

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΚΙΛΚΙΣ  
ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ  
ΚΑΙ ΠΑΙΔΙΚΩΝ – ΒΡΕΦΟΝΗΠΙΑΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ ΔΗΜΟΥ ΚΙΛΚΙΣ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ**

Από το πρακτικό της υπ. αριθ. 3ης/2020 ειδικής συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Οργανισμού Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών -Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς

**ΑΠΟΦΑΣΗ: ΠΕΡΙΛΗΨΗ  
9η/2020**

«Έγκριση Απολογισμού και Ισολογισμού του Ν.Π.Δ.Δ. " Οργανισμός Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών – Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς" οικ. Έτους 2018 »

-Στο Κιλκίς και στο γραφείο του ΝΠΔΔ ,σήμερα 26η Φεβρουαρίου 2020, ημέρα Τετάρτη και ώρα 17:00 μ.μ., συνεδρίασε το Δ.Σ. του Οργανισμού Αθλητισμού , Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών – Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς," μετά την υπ' αριθ.237/19-02-2020 πρόσκληση του προέδρου, που έχει επιδοθεί σε κάθε μέλος του ΔΣ σύμφωνα με το άρθρο 234 του Ν.3463/2006. & το άρθρο 67 του Ν.3852/2010.

-Διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι επί συνόλου εννέα (9) μελών βρέθηκαν παρόντα εννέα (9) τακτικά .

**ΠΑΡΟΝΤΕΣ**

1. Θεοδωρίδης Δημήτριος (Πρόεδρος)
2. Δημητριάδου Ευδοξία ( Αντιπρόεδρος)
3. Κεμανίδης Γεώργιος
4. Κυριακίδης Δημήτριος
5. Φαχουρίδης Ιωάννης
6. Σεϊτανιώτης Αλέξανδρος
7. Θρήσκου Βαΐα
8. Γιάλλου Παναγιώτα
9. Ασπριώτης Ευάγγελος

**ΑΠΟΝΤΕΣ**

Στη συνεδρίαση παρευρίσκεται και ο Ιορδανίδης Ηλίας, υπάλληλος του ΝΠΔΔ " Οργανισμός Αθλητισμού , Πολιτισμού , Περιβάλλοντος και Παιδικών – Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς," για την τήρηση των πρακτικών.

Ο Πρόεδρος του Διοικητικού Συμβουλίου κήρυξε την έναρξη της ειδικής συνεδρίασης και εισηγήθηκε το 1<sup>ο</sup> και μοναδικό θέμα της ημερήσιας διάταξης « Έγκριση Απολογισμού και Ισολογισμού του Ν.Π.Δ.Δ. " Οργανισμός Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών – Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς" οικ. Έτους 2018 » και ενημέρωσε το ΔΣ ότι:

α) Σύμφωνα με το [το άρθρο 33 ν. 4257/2014](#) , προβλέπεται η υποχρεωτική εφαρμογή του διπλογραφικού συστήματος, από το σύνολο των νομικών προσώπων δημοσίου δικαίου,

Επίσης σύμφωνα με τις διατάξεις του Ν. 2515/97 , η εφαρμογή της διπλογραφικής λογιστικής μεθόδου πρέπει να γίνει από δημοτικό υπάλληλο ,πτυχιούχο λογιστή που να είναι κάτοχος άδειας άσκησης επαγγέλματος Α΄ τάξης . Εξαιτίας του ότι το Νομικό μας Πρόσωπο υποστηρίζεται ταμειακά από την Ταμειακή Υπηρεσία του Δήμου και λόγω του γεγονότος ότι δεν διαθέτει πτυχιούχο λογιστή που να είναι κάτοχος άδειας άσκησης επαγγέλματος Α΄ τάξης , απευθύνθηκε στο Δήμο Κιλκίς προκειμένου να αναθέσει σε υπαλλήλους – λογιστές κατόχους άδειας άσκησης επαγγέλματος Α΄ τάξης την εγκατάσταση και τήρηση διπλογραφικού συστήματος στην υπηρεσία μας για το έτος 2018. Ο Δήμος Κιλκίς με το υπ΄ αριθμ. 6065/6-3-2018 απέρριψε το αίτημα επικαλούμενος μεγάλο φόρτο εργασίας και κατόπιν τούτου το Νομικό Πρόσωπο ανέθεσε σε εξωτερικό λογιστή Α΄ τάξης την Τεχνική υποστήριξη για την εφαρμογή Διπλογραφικού Λογιστικού Συστήματος χρήσης 2018 του ΝΠΔΔ του Δήμου Κιλκίς.

