



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ

ΔΗΜΟΣ

ΒΑΡΗΣ-ΒΟΥΛΑΣ-ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ

ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Κ. Καραμανλή 18, Βούλα, 166 73
Τηλ.: 213-20.20.110- 213-20.20.111

ΑΡΙΘ. ΑΠΟΦΑΣΗΣ: 396/2016

Ημερομηνία: 18 Ιουλίου 2016

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Πρακτικού από την **16^η Δημόσια - Τακτική - Συνεδρίαση** του Δημοτικού Συμβουλίου του Δήμου Βάρης- Βούλας- Βουλιαγμένης, της **18ης Ιουλίου 2016**.

Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η

Θέμα 9^ο Ημερήσιας Διάταξης

Έγκριση του Ισολογισμού και των Αποτελεσμάτων Χρήσης του Ιδρύματος Κοινωνικού Ξενώνα Ενηλίκων Βουλιαγμένης για το έτος 2012.

Σχετικά: Η υπ. αρ. 6/2016 απόφαση Δ.Σ. του Ιδρύματος.

Σήμερα στις **18 Ιουλίου 2016** ημέρα **Δευτέρα** και ώρα **20:00**, συνήλθε το Δημοτικό Συμβούλιο σε δημόσια - Τακτική συνεδρίαση, στο Δημαρχείο του Δήμου Βάρης- Βούλας- Βουλιαγμένης, ύστερα από την με αρ. πρωτ. **28635/14.07.2016** έγγραφη πρόσκληση της Προέδρου του Δ.Σ. κας Λυδίας Αργυροπούλου, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 67 του Ν. 3852/2010.

Κατά την έναρξη της συνεδρίασης διαπιστώθηκε η νόμιμη απαρτία, δεδομένου ότι κατά την έναρξη της συνεδρίασης σε σύνολο τριάντα τριών (**33**) μελών βρέθηκαν παρόντα είκοσι τρία (**23**), σύμφωνα με το άρθρο 96 παρ. 6 του Ν. 3463/2006.

Στη συζήτηση του θέματος ήταν παρόντα δεκαεννέα (**19**) μέλη και συγκεκριμένα:

ΕΠΩΝΥΜΟ ΟΝΟΜΑ	ΙΔΙΟΤΗΤΑ	ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΥ ΛΥΔΙΑ	ΠΡΟΕΔΡΟΣ	Παρούσα	
ΚΙΟΥΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΑΝΤΙΠΡΟΕΔΡΟΣ		Απών (αποχώρησε)
<u>ΒΑΛΑΤΑΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ</u>	<u>ΓΡΑΜΜΑΤΕΑΣ</u>	<u>Παρών</u>	
ΓΕΩΡΓΟΥΛΟΠΟΥΛΟΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ. (ΑΝΤ/ΔΗΜΑΡΧΟΣ)		Απών
ΒΑΔΑΣΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ. (ΑΝΤ/ΔΗΜΑΡΧΟΣ)	Παρών	
ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ. (ΑΝΤ/ΔΗΜΑΡΧΟΣ)	Παρών	
ΚΑΡΑΓΙΑΝ ΩΣΑΝΝΑ-ΝΑΝΑ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ. (ΑΝΤ/ΔΗΜΑΡΧΟΣ)	Παρούσα	
ΒΑΜΒΑΣΑΚΗΣ ΔΗΜΟΣΘΕΝΗΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ. (ΑΝΤ/ΔΗΜΑΡΧΟΣ)		Απών
ΜΠΡΑΪΜΝΙΩΤΗ ΜΑΡΙΑ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.		Απούσα
ΠΑΠΑΜΙΧΑΗΛ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΨΑΛΛΙΔΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΒΑΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΤΣΙΡΙΓΩΤΗ ΗΛΕΚΤΡΑ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.		Απούσα
ΑΝΔΡΙΟΠΟΥΛΟΣ ΜΙΧΑΗΛ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΖΥΓΟΥΡΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΔΗΜΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΚΑΓΕΩΡΓΗΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.		Απών
ΧΑΤΖΗΣΤΕΦΑΝΟΥ ΦΙΛΑΡΕΤΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΚΑΣΙΔΟΚΩΣΤΑΣ ΠΑΝΤΕΛΗΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.		Απών
ΣΦΕΤΣΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	

ΑΓΑΛΙΩΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΠΑΝΑΣ ΣΠΥΡΑΓΓΕΛΟΣ	ΑΡΧ. ΜΕΙΟΨ.	Παρών	
ΣΙΝΑ-ΧΟΒΡΗ ΜΑΡΙΑ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.		Απούσα
ΚΟΝΤΟΝΗΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΑΡΓΥΡΟΥΔΑΚΗΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΔΡΟΣΟΣ ΠΑΡΑΣΚΕΥΑΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.		Απών
ΚΑΣΙΔΟΚΩΣΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.	Παρών	
ΜΠΕΛΕΤΣΙΩΤΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΔΗΜ. ΣΥΜΒ.		Απών (αποχώρησε)
ΔΑΒΑΚΗΣ ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ	ΑΡΧ. ΜΕΙΟΨ.		Απών
ΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ	ΑΡΧ. ΜΕΙΟΨ.	Παρών	
ΔΟΓΚΑΣ ΔΗΜΟΣΘΕΝΗΣ	ΑΡΧ. ΜΕΙΟΨ.		Απών (Αποχώρησε)
ΠΑΣΑΚΥΡΙΑΚΟΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ	ΑΡΧ. ΜΕΙΟΨ.		Απών

Παρόντος του Δήμαρχου κ. ΓΡΗΓΟΡΗ ΚΩΝΣΤΑΝΤΕΛΛΟΥ

Παρούσα και η Πρόεδρος του Τοπικού Συμβουλίου Δ.Ε. Βούλας κα Νατάσα Κουρεντζή.

