		784.115,58			551.420,00				

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ				ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ			
ΤΗΣ 3ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016				ΤΗΣ 3ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016			
Ι. Αποσβέσιμα εκ καταστάσεων	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2016			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2015			

1. Έσοδα από πώληση αγαθών & υπηρεσιών	69.288,83			77.409,79
2. Έσοδα από φόρους-εισφορές-επιδόματα-προστίμους-έξοδα	0,00			0,00
3. Τακτικές εισπραξιμότητες από κρατικό-πρωτοκολλητικό Μελος :	346.500,00	415.788,83		366.640,00
4. Λοιπά έσοδα				
Μείον :				
Κόστος αγαθών & υπηρεσιών		296.136,84		186.846,87
Μετικά αποτελέσματα (πλεονάσματα) εκ καταστάσεων		209.652,00		257.202,92
Πλέον : , Άλλα έσοδα δραστηριότητας	7.620,00		30,75	30,75
Σύνολο		217.272,00		257.233,67
Μείον : 1. Έξοδα δραστηριότητας λειτουργίας	106.401,63		103.169,16	
2. Έξοδα λειτουργίας δημοτικών σχέσεων	5.377,45	111.779,08	5.316,80	108.485,96
Μερίσματα αποτελέσματα (πλεονάσματα) εκ καταστάσεων		105.492,92		148.747,71
Πλέον :				
3. Πιστωτικές τόκας & συναφή έσοδα	369,69		73,59	
Μείον :				
3. Προβλεπόμενη υπομνηστική τίτλων & χρηστικών	0,00		0,00	
3. Χρεωτικές τόκας & συναφή έσοδα	0,00	369,69	0,00	73,59
Οδικά αποτελέσματα (πλεονάσματα) εκ καταστάσεων		105.862,61		148.821,30
Β. Τακτικά αποτελέσματα				
Πλέον :				
1. Τακτικά & Ανάγκια έσοδα	0,00		0,00	
2. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	152,58	152,58	0,00	0,00
Μείον :				
1. Έκτακτα & ανάγκια έσοδα	21,25		0,00	
2. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00		0,00	
4. Προβλεπόμενα για έκτακτους κινδύνους	0,00	21,25	0,00	0,00
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (πλεονάσματα)		105.993,94		148.821,30
Μείον :				
Σύνολο αποτελέσεων παγίων στοιχείων	9.478,71		1.817,89	
Μείον : ΟΑ από παγία ενσωματωμένα στο λειτουργικό-αποτός	9.478,71	0,00	1.817,89	0,00
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεονάσματα) ΧΡΗΣΕΩΣ		105.993,94		148.821,30

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α**ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016**

(Βάσει των διατάξεων του άρθρου 1 παραγρ.4.1.501 του Π.Δ.315/1999)

**ΤΗΣ «ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΠΙΝΑΚΟΘΗΚΗΣ ΛΑΡΙΣΑΣ-
ΜΟΥΣΕΙΟ Γ.Ι. ΚΑΤΣΙΓΡΑ»****1. ΣΥΝΝΟΜΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΚΑΙ ΔΟΜΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ -
ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΓΙΝΑΝ ΧΑΡΙΝ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ ΤΗΣ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗΣ ΕΙΚΟΝΑΣ**

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 21. Σε περίπτωση παρεκκλίσεως, σε μία χρήση, από την αρχή κατά την οποία δεν επιτρέπεται η μεταβολή από χρήση σε χρήση της καθορισμένης δομής του ισολογισμού και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, ή οποία είναι δυνατό να γίνει μόνο σε εξαιρετικές περιπτώσεις που προβλέπονται από τη νομοθεσία, αναφέρονται η παρέκκλιση και οι λόγοι που την επέβαλαν, με πλήρη αιτιολόγηση της σκοπιμότητας της παρεκκλίσεως αυτής.

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 22: Αναλύσεις των συμπτυνμένων στοιχείων των κατηγοριών εκείνων του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς. Όταν το Ν.Π.Δ.Α. κάνει τέτοιες συμπτώξεις, είναι υποχρεωμένο να παρουσιάζει τις αντίστοιχες αναλύσεις.