β) η Ταμειακή Υπηρεσία του Δήμου Κιλκίς,σε εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 163 του Ν.

3463/2006 σε συνδυασμό με τις διατάξεις της πα. 2 του άρθρου 240 του ίδιου νόμου υπέβαλλε προς έλεγχο στην υπηρεσία μας, τον με ημερομηνία 31.5.2019 απολογιστικό πίνακα, τα καθολικά βιβλία εσόδων-εξόδων, γραμμάτια εισπραξης και χρηματικά εντάλματα πληρωμής του Οργανισμού Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών – Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς οικ. Έτους 2018

Η γενική ανακεφαλαίωση απολογισμού εσόδων-εξόδων και ο ισολογισμός οικ. Έτους 2018 αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της εισήγησης.

Προτείνεται:

- Η έγκριση του Απολογισμού, Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσεως του Ν.Π.Δ.Δ. "Οργανισμός Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών – Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς" οικ. Έτους 2018, όπως εμφανίζονται συνημμένα και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.
- Την αποστολή της απόφασης για έγκριση από το Δημοτικό Συμβούλιο Κιλκίς και κατόπιν τούτου :
  - Τη δημοσίευση των ανωτέρω οικονομικών στοιχείων , όπως ορίζεται στο ν. 3548/07 άρθρο 6 παρ. 7.
  - Την αποστολή της παρούσας απόφασης και των δικαιολογητικών που ορίζονται στο άρθρο 24 του ν. 3202/2003 στο Ελεγκτικό Συνέδριο.

Στη συνέχεια ο Πρόεδρος έδωσε το λόγο στον λογιστή Α΄ τάξης του Δήμου Κιλκίς που παρουσίασαν τον Ισολογισμό και στον ταμία του Δήμου ο οποίος παρουσίασε τον Απολογισμό του οικονομικού έτους που έληξε και ζήτησε την έγκριση του Σώματος

#### **Το Διοικητικό Συμβούλιο**

- Αφού άκουσε όσα είπε ο Πρόεδρος και ενημερώθηκε για το θέμα
- Αφού ενημερώθηκε για τον ισολογισμό και τον απολογισμό του ΝΠΔΔ οικ έτους 2018
- Αφού είδε και τις σχετικές διατάξεις του Δ.Κ.Κ
- Μετά από διαλογική συζήτηση

#### **αποφασίζει κατά πλειοψηφία**

1. Την έγκριση του Απολογισμού, Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων χρήσεως του Ν.Π.Δ.Δ. "Οργανισμός Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών – Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς" οικ. Έτους 2018, όπως εμφανίζονται συνημμένα και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.
2. Την αποστολή της απόφασης για έγκριση από το Δημοτικό Συμβούλιο Κιλκίς και κατόπιν τούτου :
  - Τη δημοσίευση των ανωτέρω οικονομικών στοιχείων , όπως ορίζεται στο ν. 3548/07 άρθρο 6 παρ. 7.
  - Την αποστολή της παρούσας απόφασης και των δικαιολογητικών που ορίζονται στο άρθρο 24 του ν. 3202/2003 στο Ελεγκτικό Συνέδριο.