Η Πρόεδρος προχώρησε στη συζήτηση του 8^{ου} ημερησίας διάταξης θέματος.

Τα χειρόγραφα πρακτικά τήρησε ο γραμματέας του Δημοτικού Συμβουλίου, κ. Δημήτριος Τσάκαλης.

ΤΟ ΔΗΜΟΤΙΚΟ ΣΥΜΒΟΥΛΙΟ

Έχοντας υπόψη:

1. Το υπ. αρ. πρωτ. 28764/14.7.2016 έγγραφο του Ιδρύματος Κοινωνικού Ξενώνα Ενηλίκων Βουλιαγμένης, με το οποίο μας διαβιβάζει την υπ. αρ. 6/2016 απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου,
2. Τις διατάξεις του άρθρου 6 παρ. 7 του ν. 3548/2007,
3. Το υπ. αρ. πρωτ. 435/5-7-2016 έγγραφο της αρμόδιας υπηρεσίας, με το οποίο διαβιβάζει στο Δ.Σ. την υπ. αρ. 24/2016 (ΑΔΑ:78ΑΝΟΡ3Ν-Ω27) απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής, που αφορά “Προέλεγχος του Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων Χρήσης του Κοινωνικού Ξενώνα Ενηλίκων για το έτος 2012”,
4. Το πιστοποιητικό ελέγχου και την έκθεση ελέγχου που υποβλήθηκαν στο Δ.Σ. από τον ορκωτό ελεγκτή – λογιστή,
5. Την υπ’ αριθμ. 55/2014 απόφαση του Προέδρου για τον ορισμό ορκωτού ελεγκτή – λογιστή,
6. Τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως της χρήσης του οικονομικού έτους 2012,
7. Την τοποθέτηση- εισήγηση του κ. Δημάρχου,
8. Τις τοποθετήσεις- προτάσεις των κ.κ. Δημοτικών Συμβούλων όπως αυτές καταγράφονται στα αναλυτικά απομαγνητοφωνημένα πρακτικά,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΚΑΤΑ ΠΛΕΙΟΨΗΦΙΑ

1. Την έγκριση της Έκθεσης της Εκτελεστικής Επιτροπής επί του Ισολογισμού οικονομικού έτους 2012, όπως εμφανίζεται συνημμένα και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.
2. Την έγκριση του Ισολογισμού, του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και το προσάρτημα και το λογαριασμό γενικής εκμετάλλευσης έτους 2012, όπως εμφανίζονται συνημμένα και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.

3. Τη δημοσίευση των ανωτέρω οικονομικών στοιχείων, όπως ορίζεται στο Ν. 3548/07 άρθρο 6 παρ 7.

Ο κ. Αθ. Ματόπουλος ψήφισε όχι.

Οι αιτιολογήσεις των ψήφων αναφέρονται στα αναλυτικά απομαγνητοφωνημένα πρακτικά.

Η απόφαση πήρε αριθμό **396/2016**.

Αφού συντάχθηκε το πρακτικό αυτό υπογράφεται ως κατωτέρω.

**Η Πρόεδρος του
Δημοτικού Συμβουλίου**

Τα Μέλη

ΑΡΓΥΡΟΠΟΥΛΟΥ ΛΥΔΙΑ

ΣΩΤΗΡΟΠΟΥΛΟΣ ΠΑΝΑΓΙΩΤΗΣ
ΚΑΡΑΓΙΑΝ ΩΣΑΝΝΑ-ΝΑΝΑ
ΒΑΔΑΣΗΣ ΧΡΗΣΤΟΣ
ΠΑΠΑΜΙΧΑΗΛ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΨΑΛΛΙΔΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΜΙΧΑΛΟΠΟΥΛΟΣ ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΒΑΣΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΑΝΔΡΙΟΠΟΥΛΟΣ ΜΙΧΑΗΛ
ΖΥΓΟΥΡΗΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΔΗΜΑΣ ΙΩΑΝΝΗΣ
ΧΑΤΖΗΣΤΕΦΑΝΟΥ ΦΙΛΑΡΕΤΟΣ
ΣΦΕΤΣΑΣ ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ
ΑΓΑΛΙΩΤΗΣ ΙΩΑΝΝΗΣ

ΠΑΝΑΣ ΣΠΥΡΑΓΓΕΛΟΣ
ΚΟΝΤΟΝΗΣ ΔΙΟΝΥΣΙΟΣ
ΑΡΓΥΡΟΥΔΑΚΗΣ ΕΛΕΥΘΕΡΙΟΣ
ΚΑΣΙΔΟΚΩΣΤΑΣ ΝΙΚΟΛΑΟΣ
ΜΑΤΟΠΟΥΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
ΒΑΛΑΤΑΣ ΣΠΥΡΙΔΩΝ



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
 ΔΗΜΟΣ ΒΑΡΗΣ-ΒΟΥΛΑΣ-ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ
**«ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΞΕΝΩΝΑ ΕΝΗΛΙΚΩΝ
 ΔΩΡΕΑ Γ. ΚΑΙ Α. ΚΑΡΑΤΖΑ
 ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ»**

Ημερ. Αποφ. 11/7/2016
 Αρ. Αποφ. 6

Ταχ.Δ/ση: Λητούς 20
 Τ.Κ.: 16671 Βουλιαγμένη
 Πληροφορίες: Σταθάκη Χρ.
 e-mail: xenonasvouliagmenis@gmail.com
 Τηλέφωνο: 210 8962618-19
 FAX: 210 8962618

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το πρακτικό της με αριθμό 2 συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου του «Ιδρύματος Κοινωνικού Ξενώνα Ενηλίκων- Δωρεά Γ. και Α. Καρατζά προς την Κοινότητα Βουλιαγμένης».