Δεν έγιναν συμπτώξεις.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 23: Επεξηγηματικές σημειώσεις, σχετικές με τη συγκρισιμότητα των κονδυλίων της χρήσεως του ισολογισμού και των κονδυλίων της προηγούμενης χρήσεως, όταν τα κονδύλια που απεικονίζονται στον ισολογισμό και στα αποτελέσματα χρήσεως, για διάφορους λόγους, δεν είναι απόλυτα συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της προηγούμενης χρήσεως. Επίσης, σχετικές επεξηγηματικές σημειώσεις, όταν γίνεται ανακατάταξη των ποσών των αντίστοιχων λογαριασμών της προηγούμενης χρήσεως για να γίνουν αυτά συγκρίσιμα με τα ποσά της κλειόμενης χρήσεως.

Δεν υπάρχουν.

2. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 1 : Οι μέθοδοι που εφαρμόστηκαν για την αποτίμηση των διάφορων στοιχείων των οικονομικών καταστάσεων και οι μέθοδοι υπολογισμού διορθώσεως αξιών με σχηματισμό προβλέψεων ή διενέργεια αποσβέσεων, καθώς και οι μέθοδοι υπολογισμού αναπροσαρμοσμένων αξιών, σε περίπτωση που ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά επιτρέπουν την αναπροσαρμογή. Σε εξαιρετικές περιπτώσεις που γίνονται παρεκκλίσεις από τις διατάξεις που καθορίζουν τις γενικές αρχές αποτίμησης, οι παρεκκλίσεις αυτές αναφέρονται με πλήρη αιτιολόγηση των λόγων που τις επέβαλαν και του μεγέθους των συνεπειών, που είχαν στη διαμόρφωση των απαιτήσεων - υποχρεώσεων της περιουσιακής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων χρήσεως του Ν.Π.Δ.Α.

(1) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία και τα έξοδα εγκαταστάσεως, αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως ή του κόστους

(2) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.

(3) Συμμετοχές δεν υπάρχουν.

(4) Χρεόγραφα (μετοχές), δεν υπάρχουν.

(5) Τα αποθέματα της 31.12.2016 ανήλθαν σε ποσό ευρώ 12.564,62 και αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεως τους

ΑΔΑ: 6ΑΟΠΟΕ78-Ε2Ζ

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 2: Σε περίπτωση που, με βάση ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, εφαρμόζονται διαφορετικές μέθοδοι αποτιμήσεως από τις, γενικά νομοθετημένες, αναφέρεται η μέθοδος που εφαρμόστηκε και τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων για τα οποία οι αξίες διαμορφώθηκαν με τη μέθοδο αυτή. Στην περίπτωση αυτή, οι διαφορές από την εφαρμογή της διαφορετικής μεθόδου αποτιμήσεως από τις γενικά νομοθετημένες καταχωρούνται στους λογαριασμούς "διαφορών αναπροσαρμογής" του παθητικού (λογ. 41.06 -41.07), ενώ στο προσάρτημα αναφέρεται και η φορολογική μεταχείριση των διαφορών αυτών. Στην παραπάνω περίπτωση, στο προσάρτημα καταχωρείται ένας πίνακας που δείχνει τις μεταβολές των λογαριασμών "διαφορές αναπροσαρμογής", που έγιναν μέσα στη χρήση.

Δεν εφαρμόστηκαν διαφορετικές μέθοδοι αποτιμήσεως με βάση ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 7: Οι συναλλαγματικές διαφορές από απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα και ο λογιστικός χειρισμός τους, δηλαδή εάν εμφανίζονται στον Ισολογισμό (λογ. πάγιων στοιχείων), ή εάν μεταφέρονται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως.

Δεν υπάρχουν απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα και δεν προέκυψαν συναλλαγματικές διαφορές.

3. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 16: Οι σημαντικές μεταβολές των πάγιων στοιχείων, και εξόδων εγκαταστάσεως σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, για κάθε πρωτοβάθμιο λογαριασμό του πάγιου ενεργητικού.

Παραθέτεται πολύστηλος πίνακας, με τις πληροφορίες που απαιτεί η διάταξη.

Α Ξ Ι Ε Σ Κ Τ Η Σ Ε Ω Σ				
	Υπόλοιπο 1.1.2016	Προσθήκες χρήσ. 2016	Μειώσεις χρήσ. 2016	Υπόλοιπο 31.12.2016
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ				
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	10.045,00	2.000,00	0,00	12.045,00
Σύνολο Α	10.045,00	2.000,00	0,00	12.045,00
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ				
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις				
Μηχανήματα-τεχνικές εγκ/σεις	6.504,87	0,00	0,00	6.504,87
Μεταφορικά μέσα	194,09	0,00	0,00	194,09
Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	45.869,89	58.522,10	0,00	104.391,99
Σύνολο Β	52.568,85	58.522,10	0,00	111.090,95
Σύνολο (Α+Β)	62.613,85	60.522,10	0,00	123.135,95