Αποτέλεσμα ψηφοφορίας:

-ΨΗΦΟΙ: 7 ΥΠΕΡ

2 ΚΑΤΑ

Το μέλος του Διοικητικού Συμβουλίου κ. Φαχουρίδης Ιωάννης καταψήφισε την παραπάνω απόφαση εκφράζοντας τη άποψη ότι παρά την εμπιστοσύνη απέναντι στην Πρόεδρο και τα μέλη του Δ.Σ όσον αφορά τη οικονομική διαχείριση, για λόγους πολιτικής θέσης , δεν αποδέχεται Έγκριση Απολογισμού και Ισολογισμού του Ν.Π.Δ.Δ. " Οργανισμός Αθλητισμού, Πολιτισμού, Περιβάλλοντος και Παιδικών – Βρεφονηπιακών Σταθμών Δήμου Κιλκίς" οικ. Έτους 2018

Το μέλος κ. Σεϊτανιώτης Αλέξανδρος καταψήφισε την παραπάνω απόφαση γιατί αφορά τα πεπραγμένα της προηγούμενης Διοίκησης.

**-Η απόφαση αυτή πήρε αύξοντα αριθμό 9/2020**

-Αφού εξαντλήθηκαν τα θέματα της ημερήσιας διάταξης λύθηκε η συνεδρίαση στις 18΄00 μ.μ

-Συντάχθηκε αυτό το πρακτικό και υπογράφηκε.

Ο Πρόεδρος  
Ακριβές αντίγραφο  
Ο Πρόεδρος  
Θεοδωρίδης Δημήτριος

Τα μέλη

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΝΟΜΟΣ ΚΙΛΚΙΣ  
ΔΗΜΟΣ ΚΙΛΚΙΣ  
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ  
ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΤΑΜΙΑΣ**

**Κιλκίς 31-05-2019  
Αριθμ. Πρωτ. 11.799**

**ΠΡΟΣ :**

**Οργανισμού Αθλητισμού Πολιτισμού Περιβάλλοντος και βρεφονηπιακών Παιδικών Σταθμών Δήμου**

**ΕΛΕΓΧΟΣ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΗΜΟΥ ΚΙΛΚΙΣ ΟΙΚΟΝ. ΕΤΟΥΣ 2018.-**

Σε εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 163 του Ν.3463/2006 σας υποβάλλω προς έλεγχο από εσάς, και υποβολή του στο Δημοτικό Συμβούλιο, απολογιστικό πίνακα, καθώς και καθολικά βιβλία εσόδων - εξόδων, γραμμάτια εισπραξης και χρηματικά εντάλματα πληρωμής, σύμφωνα με τα οποία η οικονομική διαχείριση του Οργανισμού Αθλητισμού Πολιτισμού Περιβάλλοντος και Βρεφονηπιακών παιδικών σταθμών Δήμου Κιλκίς για το οικονομικό έτος 2018 έχει ως ακολούθως :

**Α) ΕΣΟΔΑ**

| Κ<br>Α | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ                                                                          | ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΗΣΘΕ<br>ΝΤΑ ΟΠΩΣ ΤΕΛΙΚΑ<br>ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΗΚΑΝ<br>(Ποσά σε ευρώ) | ΒΕΒΑΙΩΘΕΝΤ<br>Α (Ποσά σε<br>ευρώ) | ΕΙΣΠΡΑΧΘΕΝΤ<br>Α (Ποσά σε<br>ευρώ) | ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ<br>ΥΠΟΛΟΙΠΑ |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------|
| 0      | <b>ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ</b>                                                               | 1.275.558,00                                                        | 1.137.840,76                      | 1.027.909,84                       | 107.140,92             |
| 1      | <b>ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ</b>                                                               | 75.950,00                                                           | 76.534,57                         | 76.534,57<br>0,00                  |                        |
| 2      | <b>ΕΣΟΔΑ ΠΑΡΕΛΘ.<br/>ΟΙΚ. ΕΤΩΝ ΠΟΥ<br/>ΒΕΒΑΙΩΝΟΝΤΑΙ<br/>ΓΙΑ ΠΡΩΤΗ ΦΟΡΑ</b>         | 0,00                                                                | 0,00                              | 0,00                               | 0,00                   |
| 3      | <b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΑΠΟ<br/>ΔΑΝΕΙΑ ΚΑΙ<br/>ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ<br/>ΠΟΕ</b>                    | 2.858.231,52                                                        | 2.858.231,52                      | 15.215,04                          | 2.841.246,48           |
| 4      | <b>ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ<br/>ΔΗΜΟΣΙΟΥ ΚΑΙ<br/>ΤΡΙΤΩΝ ΚΑΙ<br/>ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ<br/>ΧΡΗΜΑΤΩΝ</b> | 430.200,00                                                          | 336.469,15                        | 336.469,15                         | 0,00                   |
| 5      | <b>ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ<br/>ΥΠΟΛΟΙΠΟ<br/>ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΗΣ<br/>ΧΡΗΣΗΣ</b>                          | 1.466.270,03                                                        | 148.752,10                        | 148.752,10                         | 0,00                   |
|        | <b>Σύνολο εσόδων :</b>                                                             | <b>6.106.209,55</b>                                                 | <b>4.557.828,10</b>               | <b>1.604.880,70</b>                | <b>2.948387,40</b>     |