Π Ε Ρ Ι Λ Η Ψ Η

Έγκριση του Ισολογισμού και των Αποτελεσμάτων Χρήσης του Κοινωνικού Ξενώνα Ενηλίκων για το Έτος 2012.

Στην Βούλα και στο κτήριο του Δημαρχείου, στην οδό Λ. Καραμανλή 18 Βούλα, σήμερα την 11η του μήνα Ιουλίου του έτους 2016, ημέρα της εβδομάδας Δευτέρα και ώρα 15:00 μ.μ., συνήλθε σε συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο του Ξενώνα , ύστερα από την υπ' αριθμ. 453/6-7-2016 έγγραφη πρόσκληση, σύμφωνα με τα άρθρα 92 ,232 και 234 του Ν. 3463/06 και 64 και 74 του ν. 3852/2010, η οποία νομίμως επιδόθηκε σε όλα τα μέλη.

Αφού διαπιστώθηκε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία, σύμφωνα με την συστατική πράξη και το άρθρο 231 του Δ.Κ.Κ. και συγκεκριμένα:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ:

1. Γρηγόριος Κωνσταντέλλος-Πρόεδρος
2. Άννα-Βασιλεία Λεντή-Γραμματέας
3. Διονύσιος Γεωργουλόπουλος-Μέλος
4. Ιωάννης Σκουζής-Μέλος
5. Μαρία Σταματέλλου-Μέλος

ΑΠΟΝΤΕΣ

1. Παντελής Κασιδόκωστας-Αντιπρόεδρος
2. Μαρία Πραχάλη- Αναπληρώτρια δωρήτριας

ο Πρόεδρος κήρυξε την έναρξη της συνεδρίασης.

ΘΕΜΑ 4º: Έγκριση του Ισολογισμού και των Αποτελεσμάτων Χρήσης του Κοινωνικού Ξενώνα Ενηλίκων για το Έτος 2012. Αρ. απόφασης 6/2016.

Ο Πρόεδρος του Δ.Σ. εισηγούμενος το τέταρτο θέμα της ημερήσιας διάταξης θέτει υπόψη

Κοινωνικός Ξενώνας Ενηλίκων Βουλιαγμένης - Αρ. απόφασης Δ.Σ. 6/2016

του Σώματος το με αρ. πρωτ. 435/5-7-2016 εισηγητικό της αρμόδιας υπηρεσίας του Ξενώνα το οποίο αναφέρει τα εξής:

“Βάσει των διατάξεων των παρ. 1,2 και 3 του άρθρου 163 του ν. 3463/2006, των άρθρων 234 παρ. 3 και 236 παρ. 1 του ν.3463/2006, του άρθρου 233 παρ.1 του ν.3463/2006 και της υπ’ αρ 22/7951/17-2-2011 εγκύκλιου του ΥΠΕΣΑΗΔ και του άρθρου 33 του ν.4257/2014, κοινοποιήσαμε στην Εκτελεστική Επιτροπή την υπ’ αριθμ. πρωτ. 289/9-5-2016 εισήγηση, σχετικά με τον Προέλεγχο του Ισολογισμού και των Αποτελεσμάτων Χρήσης του Κοινωνικού Ξενώνα Ενηλίκων για το Έτος 2012.

Η Εκτελεστική Επιτροπή με την υπ’ αρ. 25/2016 (ΑΔΑ:7ΡΗΩΡ3Ν-0Ι9) ομόφωνη απόφασή της, αφού έλεγξε τον Ισολογισμό, τον λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και το προσάρτημα και το λογαριασμό γενικής εκμετάλλευσης έτους 2012, κάλεσε την εταιρεία Ksi Greece ΙΚΕ Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές Σύμβουλοι Επιχειρήσεων (Α.Μ. ΕΕ 171), η οποία ορίστηκε με την υπ’ αρ. 55/2014 απόφαση Προέδρου, ως ορκωτός ελεγκτής λογιστής, για τον έλεγχο.

Μετά τον απαραίτητο έλεγχο, η εν λόγω εταιρεία προέβη στην σύνταξη πιστοποιητικού ελέγχου, το οποίο υποβάλλουμε στο Διοικητικό Συμβούλιο μαζί με τον Ισολογισμό, τον λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως, τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και το προσάρτημα έτους 2011, για δικές του ενέργειες.

Η αρμόδια υπάλληλος

Ο Προϊστάμενος

Σταθάκη Χρυσάνθη

Μανωλάτος Βασίλης”

Τα μέλη του Δ.Σ. λαμβάνοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 163 του ν. 3463/2006.
2. Τις διατάξεις του άρθρου 6 παρ. 7 του ν. 3548/2007.
3. Το υπ. αρ. πρωτ. 435/5-7-2016 έγγραφο της αρμόδιας υπηρεσίας, με το οποίο διαβιβάζει στο Δ.Σ. την υπ. αρ. 24/2016 (ΑΔΑ:78ΑΝΟΡ3Ν-Ω27) απόφαση της Εκτελεστικής Επιτροπής, που αφορά “Προέλεγχος του Ισολογισμού και των αποτελεσμάτων Χρήσης του Κοινωνικού Ξενώνα Ενηλίκων για το έτος 2012 ”
4. Το πιστοποιητικό ελέγχου και την έκθεση ελέγχου που υποβλήθηκαν στο Δ.Σ. από τον ορκωτό ελεγκτή – λογιστή.
5. Την υπ’ αριθμ. 55/2014 απόφαση του Προέδρου για τον ορισμό ορκωτού ελεγκτή – λογιστή.
6. Τον ισολογισμό και τα αποτελέσματα χρήσεως της χρήσης του οικονομικού έτους 2012
7. Την εισήγηση του Προέδρου.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

1. Την έγκριση της Έκθεσης της Εκτελεστικής Επιτροπής επί του Ισολογισμού οικονομικού έτους 2012, όπως εμφανίζεται συνημμένα και αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.
2. Την έγκριση του Ισολογισμού, του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, τον πίνακα διαθέσεως αποτελεσμάτων και το προσάρτημα και το λογαριασμό γενικής εκμετάλλευσης έτους 2012, όπως εμφανίζονται συνημμένα και αποτελούν αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας απόφασης.