Α Π Ο Σ Β Ε Σ Ε Ι Σ					
	Υπόλοιπο 1.1.2016	Αποσβέσεις χρήσ.2016	Μειώσεις χρήσ. 2016	Υπόλοιπο 31.12.2016	Αναπ.Αζα 31.12.2016
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ					
Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	8.078,93	800,00	0,00	8.878,93	3.166,07
Σύνολο Α	8.078,93	800,00	0,00	8.878,93	3.166,07
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ					
II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις					
Μηχανήματα-τεχνικές εγκ/σεις	6.504,77	0,00	0,00	6.504,77	0,10
Μεταφορικά μέσα	194,08	0,00	0,00	194,08	0,01
Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	43.343,71	8.678,71	0,00	52.022,42	52.369,57
Σύνολο Β	50.042,56	8.678,71	0,00	58.721,27	52.369,68
Σύνολο (Α+Β)	58.121,49	9.478,71	0,00	67.600,20	55.535,75

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 3: Οι αποσβέσεις των πάγιων στοιχείων-εξόδων εγκαταστάσεως και οι διαφορές που προκύπτουν κατά την αποτίμηση των συμμετοχών και χρεογράφων, όταν δεν αναφέρονται αναλυτικά στην κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως.

[5]

ΑΔΑ: 6ΑΟΠΟΕ78-Ε2Ζ

Η ανάλυση των αποσβέσεων των παγίων στοιχείων και των εξόδων εγκαταστάσεως φαίνεται στον παραπάνω πίνακα παγίων και εξόδων εγκαταστάσεως.

Διαφορές από αποτίμηση συμμετοχών και χρεογράφων δεν υπάρχουν.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 4: Οι τυχόν πρόσθετες αποσβέσεις του πάγιου ενεργητικού, οι οποίες γίνονται για φορολογικούς σκοπούς, με αναφορά σχετικών διατάξεων της φορολογικής νομοθεσίας.

Δεν έγιναν.

(δ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 19: Ανάλυση των λογαριασμών του ισολογισμού Β (1) «έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως», Β (3) «τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου» και Γ (I) (1) «έξοδα ερευνών και αναπτύξεως». Σε περίπτωση που η απόσβεση των εξόδων ερευνών και αναπτύξεως δε γίνεται σύμφωνα με το γενικό κανόνα της πενταετίας, αλλά σύμφωνα με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, αναφέρονται οι περιπτώσεις αυτές και οι ειδικές διατάξεις στο προσάρτημα.

Οι αξίες κτήσεως των «Εξόδων εγκαταστάσεως» την 31.12.2016 συνολικού ποσού 12.045,00€ αναλύονται ως εξής:

	Υπόλοιπο 1.1.2016	Προσθήκες Χρήσ. 2016	Υπόλοιπο 31.12.2016
Λογισμικά προγράμματα Η/Υ	10.045,00	2.000,00	12.045,00
Σύνολο	10.045,00	2.000,00	12.045,00

4. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ-ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 24: Επεξηγηματικές πληροφορίες, σχετικές με τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις, σύμφωνα με όσα καθορίζονται από ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας.

Συμμετοχές - Χρεόγραφα δεν υπάρχουν.

5. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 5: Οι διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων του ισολογισμού, οι λόγοι στους οποίους οφείλονται και η φορολογική τους μεταχείριση.

Δεν υπάρχουν διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 6: Οι διαφορές από την αποτίμηση των αποθεμάτων και των λοιπών ομοειδών στοιχείων στην τελευταία γνωστή τιμή αγοράς πριν από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού (διαφορές τιμής κτήσεως και τιμής αγοράς), συνολικά κατά κατηγορίες των περιουσιακών αυτών στοιχείων

Δεν υπάρχουν διαφορές στην αποτίμηση αποθεμάτων.

6. ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Το Κεφάλαιο του Ν.Π.Δ.Δ. ποσού 126.648,73 € αφορά τη διαφορά μεταξύ των στοιχείων του ενεργητικού μείον τις υποχρεώσεις και προέκυψε κατά την απογραφή έναρξης (1.1.2015) των στοιχείων του Ενεργητικού και Παθητικού.

7. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 20: Ανάλυση του λογαριασμού του ισολογισμού "λοιπές προβλέψεις" όταν είναι αξιόλογες.