Για την είσπραξη των ανωτέρω εσόδων κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους εκδόθηκαν στο σύνολο 214 Γραμμάτια είσπραξης άνευ σειράς (Από α/α 1 έως 214).

**Β) Ε Ξ Ο Λ Α**

| Κ<br>Α | ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ                           | ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕ<br>ΝΤΑ ΟΠΩΣ<br>ΤΕΛΙΚΑ<br>ΔΙΑΜΟΡΦΩΘΗΚΑ<br>Ν (Ποσά σε ευρώ) | ΕΝΤΑΛΘΕΝΤΑ<br>(Ποσά σε ευρώ) | ΠΛΗΡΩΘΕΝΤ<br>Α (Ποσά σε<br>ευρώ) | ΥΠΟΛΟΙΠΟ<br>(ΕΝΤΑΛΘΕΝ<br>ΤΑ-<br>ΠΛΗΡΩΘΕΝ<br>ΤΑ) |
|--------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------|
|        |                                     |                                                                         |                              |                                  |                                                 |
| 6      | ΕΞΟΔΑ ΧΡΗΣΗΣ                        | 1.345.374,19                                                            | 1.050.893,04                 | 1.050.893,04                     | 0,00                                            |
|        |                                     |                                                                         |                              |                                  |                                                 |
| 7      | ΕΠΕΝΔΥΣΕΙΣ                          | 92.000,00                                                               | 43.049,08                    | 43.049,08                        | 0,00                                            |
|        |                                     |                                                                         |                              |                                  |                                                 |
| 8      | ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΠΟΕ<br>ΛΟΙΠΕΣ<br>ΑΠΟΔΟΣΕΙΣ | 4.666.395,01                                                            | 325.693,96                   | 325.693,96                       | 0,00                                            |
|        |                                     |                                                                         |                              |                                  |                                                 |
| 9      | ΑΠΟΘΕΜΑΤΙΚΟ                         | 2.440,35                                                                | 0                            | 0                                | 0                                               |
|        |                                     |                                                                         |                              |                                  |                                                 |
|        | <b>ΣΥΝΟΛΑ :</b>                     | <b>6.106.209,55</b>                                                     | <b>1.419.636,08</b>          | <b>1.419.636,08</b>              | <b>0</b>                                        |

Για την πληρωμή των ανωτέρω δαπανών κατά τη διάρκεια του οικονομικού έτους εκδόθηκαν στο σύνολο 254 χρηματικά εντάλματα πληρωμής εκ των οποίων : 19 σειράς Α, και 254 σειράς Β. Από τα χρηματικά αυτά εντάλματα ακυρώθηκαν 7 (επτά). Ο λόγος ακύρωσης τους αναγράφεται και αιτιολογείται επακριβώς επί του εντύπου τους..-

**Γ) ΧΡΗΜΑΤΙΚΟ ΥΠΟΛΟΙΠΟ**

Όπως προκύπτει από τα παραπάνω το χρηματικό υπόλοιπο οικ. έτους 2018 το οποίο μεταφέρεται στην χρήση 2019 ανέρχεται στο ποσό των 185.244,15 € (Εκατόν ογδόντα πέντε χιλιάδων διακοσίων σαράντα τεσσάρων ευρώ και εξήντα δύο λεπτών ). Το ποσό αυτό εντάχθηκε στη χρήση του οικ. έτους 2019 με την έκδοση του υπ' αριθ. 1/2019 γραμματίου είσπραξης του Οργανισμού Αθλητισμού Πολιτισμού Περιβάλλοντος και βρεφονηπιακών παιδικών σταθμών Δήμου Κιλκίς.-