Κοινωνικός Ξενώνας Ενηλίκων Βουλιαγμένης - Αρ. απόφασης Δ.Σ. 6/2016

3. Τη δημοσίευση των ανωτέρω οικονομικών στοιχείων, όπως ορίζεται στο Ν. 3548/07 άρθρο 6 παρ 7.
4. Την υποβολή της παρούσας απόφασης στο Δημοτικό Συμβούλιο για λήψη σχετικής απόφασης.

Η παρούσα απόφαση παίρνει αύξοντα αριθμό 6/2016 και υπογράφεται

Ο Πρόεδρος

Γρηγόρης Κωνσταντέλλος

Τα μέλη
Άννα-Βασιλεία Λεντή
Διονύσιος Γεωργουλόπουλος
Ιωάννης Σκουζής
Μαρία Σταματέλλου



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΒΑΡΗΣ ΒΟΥΛΑΣ ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ
"ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΞΕΝΩΝΑ ΕΝΗΛΙΚΩΝ
ΔΩΡΕΑ ΓΕΩΡΓΙΑΣ & ΑΧΙΛΛΕΩΣ ΚΑΡΑΤΖΑ
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ"**

Βουλιαγμένη 13/5/2016

ΕΚΘΕΣΗ ΕΚΤΕΛΕΣΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του Ν.Π.Δ.Δ. Ίδρυμα Κοινωνικού Ξενώνα Ενηλίκων
Δήμου Βάρης Βούλας Βουλιαγμένης
για την 2^η διαχειριστική χρήση (01.01.2012 – 31.12.2012)

1. ΓΕΝΙΚΑ

Το 2012 ήταν μία ακόμα σημαντική χρονιά για την εξέλιξη των οικονομικών του ΝΠΔΔ Ίδρυμα Κοινωνικού Ξενώνα Δήμου Βάρης Βούλας Βουλιαγμένης. 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 Ν.Π.Δ.Δ. της χρήσεως 2012 ανήλθαν στο ποσό των **295.132,19** Ευρώ. Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν και τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα ποσού **2.968,77** Ευρώ και τα έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων ποσού **113.277,54** τα συνολικά έσοδα του Ν.Π.Δ.Δ. οργανικά και ανόργανα ανήλθαν στο ποσό των **411.378,50** Ευρώ.

3. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εσόδων της χρήσεως 2012 έχει ως εξής :

74	Έσοδα από επιχορηγήσεις για λειτουργικές δαπάνες	Ευρώ	182.281,31
75	Έσοδα από παρεπόμενες ασχολίες και από δωρεές	»	112.718,69
76	Έσοδα κεφαλαίων	»	132,19
	Σύνολο Οργανικών εσόδων	»	295.132,19
81	Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	»	2.968,77
84	Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	»	113.277,54
	Γενικό Σύνολο	»	411.378,50

4. ΑΝΑΛΥΣΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ

Η ανάλυση των εξόδων της χρήσεως 2012 έχει ως εξής

60	Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	Ευρώ	178.472,62
61	Αμοιβές και έξοδα αιρετών αρχόντων και τρίτων	»	845,99
62	Παροχές τρίτων	»	19.177,91
64	Διάφορα έξοδα	»	7.799,59
66	Αποσβέσεις παγίων	»	3.584,39
68	Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	»	5.807,79
	Σύνολο Οργανικών εξόδων	»	215.688,29
82	Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	»	112.718,69
83	Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	»	4.625,28
	Σύνολο Έκτακτων και ανόργανων εξόδων	»	117.343,97
	Γενικό Σύνολο	»	333.032,26

5. ΚΑΤΑΝΟΜΗ ΤΩΝ ΕΞΟΔΩΝ ΣΤΙΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΤΟΥ ΝΠΔΔ

Το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προς τους φιλοξενούμενους ανήλθε στο ποσό των **153.756,31** Ευρώ.

Τα έξοδα διοικητικής λειτουργίας του Ν.Π.Δ.Δ. (αφορά έξοδα λειτουργίας οικονομικών – διοικητικών υπηρεσιών και διοίκησης του ΝΠΔΔ) ανήλθαν στο ποσό των **61.931,98** Ευρώ.

Το συνολικό κόστος παροχής υπηρεσιών, διοίκησης, ανήλθε στο ποσό των **215.688,29** Ευρώ.

Στο παραπάνω ποσό αν προστεθούν τα έξοδα προηγούμενων χρήσεων ποσού **112.718,69** Ευρώ και οι προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους ποσού **4.625,28** , τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2012 ανήλθαν στο ποσό των **333.032,26** Ευρώ.

Η διαφορά μεταξύ των συνολικών εσόδων της χρήσεως 2012 ποσού **411.378,50** Ευρώ μείον τα συνολικά έξοδα της χρήσεως 2012 ποσού **333.032,26** Ευρώ αποτελεί το πλεόνασμα της χρήσεως 2012 το οποίο ανέρχεται σε **78.346,24** Ευρώ. Σωρευτικά, το πλεόνασμα, διαμορφώνεται σε **109.544,12** ευρώ, με αποτέλεσμα το σύνολο ιδίων κεφαλαίων ανέρχεται σε **-86.017,57** ευρώ έναντι **-162.944,07** της χρήσης 2011.

