ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΣΟΔΩΝ, ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ ΚΑΙ ΚΟΙΜΗΤΗΡΙΩΝ

Ταχ. Δ/νση: Αθηνών 99
Καλαμάτα 24134
Πληροφορίες: Γεωργακόπουλος Ανδρέας
Τηλέφωνο: 2721360840
Φαξ: 2721360760
Email: a.georgakopoulos@kalamata.gr

ΚΑΛΑΜΑΤΑ 16.03.2018
Αρ.Πρωτ. 29843

√ **Προς :** Δημοτική Κοινότητα Καλαμάτας
ΔΕ Καλαμάτας

ΘΕΜΑ: Έγκριση Απολογισμού, Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων χρήσης οικονομικού έτους 2017 του Κεφαλαίου Αυτοτελούς Διαχείρισης κληροδοτήματος «ΛΥΚΟΥΡΓΟΥ ΣΚΙΑ »

Σας διαβιβάζουμε εισηγητική έκθεση Απολογισμού, Ισολογισμού και Αποτελεσμάτων χρήσης οικονομικού έτους 2017 για το κληροδότημα «ΛΥΚΟΥΡΓΟΥ ΣΚΙΑ» προκειμένου να αποφασίσετε για την έγκρισή τους.

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ
«ΜΕ ΕΝΤΟΛΗ»
Ο ΕΝΤΕΤΑΛΜΕΝΟΣ ΔΗΜΟΤΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΦΑΒΑΣ ΓΕΩΡΓΙΟΣ

ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑ "ΛΥΚΟΥΡΓΟΣ ΣΚΙΑΣ"
ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΗΣ 2017

Α.	**ΕΣΟΔΑ** (ποσά σε €)	
1	ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ 2016	129.815,64
2	ΕΣΟΔΑ από καταθέσεις σε τράπεζες	4.364,86
3	ΕΣΟΔΑ από προαυξήσεις	1.178,03
4	ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ από βεβαιωθέντα ΠΕΡ. ΟΙΚ. ΕΤΩΝ	3.981,47
5	ΕΙΣΠΡΑΞΕΙΣ ΥΠΕΡ ΔΗΜΟΣΙΟΥ	5.222,72
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	**144.562,72**

Β.	**ΕΞΟΔΑ** (ποσά σε €)	
1	ΑΜΟΙΒΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	1.736,00
2	ΦΟΡΟΙ - ΤΕΛΗ	-
3	ΔΑΠΑΝΕΣ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗΣ ΣΚΟΠΟΥ ΚΛΗΡ/ΤΟΣ	117.200,00
4	ΛΟΙΠΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΞΟΔΑ (έξοδα δημοσιεύσεων)	210,80
5	ΧΡΕΩΛΥΣΙΑ ΔΑΝΕΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ	-
6	ΑΠΟΔΟΣΗ ΦΟΡΩΝ ΕΛ.ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ	280,00
	ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	**119.426,80**

ΚΑΘΑΡΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ 2016 (Α - Β)	
ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ 2017	**25.135,92**

ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΣΟΔΩΝ

Α1	Μισθώματα ακινήτων 2017	129.815,64
Α2	Τόκοι καταθέσεων σε Ε.Τ.Ε.& Τράπεζα ΠΕΙΡΑΙΩΣ	4.364,86
Α5	Φόροι Ελ. Επαγγελματιών Λ. κρατήσεις υπέρ Δημοσίου	5.222,72

ΑΝΑΛΥΣΗ ΕΞΟΔΩΝ

Β1	Αμοιβές τρίτων (δικηγόρος)	1.736,00
Β2	Φόρος τόκων από τραπεζικές καταθέσεις	-
Β3	-Απόδοση ποσού για χορήγηση υποτροφιών σε αριστεύσαντες μαθητές (σκοπός κληρ/τος)	67.200,00
	-Απόδοση ποσού στο Δήμο Καλαμάτας (σκοπός κληρ/τος)	50.000,00
Β4	-Δημοσιεύσεις	210,80
	-Λοιπές δαπάνες γενικής φύσεως	-
Β5	Εξόφληση δόσης σεισμοδανείου	-

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
(ΔΙΟΙΚΟΥΣΑΣ-ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΛΗΡ/ΤΟΣ)

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
(ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ)

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΜΕΣΣΗΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ

ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑ "ΛΥΚΟΥΡΓΟΣ ΣΚΙΑΣ"
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2017

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		*ΠΑΘΗΤΙΚΟ*	
Α. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ		**Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ**	
ΚΤΙΡΙΑ - ΟΙΚΟΠΕΔΑ	1.575.129,59	1. ΚΕΦΑΛΑΙΟ	1.575.129,59
ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	**1.575.129,59**	2. ΥΠΟΛΟΙΠΟ ΠΛΕΟΝΑΣΜΑΤΩΝ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	367.924,44
		3. ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ ΧΡΗΣΗΣ 2017 ΕΙΣ ΝΕΟ	25.135,92
		ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ	**1.968.189,95**
Β. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ			
1 **ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ**		**Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ**	
ΕΙΣΠΡΑΚΤΕΑ ΥΠΟΛΟΙΠΑ ΠΟΕ (Απαιτήσεις από Μισθώματα	27.631,17	1. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΕΣΟΔΩΝ ΑΠΟ ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ ΠΟΕ	27.631,17
ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ	**27.631,17**	**ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΟΒΛΕΨΕΩΝ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ**	**27.631,17**
2 **ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ**			
ΚΑΤΑΘΕΣΕΙΣ ΟΨΕΩΣ	393.060,36		
ΣΥΝΟΛΟ ΧΡΗΜΑΤΙΚΩΝ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ	**393.060,36**		
ΣΥΝΟΛΟ ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝΤΟΣ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (1+2)	**420.691,53**		
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α+Β)	**1.995.821,12**	**ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ**	**1.995.821,12**

ΑΝΑΛΥΣΗ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 2016

Α. ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΑΓΙΟΥ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

Α1	ισόγειο κατ/τα επιφ.258,89τ.μ. με υπόγειο επιφ. 70τ.μ. & 1ος όροφος επιφ. 202,23τ.μ. - Πλ. Βασ. Γεωργίου Συνολικής Αντικ. Αξίας:	1.245.017,10
Α2	ισόγειο κατ/μα επιφ. 98,31τ.μ. με πατάρι επιφ.85,81τ.μ. ισόγειο κατ/τα επιφ. 62,39τ.μ. με πατάρι επιφ. 62,39τ.μ.& ισόγειο κατ/μα επιφ. 14,21τ.μ. το κληρ/μα κατέχει το 50% -Αντικ. αξία:	330.112,49
		1.575.129,59

Β. ΑΝΑΛΥΣΗ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ

Β1	απαιτητά μισθώματα προηγούμενων ετών	27.631,17
		27.631,17

ΑΝΑΛΥΣΗ ΧΡΗΜΑΤΙΚΩΝ ΔΙΑΘΕΣΙΜΩΝ

χρηματικό υπόλοιπο την 31/12/2017

Β2α	κατάθεσεις ταμιευτηρίου στην ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΕΛΛΑΔΑΣ	372.866,68
Β2β	προθεσμιακή κατάθεση στη ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	20.193,68
		393.060,36

Σύνολο ενεργητικού (Α+Β) **1.995.821,12**

Α. ΑΝΑΛΥΣΗ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

Α1	Το ΚΕΦΑΛΑΙΟ αντιστοιχεί στο άθροισμα των παγίων περουσιακών στοιχείων	1.575.129,59
Α2	Υπόλοιπο αποθεματικού προηγούμενων χρήσεων	367.924,44
Α3	Πλεόνασμα χρήσης (βάσει κατάστασης αποτελεσμάτων χρήσης 2017)	25.135,92
Β1	Προβλέψεις εσόδων από μισθώματα ΠΟΕ	27.631,17
	Σύνολο παθητικού	**1.995.821,12**

Η κατάσταση αποτελεσμάτων χρήσης και ο ισολογισμός του κληροδοτήματος έχει καταρτισθεί εξωλογιστικά καθώς δεν τηρείται διπλογραφικό σύστημα γενικής λογιστικής

Εγκρίθηκε με την υπ' αριθμ. ...../2018 Απόφαση της Οικονομικής Επιτροπής Δήμου Καλαμάτας, που λειτουργεί ως Διοικούσα και Διαχειριστική Επιτροπή του κληροδοτήματος

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ
ΤΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ
(ΔΙΟΙΚΟΥΣΑΣ - ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΚΛΗΡ/ΤΟΣ)

ΗΛΙΟΠΟΥΛΟΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ
(ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΚΑΛΑΜΑΤΑΣ)

ΚΛΗΡΟΔΟΤΗΜΑ "ΛΥΚΟΥΡΓΟΣ ΣΚΙΑΣ"

ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΧΕΙΑ ΕΣΟΔΩΝ 2017 (Ιανουάριος - Δεκέμβριος)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Εγκεκριμένος ΠΥ	Διαμορφωμένος ΠΥ	Βεβαιωθέντα	Εισπραχθέντα
0111	Μισθώματα από αστικά ακίνητα (άρθρο 253 ΔΚΚ)	124.500,00	124.500,00	130.821,45	129.815,64
0211	Τόκοι χρηματικών καταθέσεων σε τράπεζες	7.800,00	7.800,00	4.364,86	4.364,86
1511	Προσαυξήσεις εκπρόθεσμης καταβολής χρεών (άρθρο 6 ΝΔ 356/74, άρθρο 16 Ν	1.500,00	1.500,00	1.178,03	1.178,03
3219	Λοιπά έσοδα	29.471,10	29.471,10	31.612,64	3.981,47
4123	Φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ.Επαγγελματιών κλπ	2.000,00	2.000,00	280,00	280,00
4124	Λοιπές κρατήσεις υπέρ του Δημοσίου	4.700,00	4.700,00	4.942,72	4.942,72
5111	Χρηματικό υπόλοιπο προερχόμενο από τα έσοδα του κληρ/τος	354.455,08	354.455,08	367.924,44	367.924,44

ΑΠΟΛΟΓΙΣΤΙΚΑ ΣΤΟΧΕΙΑ ΕΞΟΔΩΝ 2017 (Ιανουάριος - Δεκέμβριος)

ΚΑΕ	Περιγραφή	Εγκεκριμένος ΠΥ	Διαμορφωμένος ΠΥ	Δεσμευθέντα	Ενταλθέντα	Πληρωθέντα
00.6111	Αμοιβές νομικών και συμβολαιογράφων	10.000,00	10.000,00	1.736,00	1.736,00	1.736,00
00.6221.01	Έξοδα ταχυδρομικών τελών και ταχυμεταφορών	97,33	97,33	0,00	0,00	0,00
00.6311	Φόροι τόκων	1.170,00	1.170,00	0,00	0,00	0,00
00.6331	Λοιποί φόροι και τέλη	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
00.6423	Οδοιπορικά έξοδα και αποζημίωση τρίτων	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
00.6433.01	Χορήγηση υποτροφιών σε αποδεδειγμένα άπορους νέους προερχόμενους από το Δήμο	76.800,00	76.800,00	67.200,00	67.200,00	67.200,00
00.6433.02	Απόδοση ποσού στο Δήμο Καλαμάτας	76.800,00	76.800,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
00.6463	Εξοδα λοιπών δημοσιεύσεων	1.000,00	1.000,00	210,80	210,80	210,80
00.6494	Συντήρηση και επισκευή κτιρίων ακινήτων του κληροδοτήματος	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
00.6495	Λοιπές δαπάνες γενικής φύσεως	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
8113	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
8115	Διάφορα έξοδα	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
8117.01	Χορήγηση υποτροφιών κληροδοτήματος παρελθόντων οικονομικών ετών	9.600,00	9.600,00	0,00	0,00	0,00
8117.02	Απόδοση στο Δήμο Καλαμάτας ποσού ίσου με το ποσό των υποτροφιών παρελθόντων	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
8163	Πληρωμές υποχρεώσεων (Π.Ο.Ε.) - Λοιποί φόροι και τέλη	53.850,00	53.850,00	0,00	0,00	0,00
8223	Απόδοση φόρων προμηθευτών εργολάβων ελ. Επαγγελματιών κλπ	2.000,00	2.000,00	280,00	280,00	280,00
8224.01	Λοιπές αποδόσεις κρατήσεων υπέρ του Δημοσίου	4.700,00	4.700,00	0,00	0,00	0,00
8511	Προβλέψεις μη είσπραξης εισπρακτέων υπολοίπων	29.471,10	29.471,10	0,00	0,00	0,00
9111	Αποθεματικό	131.437,75	131.437,75	0,00	0,00	0,00