Παρακαλώ όπως προβείτε στον έλεγχο των ανωτέρω στοιχείων, και στη σύνταξη σχετικής έκθεσης σύμφωνα με τις ανωτέρω διατάξεις.-

Ο Δημοτικός ταμίας

Σταμπουλής Παναγιώτης.

| ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ, ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ, ΠΕΡΙΒΑΛΛΟΝΤΟΣ<br>& ΠΑΙΔΙΚΩΝ - ΒΡΕΦΟΝΗΠΙΑΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ ΔΗΜΟΥ ΚΙΑΚΙΣ<br>ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018<br>5η ΕΤΑΙΡΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018) |                              |              |              |                                |              |              |                                                 |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------|--------------|--------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------------------------|------------------------------|
| ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ                                                                                                                                                                                         |                              |              |              |                                |              |              | ΠΟΣΑ ΣΕ ΕΥΡΩ                                    |                              |
| ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ                                                                                                                                                                                           | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018 |              |              | Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2017 |              |              | ΠΑΘΗΤΙΚΟ                                        | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018 |
|                                                                                                                                                                                                      | Αξία κτήσεως                 | Αποσβέσεις   | Αναπόσβ.Αξία | Αξία κτήσεως                   | Αποσβέσεις   | Αναπόσβ.Αξία |                                                 | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017 |
| <b>Β.ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ</b>                                                                                                                                                                          |                              |              |              |                                |              |              | <b>Α.ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>                          |                              |
| 4.Λοιπά Εξόδα Εγκατάστασης                                                                                                                                                                           | 7.029,14                     | 702,91       | 6.326,23     | 0,00                           | 0,00         | 0,00         | <b>Ι.Κεφάλαιο</b>                               | 10.583,00                    |
|                                                                                                                                                                                                      | 7.029,14                     | 702,91       | 6.326,23     | 0,00                           | 0,00         | 0,00         |                                                 | 10.583,00                    |
| <b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>                                                                                                                                                                           |                              |              |              |                                |              |              |                                                 |                              |
| <b>Π.Ενσώματες ακινητοποιήσεις</b>                                                                                                                                                                   |                              |              |              |                                |              |              | <b>ΙV.Αποτελέσματα εις νέο</b>                  |                              |
| 4.Μηχανήματα, τεχνικές εγκατ. & λοιπός                                                                                                                                                               | 21.909,92                    | 1.999,74     | 19.910,18    | 8.026,88                       | 815,13       | 7.211,75     | Υπόλοιπο (ελλείμματος) χρήσεως εις νέο          | 27.137,15                    |
| 6.Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός                                                                                                                                                                       | 141.105,86                   | 54.087,19    | 87.018,67    | 121.042,66                     | 41.016,55    | 80.026,11    | Υπόλοιπο (πλεονασμάτων) προηγούμενων χρήσεω     | 198.207,03                   |
|                                                                                                                                                                                                      | 163.015,78                   | 56.086,93    | 106.928,85   | 129.069,54                     | 41.831,68    | 87.237,86    |                                                 | 143.612,82                   |
|                                                                                                                                                                                                      |                              |              |              |                                |              |              |                                                 | 225.344,18                   |
| <b>Δ.ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>                                                                                                                                                                      |                              |              |              |                                |              |              | <b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ +ΑΙV)</b>         | 235.927,18                   |
|                                                                                                                                                                                                      |                              |              |              |                                |              |              |                                                 | 208.790,03                   |
| <b>Π.Απαιτήσεις</b>                                                                                                                                                                                  |                              |              |              |                                |              |              |                                                 |                              |
| 1. Πελάτες                                                                                                                                                                                           |                              |              | 31.516,06    |                                |              | 35.758,45    |                                                 |                              |
| 10. Επισφαλείς- επίδοκοι πελάτες και χρεώστες                                                                                                                                                        |                              | 2.826.935,40 |              |                                | 2.827.537,13 |              | <b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>                           |                              |
| Μείον: Προβλέψεις                                                                                                                                                                                    |                              | 2.800.000,00 |              |                                | 2.800.000,00 |              | <b>Π.Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>             |                              |
|                                                                                                                                                                                                      |                              |              | 58.451,46    |                                |              | 27.537,13    | 1.Προμηθευτές                                   | 71.450,18                    |