Δεν υπάρχουν λοιπές προβλέψεις.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 9: Οι υποχρεώσεις του Ν.Π.Δ.Δ., για τις οποίες η προθεσμία εξοφλήσεως τους είναι μεγαλύτερη από πέντε χρόνια από την - ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού, κατά κατηγορία λογαριασμών και πιστωτή, και οι υποχρεώσεις που καλύπτονται με εμπράγματα ασφάλειες, με αναφορά της φύσεως και της μορφής τους.

Δεν υπάρχουν.

ΑΔΑ: 6ΑΟΠΟΕ78-Ε2Ζ

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 10: Οι υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό του Ν.Π.Δ.Δ., εφόσον η παράθεση τους είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της οικονομικής τους καταστάσεως (π.χ. αποζημιώσεις απολύσεως ή εξόδου από την υπηρεσία του προσωπικού ή υποχρεώσεις για εξόφληση ομολογιών υπέρ το άρτιο). Τυχόν τέτοιες υποχρεώσεις για συντάξεις, καθώς και τυχόν άλλες υποχρεώσεις αναφέρονται χωριστά.
Δεν υπάρχουν.

8. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 17β: Αναλύσεις των ποσών των λογαριασμών 36.00 "έξοδα επομένων χρήσεων, 36.01 "έσοδα χρήσεως εισπρακτέα" και 56.01 "έξοδα χρήσεως πληρωτέα", αν τα ποσά αυτά είναι σημαντικά.

Έξοδα επομένων χρήσεων ποσού ευρώ 51,22

9. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 18: Τα συνολικά ποσά των κάθε είδους οικονομικών δεσμεύσεων από αμοτεροβαρείς συμβάσεις, εγγυήσεις και άλλες συμβάσεις ή από την ισχύουσα νομοθεσία επιβαλλόμενες πιθανές υποχρεώσεις, οι οποίες δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως του ισολογισμού, εφόσον η πληροφορία αυτή είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της χρηματοοικονομικής θέσεως του Ν.Π.Δ.Δ.. Τυχόν υποχρεώσεις για καταβολές ειδικών μηνιαίων παροχών, όπως π.χ. μηνιαίων βοηθημάτων, καθώς και οι οικονομικές δεσμεύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις, αναφέρονται χωριστά.

Στους λογαριασμούς Τάξεως ποσού 784.115,58€ απεικονίζονται τα ποσά του προϋπολογισμού των εσόδων και εξόδων του έτους 2016 που προκύπτουν από το Δημόσιο Λογιστικό .

10. ΧΟΡΗΓΗΘΕΙΣΕΣ ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΜΠΡΑΓΜΑΤΕΣ ΑΣΦΑΛΕΙΕΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 15: Οι κάθε μορφής εγγυήσεις του Ν.Π.Δ.Δ., οι οποίες δεν εμφανίζονται στο παθητικό του ισολογισμού, κατά κατηγορίες. Σε περίπτωση που οι εγγυήσεις εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως, γίνεται ανάλυση των λογαριασμών αυτών. Οι εμπράγματα ασφάλειες (υποθήκες-προσημειώσεις) αναφέρονται χωριστά. Χωριστά, επίσης, αναφέρονται οι τυχόν εγγυήσεις που δίνονται προς όφελος τρίτων.

Υποθήκες-προσημειώσεις δεν υπάρχουν.

11. ΑΜΟΙΒΕΣ-ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΙ ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 13: Τα ποσά των αμοιβών που καταλογίστηκαν στη χρήση για τα μέλη των οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως για τις υπηρεσίες τους, καθώς και οι δημιουργημένες υποχρεώσεις για συντάξεις προς πρώην μέλη των παραπάνω οργάνων. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

Το ποσό της αποζημίωσης, της χρήσεως, για την αντιπρόεδρο ανήλθε σε ποσό ευρώ 2.400,00.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 14: Τα ποσά των προκαταβολών και των πιστώσεων που τυχόν δόθηκαν σε μέλη οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως και οφείλονται κατά την ημερομηνία ο κλεισίματος του ισολογισμού, με αναφορά του ετήσιου επιτοκίου των πιστώσεων αυτών και των ουσιαστών όρων τους, καθώς και οι υποχρεώσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους με τη μορφή οποιασδήποτε εγγυήσεως. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

Δεν υπάρχουν.

12. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 11: Ο μέσος αριθμός του προσωπικού που χρησιμοποιήθηκε κατά τη διάρκεια της χρήσεως, αναλυμένος κατά κατηγορίες, και οι αμοιβές - έξοδα προσωπικού με ανάλυση σε μισθούς - ημερομίσθια και κοινωνικές επιβαρύνσεις, με χωριστή αναφορά αυτών που είναι σχετικές με συντάξεις 41. Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που θα καθοριστούν με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας ή που κρίνονται αναγκαίες για να παρουσιάζεται μία πιστή εικόνα της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του Ν.Π.Δ.Δ. όταν αυτό δεν επιτυγχάνεται με όσα αναφέρονται στις προηγούμενες παραγράφους.

		2016
(1) Σύνολο προσωπικού:	άτομα	5
(2) Σύνολο προσωπικού κατά κατηγορίες:	άτομα	0
-Μόνιμο προσωπικό	«	2
-Λορίστου χρόνου	«	3
-Ορισμένου χρόνου	«	0
-Λοιπές περιπτώσεις	«	0
Σύνολο	άτομα	5

[7]

ΑΔΑ: 6ΑΟΠΟΕ78-Ε2Ζ

(3) Ανάλυση αμοιβών προσωπικού:		
		2016
60.01 Αμοιβές τακτικού προσωπικού	€	37.061,01
60.02 Αμοιβές τακτικών υπαλλήλων αορίστου χρόνου	«	52.350,41
60.03 Αποδοχές υπαλλήλων ειδικών θέσεων	«	0,00
60.04 Αποδοχές εκτάκτων υπαλλήλων	«	0,00
60.05 Εργοδοτικές εισφορές Δήμων & Κοινοτήτων	«	22.819,74
60.06 Παρεπόμενες παροχές & έξοδα προσωπικού	«	0,00
Σύνολο	€	112.231,16

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 12: Η έκταση στην οποία ο υπολογισμός των αποτελεσμάτων χρήσεως επηρεάστηκε από αποτίμηση που έγινε κατά παρέκκλιση από τις νομοθετημένες αρχές αποτιμήσεως, είτε στη χρήση του ισολογισμού, είτε σε προηγούμενη χρήση.

Δεν συνέτρεξε τέτοια περίπτωση.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 17α: Επεξηγηματικές πληροφορίες για τα «έκτακτα και ανόργανα έσοδα» και «έκτακτα και ανόργανα έξοδα», καθώς και για τα «έσοδα και έξοδα προηγούμενων χρήσεων», τα οποία εμφανίζονται στη χρήση του ισολογισμού, όταν επηρεάζουν σημαντικά τα αποτελέσματα του Ν.Π.Δ.Δ.

(1) Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	21,25
Ανάλυση:	
Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις χρήσης	21,25
(3) Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	152,58
Ανάλυση:	
Έκτακτα γενικά έσοδα	152,58

13 : ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΑΙΤΟΥΝΤΑΙ ΓΙΑ ΑΡΤΙΟΤΕΡΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ ΤΗΣ ΠΙΣΤΗΣ ΕΙΚΟΝΑΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περίπτ. 25: Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που θα καθοριστούν με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας ή που κρίνονται αναγκαίες για να παρουσιάζεται μία πιστή εικόνα της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του Ν.Π.Δ.Δ, όταν αυτό δεν επιτυγχάνεται με όσα αναφέρονται στις προηγούμενες παραγράφους.

Δεν υπάρχουν.

Λάρισα 16 Ιανουαρίου 2019

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Η ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.	Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ Διοικητικές Οικονομοτεχνικές Μηχανογραφικές Υπηρεσίες Δ.Ε.
ΚΑΛΟΓΙΑΝΝΗΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ Α.Δ.Τ. Α1 867965	ΨΑΡΡΑ-ΠΕΡΙΦΑΝΟΥ ΑΝΝΥ Α.Δ.Τ. Α1 867373	ΔΟΛΓΥΡΑΣ ΑΘ. ΓΙΩΡΓΟΣ Α.Δ.Τ. ΑΖ 774288/2008 Α.Μ. ΟΕ 13205/Α' Τάξης