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.15 τα πάγια στοιχεία ανέρχονται στο ποσό των **40.929,24** Ευρώ και αφαιρουμένων των σωρευμένων αποσβέσεων ποσού **36.748,60** Ευρώ, η αναπόσβεστη αξία τους ανέρχεται στο ποσό των **4.180,64** Ευρώ.

7. ΔΑΝΕΙΑ

Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις από δάνεια του νομικού προσώπου.

8. ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Το σύνολο των βραχυπρόθεσμων υποχρεώσεων του Ν.Π.Δ.Δ. ανέρχεται στο ποσό των **34.129,09** Ευρώ, ενώ οι αντίστοιχες απαιτήσεις, ανέρχονται σε **3.964,36** Ευρώ.

9. ΜΕΤΑΒΟΛΕΣ ΤΗΣ ΑΠΟΓΡΑΦΗΣ ΕΝΑΡΞΗΣ

Στην χρήση 2012 δεν έγινε καμία διόρθωση στο κεφάλαιο του Ν.Π.Δ.Δ..

10. ΣΥΜΠΕΡΑΣΜΑ

Όπως προκύπτει από τις οικονομικές καταστάσεις του Ν.Π.Δ.Δ., οι οποίες αποτελούνται από :

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

κατά τη 2^η διαχειριστική χρήση (1 Ιανουαρίου 2012- 31 Δεκεμβρίου 2012) η οικονομική κατάσταση του Ν.Π.Δ.Δ διαμορφώθηκε στα εξής :

Τα συνολικά οργανικά έσοδα της χρήσης 2012 ανήλθαν σε **295.132,19 €** έναντι **244.317,53€** της χρήσης 2011 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **20,79 %**. Αντίστοιχα τα έξοδα της χρήσης 2012 ανήλθαν σε **215.688,29 €** έναντι **213.150,57 €** στη χρήση 2011 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **1,19 %**. Τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα στην χρήση 2012 ανήλθαν σε **116.246,31 €** έναντι **1.419,80 €** της χρήσης 2011 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **8.087,51 %**. Αντίστοιχα τα έκτακτα και ανόργανα έξοδα της χρήσης 2012 ανήλθαν σε **117.343,97 €** έναντι **11.151,60 €** στη χρήση 2011 και παρουσίασαν ποσοστιαία αύξηση **952,26 %**.

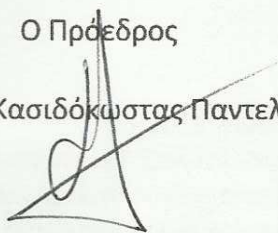
Θα πρέπει να σημειωθεί ότι είχαμε μια αύξηση ύψους **4,09 %** στο πάγιο ενεργητικό (αξία κτήσης χρήσης 2012 **40.929,24 €** έναντι **39.320,22 €** στη χρήση 2011). Επίσης αξίζει να σημειωθεί ότι οι συνολικές υποχρεώσεις του Ν.Π.Δ.Δ. παρουσίασαν μείωση ύψους **3,53 %** (υπόλοιπο χρήσης 2012 **34.129,09 €** έναντι υπόλοιπου **35.378,85 €** στη χρήση 2011).

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

Συντάχθηκε και υπογράφεται

Ο Πρόεδρος

Κασιδόκωστας Παντελής



Τα μέλη

Λεντή Άννα-Βασιλεία



Σταματέλλου Μαρία





**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΤΤΙΚΗΣ
ΔΗΜΟΣ ΒΑΡΗΣ-ΒΟΥΛΑΣ-ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ
«ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΞΕΝΩΝΑ ΕΝΗΛΙΚΩΝ -
ΔΩΡΕΑ ΓΕΩΡΓΙΑΣ & ΑΧΙΛΛΕΩΣ ΚΑΡΑΤΖΑ
ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ»**

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.

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
14	Έπιπλα	3.584,39 €
	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	3.584,39 €
	Μείον : Αναλογούσες στη χρήση αποσβέσεις επιχορηγήσεων	2.953,77 €
	ΣΥΝΟΛΟ	630,62 €

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 ασφάλειες: 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:

A) Μέσος όρος προσωπικού	8
B) Κατηγορίες προσωπικού	
Μόνιμοι	8
Γ) Αμοιβές - έξοδα προσωπικού	178.472,62 €
Γ1. Αποδοχές μόνιμου προσωπικού	139.841,54 €
Γ2. Εργοδοτικές εισφορές	38.566,67 €
Γ3. Παρεπόμενες παρ. και έξοδα προσωπικού	64.41 €

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 : Δεν υπάρχουν .

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 ασφαλείες, 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:

	<u>Περιγραφή</u>	<u>ΑΞΙΑ ΚΤΗΣΕΩΣ</u> <u>31/12/2011</u>	<u>ΑΓΟΡΕΣ</u> <u>ΧΡΗΣΕΩΣ 2012</u>	<u>ΜΕΙΩΣΕΙΣ</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>ΣΥΝΟΛΟ</u> <u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ</u> <u>31/12/2012</u>	<u>ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤΗ</u> <u>ΑΞΙΑ</u>
14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλ.	39.320,22	1.609,02	0,00	40.929,24	33.164,21	3.584,39	36.748,60	4.180,64
	Σύνολο	39.320,22	1.609,02	0,00	40.929,24	33.164,21	3.584,39	36.748,60	4.180,64

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	
Αναλογούσες στη χρήση επιχ/σεις παγ. επενδύσεων.	2.953,77
Διάφορα έκτακτα έσοδα	15,00
β) Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	
Αμοιβές και έξοδα προσωπικού παρελθόντων ετών	112.718,69

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.:

Δεν υπάρχουν .