|                                                                                                                                                                                                      |                              |              |              |                                |              | 63.295,58    | 2α. Επιταγές πληρωτέες                          | 0,00                         |
| <b>ΙV.Διαθέσιμα</b>                                                                                                                                                                                  |                              |              |              |                                |              |              | 5.Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη                 | 6.217,51                     |
| 1.Ταμείο                                                                                                                                                                                             |                              |              | 229,68       |                                |              | 53,18        | 6.Ασφαλιστικοί Οργανισμοί                       | 24.212,43                    |
| 2.Καταθέσεις Όψεως και προθεσμίας                                                                                                                                                                    |                              |              | 185.014,94   |                                |              | 149.347,42   | 8.Πιστωτές διάφοροι                             | 19.143,86                    |
|                                                                                                                                                                                                      |                              |              | 185.244,62   |                                |              | 149.400,60   |                                                 | 121.023,98                   |
|                                                                                                                                                                                                      |                              |              |              |                                |              |              | <b>Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΠ)</b>                  | 121.023,98                   |
| Σύνολο κυκλοφόντος ενεργητικού (ΔΠ+ΔΙV)                                                                                                                                                              |                              |              | 243.696,08   |                                |              | 212.696,18   |                                                 | 91.144,01                    |
| <b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ)</b>                                                                                                                                                             |                              |              | 356.951,16   |                                |              | 299.934,04   | <b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)</b>            | 356.951,16                   |
|                                                                                                                                                                                                      |                              |              |              |                                |              |              |                                                 | 299.934,04                   |
| <b>ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΔΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡ</b>                                                                                                                                                        |                              |              |              |                                |              |              | <b>ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ</b>           |                              |
| <b>31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2018)</b>                                                                                                                                      |                              |              |              |                                |              |              |                                                 |                              |
|                                                                                                                                                                                                      | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018 |              |              | Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2017 |              |              |                                                 | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2018 |
| <b>Ι.Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>                                                                                                                                                                 |                              |              |              |                                |              |              |                                                 | Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2017 |
| 1.Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών                                                                                                                                                              |                              | 89.989,00    |              |                                | 97.415,00    |              | Πλεόνασμα / Έλλειμμα χρήσης                     | 27.137,15                    |
| 2 Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις                                                                                                                                                    |                              | 0,00         |              |                                | 0,00         |              | (+): Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (πλεονασμάτων) :    | 54.594,21                    |
| 3.Τακτικές επιχορηγήσεις από Δήμο Κιάκις                                                                                                                                                             |                              | 1.025.000,00 | 1.114.989,00 |                                | 1.035.000,00 | 1.132.415,00 | <b>Υπόλοιπο πλεονάσματος εις νέο</b>            | 198.207,03                   |
| Μείον:                                                                                                                                                                                               |                              |              |              |                                |              |              |                                                 | 143.612,82                   |
| Κόστος αγαθών και υπηρεσιών                                                                                                                                                                          |                              |              | 761.917,04   |                                |              | 809.983,64   |                                                 | 225.344,18                   |
| <b>Μικτά αποτελέσματα Πλεόνασμα εκμεταλλεύσεως</b>                                                                                                                                                   |                              |              | 353.071,96   |                                |              | 322.431,36   | <b>Κιάκις, 30 Ιουνίου 2019</b>                  |                              |
| <b>Πλέον:</b>                                                                                                                                                                                        |                              |              |              |                                |              |              | <b>Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ</b>                               |                              |
| 1. Άλλα έσοδα εκμεταλνέσεως                                                                                                                                                                          |                              |              | 0,00         |                                |              | 0,00         |                                                 |                              |
| <b>Σύνολο</b>                                                                                                                                                                                        |                              |              | 353.071,96   |                                |              | 322.431,36   | <b>ΠΑΠΑΔΑΚΗΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ</b>                   |                              |