ΑΔΑ: 6ΑΟΠΟΕ78-Ε2Ζ

ΕΚΘΕΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ			
Προς το Δημοτικό Συμβούλιο Δήμου Λαρισαίων			
για τη χρήση 2016			
1. ΓΕΝΙΚΑ			
Το 2016 ήταν μία σημαντική χρονιά για την εξέλιξη της παρακολούθησης των οικονομικών της Δημοτικής Πνακοθήκης Λάριας-Μουσείο Γ.Ι. Κασιόγρα.			
Η εξέλιξη των εσόδων του Ν.Π.Δ.Δ. ήταν θετική ενώ οι λειτουργικές δαπάνες συγκρατήθηκαν στους προκαθορισμένους στόχους που είχαν τεθεί.			
Η πιστοληπτική κανότητα του Ν.Π.Δ.Δ. διατηρήθηκε σε κανονιστικά επίπεδα αντανάκλωντας τη θετική εικόνα των οικονομικών του.			
2. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ & ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ			
Οι απαιτήσεις του Ν.Π.Δ.Δ. στις 31/12/2016 ανέρχονται σε ποσό € : 8.719,85 και οι βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις ανέρχονται στο ποσό των € 35.813,20			
3. ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ			
	Εισπράξεις	Κρατήσεις	Σύνολο
Οι συνολικές εισπράξεις του Ν.Π.Δ.Δ. στη τρέχουσα χρήση 2016 ανήλθαν στο ποσό των €	492.582,72	0,00	492.582,72
Οι συνολικές πληρωμές του Ν.Π.Δ.Δ. στη τρέχουσα χρήση 2016 ανήλθαν στο ποσό των €.	432.205,44	0,00	432.205,44
Το σύνολο των εισπράξεων του Ν.Π.Δ.Δ. για την τρέχουσα χρήση ποσού € 492.582,72 πλέον τα χρηματικά διαθέσιμα της προηγούμενης χρήσης 280.079,67 μείον τις πληρωμές ποσού ύψους € 432.205,44 αποτελεί το χρηματικό υπόλοιπο τέλους χρήσης ύψους 340.456,95 με βάση το απλογραφικό σύστημα.			
4. ΕΞΕΛΙΞΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ			
- Τα συνολικά οργανικά έσοδα του Ν.Π.Δ.Δ. της χρήσεως 2016 ανήλθαν στο ποσό των 423.778,52			
Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έσοδα προηγούμενων χρήσεων 152,58 τα συνολικά έσοδα του Ν.Π.Δ.Δ. Οργανικά & Ανόργανα ανήλθαν σε συνολικό ποσό € 423.931,10			
Β. Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2016 έχει ως εξής:			
		2016	2015
70	Πωλήσεις εμπορευμάτων	6.505,39	5.551,20
71	Πωλήσεις προϊόντων	0,00	0,00
72	Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις	0,00	0,00
73	Έσοδα από τέλη και δικαιώματα	62.783,44	71.858,59
74	Έσοδα από επχορηγήσεις	346.500,00	366.640,00
75	Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών	7.620,00	30,75
76	Έσοδα κεφαλαίων	369,69	73,59
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	423.778,52	444.154,13
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	0,00	0,00
82	Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	152,58	0,00
	Σύνολο ανόργανων εσόδων	152,58	0,00
	Γενικό Σύνολο	423.931,10	444.154,13
5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ Ν.Π.Δ.Δ.			
Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών ανήλθε στο συνολικό ποσό των 206.136,84			
Τα έξοδα δικητικής λειτουργίας για την χρήση ανήλθαν στο ποσό των 106.401,63 τα έξοδα δημοσίων σχέσεων της τρέχουσας χρήσης ανήλθαν σε ποσό ύψους 5.377,45 και τα χρηματοοικονομικά έξοδα ανήλθαν σε ποσό 0,00			
Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, δικησης, δημοσίων σχέσεων, χρηματοοικονομικών, καθώς και οι αναλώσεις ανέρχονται σε ποσό 317.915,91 Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού 21,25 προκύπτουν τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2016 τα οποία ανήλθαν στο ποσό 317.937,16			
Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της τρέχουσας χρήσης 2016 423.931,10 μείον τα έξοδα € 317.937,16 αποτελεί το πλεόνασμα χρήσεως 2016 που ανέρχεται σε € 105.993,94			

[9]

ΑΔΑ: 6ΑΟΠΟΕ78-Ε2Ζ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2016 έχει ως εξής:			
		2016	2015
60	Αμοβές & Εξοδα Προσωπικού	112.231,16	116.309,89
61	Αμοβές & Εξοδα Τρίτων	87.871,12	82.841,87
62	Παροχές τρίτων	24.467,26	26.969,10
63	Φόροι-τέλη	298,78	69,14
64	Διάφορα έξοδα	46.920,58	27.742,11
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	0,00	0,00
66	Αποσβέσεις παγίων ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	9.478,71	1.817,89
67	Παροχές-χορηγίες-Επικυρηγίες-Επιδότησεις-Δωρεές	0,00	0,00
68	Προβλεπείς εκμεταλεύσεως	0,00	0,00
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	281.267,61	255.750,00
81	Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	21,25	0,00
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00
	Σύνολο Εκτάκτων εξόδων	21,25	0,00
20	Εμπορεύματα	2.512,61	5.551,20
25	Αναλώσεις αναλωσίμων υλικών	33.297,27	34.031,63
26	Αναλώσεις ανταλλακτικών παγίων	838,42	0,00
	Σύνολο αναλώσεων	36.648,30	39.582,83
	Γενικό Σύνολο	317.937,16	295.332,83

6. ΠΑΓΙΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ			
Όπως προκύπτει από τον ισολογισμό του Ν.Π.Δ.Δ. της 31.12.2016 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των		111.090,95	και αφαιρουμένων
των σωρευμένων αποσβέσεων της 31.12.2016 ποσού € 58.721,27 , από τις οποίες ποσό αποσβέσεων		9.478,71	αφορά την
31.12.2016, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο τέλος στο ποσό των € 52.369,68			

7. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑΤΑ			
- Τα αποτελέσματα είναι καρποί της προσπάθειας, της συνεργασίας και της δουλειάς του Διοικητικού Συμβουλίου και του προσωπικού του Ν.Π.Δ.Δ., καθώς επίσης και των σωστών σχέσεων που έχουν αναπτυχθεί μεταξύ του προσωπικού και της διοίκησης του Ν.Π.Δ.Δ.			
Λάρισα, 16 Ιανουαρίου 2019			
Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.			
ΚΑΛΟΓΙΑΝΝΗΣ ΑΠΟΣΤΟΛΟΣ			
Α.Δ.Τ. ΑΙ 867965			

ΑΔΑ: 6ΑΟΠΟΕ78-Ε2Ζ

ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΠΙΝΑΚΟΘΗΚΗ ΛΑΡΙΣΑΣ									
ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ (Λ/80)									
31ης Δεκεμβρίου 2016 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016)									
ΧΡΕΩΣΗ		Ποσά Κινητών Χρήσε: 2016		Ποσά Προσφερόμενης Χρήσε: 2015		ΠΙΣΤΩΣΗ		Ποσά Κινητών Χρήσε: 2016	
1. Αποθέματα ενόψει χρήσεως						1. Έσοδα κύριας δραστηριότητας		Ποσά Προσφερόμενης Χρήσε: 2015	
20	Εμπορεύματα	9.996,58		11.566,87		70	Ποσότητες εμπορευμάτων και λοιπών αποθεμάτων	6.505,39	5.551,20
21	Προϊόντα έτοιμα και ημιτέλη	0,00		0,00		71	Ποσότητες προϊόντων	0,00	0,00
22	Υποπροϊόντα και υπολείμματα	0,00		0,00		72	- Έσοδα από φόρους, εισφορές, τέλη πρόσχημα και προσυζητήσεις	0,00	0,00
23	Παραγωγή σε εξέλιξη	0,00		0,00		73	Έσοδα από παροχή υπηρεσιών (ανταποδοτικά κλπ)	62.783,44	71.858,59
24	Υλικά κατασκευής και επισκευής τεχν. έργων	0,00		0,00				69.288,83	77.409,79
25	Ανυλίσθημα Υλικά	0,00		0,00					
26	Ανταλλακτικά παγίων στοιχείων	0,00		0,00					
28	Είδη συσκευασίας	0,00	9.996,58	0,00	11.566,87				
2. Αγορές Χρήσεως						2. Λοιπά οργανικά έσοδα			
20	Εμπορεύματα	5.080,65		3.980,91		74.00	Κ.Α.Π. για κάλυψη λειτουργικών δαπανών	330.000,00	366.640,00
24	Υλικά κατασκευής και επισκευής τεχνικών έργων	0,00		0,00		74.01	Λοιπός Επιχορηγήσιμος	16.500,00	0,00
25	Ανυλίσθημα υλικά	33.297,27		34.031,63		75	Έσοδα παραγομένων ασφαλίων	7.620,00	30,75
26	Ανταλλακτικά παγίων στοιχείων	838,42		0,00		76	Έσοδα κεφαλαίων	369,69	366.744,34
28	Είδη συσκευασίας	0,00	39.216,34	0,00	38.012,54			423.778,52	444.154,13
Σύνολο αρχικών αποθεμάτων και αγορών			49.212,92		49.579,41				
3. ΜΕΙΟΝ: Αποθέματα τιμών χρήσεως									
20	Εμπορεύματα	12.564,62		9.996,58					
21	Προϊόντα έτοιμα και ημιτέλη	0,00		0,00					
22	Υποπροϊόντα και υπολείμματα	0,00		0,00					
23	Παραγωγή σε εξέλιξη	0,00		0,00					
24	Πρώτες και βοηθητικές ύλες-υλικά συσκευασίας	0,00		0,00					
25	Ανυλίσθημα υλικά	0,00		0,00					
26	Ανταλλακτικά παγίων στοιχείων	0,00		0,00					
28	Είδη συσκευασίας	0,00	12.564,62	0,00	9.996,58				