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

Στη χρήση 2012 οι προβλέψεις οι οποίες αφορούν ποσά με τα οποία πιθανόν να επιβαρυνθεί το ΝΠΔΔ μελλοντικά από έκτακτους κινδύνους και διαμορφώθηκαν ως εξής:

- Πρόβλεψη για εξαιρετικούς κινδύνους και έκτακτα έξοδα : **15.640,15** Ευρώ. (πρόβλεψη για δικαστική υπόθεση που αφορά την αγωγή των υπαλλήλων κατά του Ν.Π.Δ.Δ. για την αναγνώριση του επιδόματος εξομάλυνσης αναδρομικώς για τη χρονική περίοδο από 1/2/2006-30/06/2009)

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. Συμπτώξεις 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 31.12.2012 δηλαδή βραχυπρόθεσμες εκείνες που έχουν λήξει μέχρι 1 έτους και μακροπρόθεσμες, εκείνες που έχουν λήξει πάνω από ένα έτος (μετά την 31/12/2013), σύμφωνα με τις διατάξεις του § 2.2.406 π.1 του Π.Δ. 315/1999.

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 31.12.2012 δηλαδή βραχυπρόθεσμες εκείνες που έχουν λήξει μέχρι 1 έτους και μακροπρόθεσμες, εκείνες που έχουν λήξει πάνω από ένα έτος (μετά την 31/12/2013), 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 έγιναν μεταβολές του κεφαλαίου που προέρχονται από αλλαγές στην απογραφή έναρξης.

ΒΑΡΗ-ΒΟΥΛΑ-ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗ, 25/05/2015

**Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ
ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ
ΣΥΜΒΟΥΛΙΟΥ**

**ΚΩΝΣΤΑΝΤΕΛΛΟΣ
ΓΡΗΓΟΡΗΣ**

ΑΕ 009073

**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ**

**ΚΑΡΑΓΙΛΑΝΗΣ
ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ**

ΑΙ 569279

**ΠΡΟΙΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ
Ν.Π**

**ΜΑΝΩΛΑΤΟΣ
ΒΑΣΙΛΕΙΟΣ**

Α.Ε 106332

ΒΕΒΑΙΩΣΗ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Το ανωτέρω προσάρτημα που αποτελείται από πέντε (5) σελίδες και ένα πίνακα είναι αυτό που αναφέρεται που αναφέρεται στην Έκθεση ελέγχου που χορηγήσαμε με ημερομηνία 25 ΜΑΙΟΥ 2015.

Αθήνα, 25 Μαΐου 2015.
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής


Γεώργιος Νίκου
Α.Μ. ΣΟΕΛ 21841



Λεωφ. Κηφισίας 62 & Πρεμετής, 15 125 Μαρούσι
Α.Μ (171)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη Αξία			
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
II. Ενσωματες ακινητοποιήσεις							I. Κεφάλαιο	(199 232,91)	(199 232,91)
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	40 929,24	36 748,60	4 180,64	39 320,22	33 164,21	6 156,01			
	40 929,24	36 748,60	4 180,64	39 320,22	33 164,21	6 156,01			
							II. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων - Δωρεές Παγίων	3 671,22	5 090,96
							3. Δωρεές Παγίων	3 671,22	5 090,96
Σύνολο ακινητοποιήσεων (ΓII)	40 929,24	36 748,60	4 180,64	39 320,22	33 164,21	6 156,01			
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (ΓII)			4 180,64			6 156,01			
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							IV. Αποτελέσματα εις νέο		
II. Απαιτήσεις							Υπόλοιπο πλεονασμάτων εις νέο	109 544,12	31 197,88
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			0,00			14,40		109 544,12	31 197,88
5. Χρεώστες διάφοροι			3 964,36			3 939,69			
			3 964,36			3 954,09	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑI+ΑII+ΑIV)	(86 017,57)	(162 944,07)
IV. Διαθέσιμα							Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			9 883,74			35 269,24	1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	54 277,07	48 469,28
			9 883,74			35 269,24	2. Προβλέψεις	15 640,15	124 292,41
								69 917,22	172 761,69
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔII+ΔIV)			13 848,10			39 223,33			
							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
							1. Προμηθευτές	1 056,60	3 829,62
							5. Υποχρεώσεις από φόρους - τέλη	1 883,17	979,46
							6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	30 619,43	30 562,37
							8. Πιστωτές διάφοροι	569,89	7,40
								34 129,09	35 378,85
							Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)	34 129,09	35 378,85
							Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓ/ΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
							2. Εξόδα χρήσεως δουλευμένα	0,00	182,87
								0,00	182,87
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Γ+Δ)			18.028,74			45.379,34	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	18.028,74	45.379,34

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ (Λ/86) ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2012)						ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (Λ/88)			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011			Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως (+) : Υπόλοιπο αποτελεσμάτων (πλεονάσματος) προηγούμενων	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2011
3. Τακτικές Επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό			182 281,31			244 150,00			
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών			153 756,31			140 941,64		78 346,24	31 197,88
Μικτά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως			28 525,00			103 208,36		31 197,88	0,00
Πλέον: Άλλα έσοδα			112 718,69			0,00		109 544,12	31 197,88
Σύνολο			141 243,69			103 208,36		109 544,12	31 197,88
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		61 931,98	61 931,98		72 193,93	72 193,93	Πλεόνασμα εις νέο	109 544,12	31 197,88
Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			79 311,71			31 014,43			
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι και Συναφή Έσοδα		132,19			167,53				
Μείον: 3. Χρεωστικοί Τόκοι και Συναφή έξοδα		0,00	132,19		15,00	152,53			
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως			79 443,90			31 166,96			
II. Πλέον (ή μείον): Έκτακτα αποτελέσματα									
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	2 968,77			1 419,80					
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	113 277,54	116 246,31		0,00	1 419,80				
Μείον:									
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	0,00			258,24					
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	112 718,69			1 130,64					
4. Προβλέψεις για έκτακτους Κινδύνους	4 625,28	117 343,97	(1 097,66)	0,00	1 388,88	30,92			
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)			78 346,24			31 197,88			
Μείον:									
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		3 584,39		2 605,44					
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος		3 584,39	0,00	2 605,44		0,00			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ			78.346,24			31.197,88			