| <b>ΜΕΙΟΝ:</b> 1.Έξοδα διοικητικής λειτουργίας                                                                                                                                                        |                              |              | 326.535,87   |                                |              | 347.135,85   | <b>Α.Δ.Τ. Α.Ζ. 362149</b>                       |                              |
| <b>Μερικά αποτελέσματα πλεόνασμα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως</b>                                                                                                                                       |                              |              | 26.536,09    |                                |              | -24.704,49   | <b>Ο ΣΥΝΤΑΞΕΑΣ ΛΟΓΙΣΤΗΣ</b>                     |                              |
| <b>Πλέον:</b>                                                                                                                                                                                        |                              |              |              |                                |              |              |                                                 |                              |
| 4 Πιστωτικοί Τόκοι και Συναφή Έσοδα                                                                                                                                                                  |                              | 61,76        |              |                                | 1.068,32     |              |                                                 |                              |
| <b>Μείον:</b>                                                                                                                                                                                        |                              |              |              |                                |              |              |                                                 |                              |
| 3.Χρεωστικοί Τόκοι και Συναφή Έξοδα                                                                                                                                                                  |                              | 194,99       | -133,23      |                                | 188,34       | 879,98       |                                                 |                              |
| <b>Όλκα Αποτελέσματα πλεόνασμα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως</b>                                                                                                                                         |                              |              | 26.402,86    |                                |              | -23.824,51   |                                                 |                              |
| <b>Π ΠΛΕΟΝ:</b> Έκτακτα αποτελέσματα                                                                                                                                                                 |                              |              |              |                                |              |              | <b>Ο ΛΟΓΙΣΤΗΣ</b>                               |                              |
| 1.Έκτακτα & ανόργανα έσοδα                                                                                                                                                                           |                              | 1.534,57     |              |                                | 0,00         |              | <b>ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ</b>                     |                              |
| 2.Έκτακτα κέρδη                                                                                                                                                                                      |                              | 969,72       |              |                                | 70.417,39    |              | <b>Α.Δ.Τ. Μ422480</b>                           |                              |
| 3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων                                                                                                                                                                        |                              | 0,00         |              |                                | 8.001,33     |              | <b>ΑΡ.ΜΗΤΡ.ΔΕΙΞΙΑΣ ΔΕΚ.ΕΠΑΓ/ΤΟΣ Ο.Ε.Ε 15500</b> |                              |
|                                                                                                                                                                                                      |                              | 2.504,29     |              |                                | 78.418,72    |              | <b>ΚΑΤΗΓ.Α ΤΑΞΗΣ</b>                            |                              |
| <b>ΜΕΙΟΝ:</b>                                                                                                                                                                                        |                              |              |              |                                |              |              |                                                 |                              |
| 1.Έκτακτα και ανόργανα έξοδα                                                                                                                                                                         | 1.770,00                     |              |              |                                |              |              |                                                 |                              |
| 2.Έκτακτες ζημιές                                                                                                                                                                                    | 0,00                         |              |              | 0,00                           |              |              |                                                 |                              |
| 3.Έξοδα προηγούμενων χρήσεων                                                                                                                                                                         | 0,00                         |              |              | 0,00                           |              |              |                                                 |                              |
| 4. Προβλέψεις για εκτάκτους κινδ                                                                                                                                                                     | 0,00                         | 1.770,00     | 734,29       | 0,00                           | 0,00         | 78.418,72    |                                                 |                              |
| <b>Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα Πλεόνασμα</b>                                                                                                                                                   |                              |              | 27.137,15    |                                |              | 54.594,21    |                                                 |                              |
| <b>ΜΕΙΟΝ:</b>                                                                                                                                                                                        |                              |              |              |                                |              |              |                                                 |                              |
| Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων                                                                                                                                                                   |                              | 14.958,16    |              |                                | 11.809,08    |              |                                                 |                              |
| Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό                                                                                                                                                   |                              | 14.958,16    | -            |                                | 11.809,08    | -            |                                                 |                              |
| <b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ Πλεόνασμα ΧΡΗΣΕΩΣ</b>                                                                                                                                                         |                              |              | 27.137,15    |                                |              | 54.594,21    |                                                 |                              |