Αγορές και διαφορά (+,-) αποθεμάτων			36.648,30		39.582,83				
4. Οργανικά έξοδα									
60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	112.231,16		116.309,89					
61	Αμοιβές και έξοδα τρίτων	87.871,12		82.841,87					
62	Παροχές τρίτων	24.467,26		26.969,10					
63	- Φόροι-τέλη (πλην των μη ενσωματωμένων στο λειτουργικό κόστος φόρων)	298,78		69,14					
64	Διάφορα έξοδα	46.920,58		27.742,11					
64.00	Έξοδα μεταφορών	4.491,36		2.441,00					
64.01	Οδοπορικά έξοδα & αποζημιώσεις μετακινήσεως	913,00		892,95					
64.02	Δημόσιες σχέσεις (έξοδα εκδόσεων προφύλλης κλπ)	5.377,45		5.316,80					
64.05	Συνδρομές	577,52		393,00					
64.07	Εντυπα & γραμική ύλη	62,52		240,64					
64.08	Υλικά άμεσης ανάλογης	815,07		1.869,24					
64.09	Έξοδα δημοσιεύσεων	1.166,04		595,32					
64.15	Έξοδα καλλιτεχνικών αθλητικών & κοινωνικών εκδηλώσεων	32.678,77		15.824,83					
64.98	Διάφορα έξοδα	838,85		168,33					
65	Τόκοι και συναφή έξοδα	0,00		0,00					
66	Αποσβέσεις παγίων στοιχείων ενσωματωμένων στο λειτουργικό κόστος	9.478,71		1.817,89					
67	Χρηρηγείας -Επιχορηγήσεις-Επιδότησεις	0,00		0,00					
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	0,00	281.267,61	0,00	255.750,00				
Συνολικό κόστος			317.915,91		295.332,83				
ΜΕΙΟΝ:									
78.00	Ιδωσυαραγωγή και βελτιώσεις παγίων	0,00		0,00					
78.01	Λοιπά τοκιστικά έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00				
Συνολικό κόστος πώδων			317.915,91		295.332,83				
80.00	Πλάνωση εκμεταλλεύσεως	255.918,33	105.862,61	148.821,30	80.00 Έλλειμμα εκμεταλλεύσεως		0,00	0,00	
		295.501,16		444.154,13			423.778,52	444.154,13	
Σύνολο			423.778,52		444.154,13				
81.00	Εκτακτά & Ανόργανα Έξοδα	21,25 €		0,00 €					
81.01	Εκτακτά & Ανόργανα Έσοδα	0,00 €	-21,25 €	0,00 €	0,00 €				
82.00	Έξοδα προμηθευμένων χρήσεων	0,00 €		0,00 €					
82.01	Έσοδα προμηθευμένων χρήσεων	152,58 €		0,00 €	0,00 €				
82.07	Έσοδα από απιστοφές	0,00 €	152,58 €	0,00 €	0,00 €				
83.98	Προβλέψεις	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				
			131,33 €	0,00 €	0,00 €				
Πλάνωση χρήσεως			105.993,94 €	148.821,30 €					

[11]

ΑΔΑ: 6ΑΟΠΟΕ78-Ε2Ζ

Στη συνέχεια ακολούθησε έλεγχος και διαλογική συζήτηση μεταξύ των μελών του Διοικητικού Συμβουλίου.

Το Διοικητικό Συμβούλιο αφού άκουσε την Αντιπρόεδρο και έλαβε υπόψη του όλα όσα υποβλήθηκαν

ΟΜΟΦΩΝΑ ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ

Εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις χρήσεις 2016

1. ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016
2. ΤΟ ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2016
3. ΕΚΘΕΣΗ ΤΟΥ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΧΡΗΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2016
4. ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΗΣ (Λ/80) 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2016

Η απόφαση πήρε τον αριθμό 1

Πιστό αντίγραφο

Λάρισα, 16-1-2019

Η Αντιπρόεδρος του Δ.Σ.

Άννη Ψάρρα-Περίφανου