ΕΚΘΕΣΗ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΞΕΝΩΝΑ ΕΝΗΛΙΚΩΝ ΔΩΡΕΑ ΓΕΩΡΓΙΑΣ & ΑΧΙΛΛ. ΚΑΡΑΤΖΑ

Έκθεση επι των Οικονομικών Καταστάσεων

Ελέγξαμε τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις του «ΙΔΡΥΜΑΤΟΣ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΞΕΝΩΝΑ ΕΝΗΛΙΚΩΝ ΔΩΡΕΑ ΓΕΩΡΓΙΑΣ & ΑΧΙΛΛ. ΚΑΡΑΤΖΑ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ» που αποτελούνται από τον Ισολογισμό της 31 Δεκεμβρίου 2012,την κατάσταση αποτελεσμάτων και τον πίνακα διάθεσης αποτελεσμάτων της χρήσεως που έληξε την ημερομηνία αυτή, καθώς και το σχετικό προσάρτημα.

Ευθύνη της διοίκησης για τις οικονομικές καταστάσεις.

Η Διοίκηση είναι υπεύθυνη για την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση αυτών των οικονομικών καταστάσεων σύμφωνα με τις απαιτήσεις του Ν.3852/10 και για εκείνες τις εσωτερικές δικλίδες που η διοίκηση καθορίζει ως απαραίτητες ώστε να καθίσταται δυνατή η κατάρτιση της κατάστασης αυτής, απαλλαγμένη από ουσιώδη ανακρίβεια οφειλόμενη είτε σε απάτη είτε σε λάθος.

Ευθύνη του ελεγκτή.

Η δική μας ευθύνη είναι να εκφράσουμε γνώμη επί των οικονομικών καταστάσεων, με βάση τον έλεγχό μας. Διενεργήσαμε τον έλεγχό μας σύμφωνα με τα Διεθνή Πρότυπα Ελέγχου. Τα πρότυπα αυτά απαιτούν να συμμορφωνόμαστε με κανόνες δεοντολογίας, καθώς και να σχεδιάζουμε και να διενεργούμε τον έλεγχο με σκοπό την απόκτηση εύλογης διασφάλισης για το εάν οι οικονομικές καταστάσεις είναι απαλλαγμένες από ουσιώδη ανακρίβεια. Ο έλεγχος περιλαμβάνει τη διενέργεια διαδικασιών για την απόκτηση ελεγκτικών τεκμηρίων σχετικά με τα ποσά και τις γνωστοποιήσεις στις οικονομικές καταστάσεις. Οι επιλεγόμενες διαδικασίες βασίζονται στην κρίση του ελεγκτή, περιλαμβανομένης της εκτίμησης των κινδύνων ουσιώδους ανακρίβειας των οικονομικών καταστάσεων, οφειλόμενης είτε σε απάτη είτε σε λάθος. Κατά τη διενέργεια αυτών των εκτιμήσεων κινδύνου, ο ελεγκτής ζητάει τις εσωτερικές δικλίδες που σχετίζονται με την κατάρτιση και εύλογη παρουσίαση των οικονομικών καταστάσεων της οντότητας, με σκοπό το σχεδιασμό ελεγκτικών διαδικασιών κατάλληλων για τις περιστάσεις, αλλά όχι με σκοπό την έκφραση γνώμης επί της αποτελεσματικότητας των εσωτερικών δικλίδων της οντότητας. Ο έλεγχος περιλαμβάνει επίσης την αξιολόγηση της καταλληλότητας των λογιστικών αρχών και μεθόδων που χρησιμοποιήθηκαν και του εύλογου των λογιστικών εκτιμήσεων, που έγιναν από τη Διοίκηση, καθώς και την αξιολόγηση της συνολικής παρουσίας των οικονομικών καταστάσεων. Πιστεύουμε ότι τα ελεγκτικά τεκμήρια που έχουμε αποκτήσει είναι επαρκή και κατάλληλα για τη θεμελίωση της ελεγκτικής μας γνώμης.

Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη Από τον έλεγχο μας προέκυψε το εξής: Στα πλαίσια ελέγχου μας και κατά τη διαδικασία επιβεβαίωσης υπολοίπων λογαριασμών υποχρεώσεων, εστάλησαν σχετικές επιστολές επιβεβαίωσης σε προμηθευτές και ασφαλιστικούς φορείς συνολικού ύψους €33.000 επί του συνόλου των υποχρεώσεων €34.000 του Ιδρύματος κατά την 31 Δεκεμβρίου 2012. Μέχρι την ημερομηνία της παρούσας έκθεσης ελέγχου μας δεν έχουμε λάβει απαντήσεις για την επιβεβαίωση των υποχρεώσεων αυτών. Συνεπώς διατηρούμε επιφύλαξη για το ακριβές ύψος των υποχρεώσεων αυτών.

Γνώμη με Επιφύλαξη Κατά τη γνώμη μας, εκτός από τις επίπτωση του θέματος που μνημονεύεται στην παράγραφο «Βάση για Γνώμη με Επιφύλαξη», οι οικονομικές καταστάσεις του Ιδρύματος παρουσιάζουν εύλογα από κάθε ουσιώδη άποψη την οικονομική θέση του Ιδρύματος <<Κοινωνικού Ξενώνα Ενηλίκων Δωρεά Γεωργίας & Α. Καραντζά προς την Κοινότητα Βουλιαγμένης>> κατά την 31/12/2012, σύμφωνα με τις απαιτήσεις του Ν. 3852/2010.

Έμφαση Θεμάτων: Εφιστούμε την προσοχή σας στα εξής θέματα: 1.Κατά του Ιδρύματος έχουν ασκηθεί αγωγές από τους εργαζόμενους, διεκδικώντας αποζημίωση ποσού ευρώ 15χιλ και υπάρχει αντίστοιχη πρόβλεψη στα βιβλία του Ιδρύματος .2. Το κεφάλαιο του Ιδρύματος το οποίο προέκυψε από την απογραφή της περιουσιακής του κατάστασης, που διενεργήθηκε την 1η Ιανουαρίου 2011 είναι αρνητικό και οφείλεται σε σχηματισμό πρόβλεψης κατά την ημερομηνία απογραφής αναφορικά με διεκδίκηση αποζημιώσεων από εργαζομένους οι οποίες κατά το μεγαλύτερο μέρος τους καταβλήθηκαν στη χρήση 2012.

Αναφορά επί Άλλων Νομικών και Κανονιστικών Θεμάτων.

Επαληθεύσαμε τη συμφωνία και την αντιστοίχιση του περιεχομένου της Έκθεσης του Διοικητικού Συμβουλίου με τις ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις.

Αθήνα, 25/05/2015
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής

Γεώργιος Νίκου
Α.Μ. ΣΟΕΛ 21841

KSi Greece

Λεωφ. Κηφισίας 62 & Πρεμετής, 15 125 Μαρούσι
Α.Μ (171)

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣΑΤΤΙΚΗΣ

Ν.Π.Δ.Δ. "ΙΔΡΥΜΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΟΥ ΞΕΝΩΝΑ ΕΝΗΛΙΚΩΝ ΑΔΡΕΑ ΓΕΩΡΓΙΑΣ & Α. ΚΑΡΑΝΤΖΑ ΠΡΟΣ ΤΗΝ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑ ΒΟΥΛΙΑΓΜΕΝΗΣ

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΙΣΜΟΥ ΓΕΝΙΚΗΣ ΕΚΜΕΤΑΛΛΕΥΣΕΩΣ (Α/80)

31 ης Δεκεμβρίου 2012					
Χρέωση	Ποσά Κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά Προηγούμενης χρήσεως 2011	Ημερομηνία	Ποσά Κλειόμενης χρήσεως 2012	Ποσά Προηγούμενης χρήσεως 2011
1. Αποθέματα ενάρξεως χρήσεως					
24 υλικά κατασκευής και επισκευής έργων	0,00		70 1. Έσοδα	0,00	
25 Αναλώσιμα υλικά	0,00		71 Πωλήσεις προϊόντων ετοιμών και ημιτελών	0,00	
26 Ανταλλακτικά πάγιων στοιχείων	0,00	0,00	72 έσοδα από φόρους, εισφορές, τέλη	0,00	
2. Αγορές χρήσεως			73 Πωλήσεις υπηρεσιών	0,00	0,00
24 υλικά κατασκευής και επισκευής έργων	0,00		2. Λοιπά οργανικά έσοδα		
25 Αναλώσιμα υλικά	0,00		74 Έσοδα από επιχειρηθήσεις	295.000,00	244.150,00
26 Ανταλλακτικά πάγιων στοιχείων	0,00		75 Έσοδα παρεπόμενων ασχολιών και λοιπά έσοδα	0,00	0,00
3. Μείον : Αποθέματα τέλους χρήσεως			76 Έσοδα κεφαλαίων	132,19	244.317,53
24 υλικά κατασκευής και επισκευής έργων	0,00				
25 Αναλώσιμα υλικά	0,00				
26 Ανταλλακτικά πάγιων στοιχείων	0,00	0,00			
4. Οργανικά έσοδα					
60 Αμοιβές και έξοδα προσωπικού	178.472,62	196.895,30			
61 Αμοιβές και έξοδα τρίτων	845,99	1.004,79			
62 Παροχές τρίτων	19.177,91	2.907,01			
63 Φόροι - Τέλη	0,00	0,00			
64 Διάφορα έξοδα	7.799,59	5.883,98			
65 Τόκοι και συναφή έξοδα	0,00	15,00			
66 Αποβέσεις πάγιων στοιχείων	3.584,39	2.605,44			
67 χορηγήσεις-επιχορηγήσεις-επιδότησεις	0,00	0,00			
68 Προβλέψεις εκμεταλλεύσεως	5.807,79	3.839,05			
Μείον :					
78.00 Ιδιοπαράγωγη και βελτιώσεις παγίων	215.688,29	213.150,57			
78.01 Λοιπά τεκμαρτικά έσοδα	0,00	0,00			
Συνολικό κόστος εσόδων	215.688,29	213.150,57			
Πλεόνασμα εκμεταλλεύσεως	79.443,90	31.166,96			
		88,00	Έλλειμμα εκμεταλλεύσεως		

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
ΚΑΡΑΓΙΑΝΗΣ ΑΘ. ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ
ΑΙ 569279Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Ν.Π.
ΚΩΝΣΤΑΝΤΕΛΛΟΣ ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ
ΑΕ 088073Ο ΠΡΟΣΤΑΤΕΥΟΜΕΝΟΣ
ΜΑΝΩΛΑΝΤΟΣ ΕΛΑΣΙΛΕΙΟΣ
ΑΕ 106332