



ΔΗΜΟΣ ΑΓΙΟΥ ΝΙΚΟΛΑΟΥ
ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015
5η ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)
 Ποσά σε ευρώ (€)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2015			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2015	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014
	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. Αξία	Αξία Κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. Αξία			
B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ		
1. Έξοδα ιδρύσεως & α' εγκαταστάσεως	1.529.881,21	987.019,99	542.861,22	1.294.464,35	873.438,65	421.025,70	I. Κεφάλαιο	43.682.515,17	43.158.457,35
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	2.291.607,49	2.189.075,45	102.532,04	2.242.407,48	2.127.926,91	114.480,57	II. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων-δωρεές παγίων		
	3.821.488,70	3.176.095,44	645.393,26	3.536.871,83	3.001.365,56	535.506,27	1. Διαφορές από αναπροσαρμογή αξίας τίτλων	172.130,92	172.130,92
							3. Δωρεές παγίων	2.723.269,16	2.724.897,32
Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	31.602.366,74	29.912.428,57
I. Ανώματες ακινητοποιήσεις								34.497.766,82	32.809.456,81
2. Παραχωρήσεις και δικαιώματα βιομηχανικής ιδιοκτησίας	0,06	0,00	0,06	0,06	0,00	0,06	III. Αποθεματικά κεφάλαια		
							3. Ειδικά αποθεματικά	2.779.995,46	2.806.755,75
II. Ενσώματες Ακινήσεις							IV. Αποτελέσματα εις νέο		
1. Γήπεδα-Οικόπεδα	21.299.457,12	0,00	21.299.457,12	21.253.371,39	0,00	21.253.371,39	Υπόλοιπο πλεονασμάτων εις νέο	1.879.645,91	435.823,33
1α Πλατείες-Πάρκα-Παιδοτόποι κοινής χρήσεως	2.079.237,46	1.379.028,07	700.209,39	2.031.618,77	1.269.149,16	762.469,61	Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙΥ)	82.839.923,36	79.210.493,24
1β Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	17.130.430,11	10.662.547,19	6.467.882,92	15.769.143,42	9.441.478,08	6.327.665,34	B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ		
1γ Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	1.880.910,48	1.488.956,28	391.954,20	1.880.910,48	1.332.276,36	548.634,12	1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία	131.586,69	119.713,84
2. Ορυχεία-Μεταλλεία-Λατομεία-Αγροί-Φυτείες-Δάση	9.026.003,98	0,00	9.026.003,98	9.017.655,70	0,00	9.017.655,70	2. Λοιπές προβλέψεις	151.821,48	136.256,60
3. Κτίρια και τεχνικά Έργα	27.799.989,75	17.746.055,08	10.053.934,67	25.682.947,08	16.847.302,30	8.835.644,78		283.408,17	255.970,44
3β Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	1.667.244,14	865.965,73	801.278,41	1.558.666,11	737.674,66	820.991,45	Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
3γ Λοιπές μόνιμες εγκ/σεις κοινής χρήσεως	586.901,72	297.868,11	289.033,61	432.690,20	240.014,68	192.675,52	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
4. Μηχανήματα-τεχν. εγκ/σεις & λοιπ. μηχανολ. εξοπλισμός	2.595.113,05	2.206.096,10	389.016,95	2.484.082,33	2.018.883,65	465.198,68	2. Δάνεια τραπεζών	3.397.746,24	3.654.225,63
5. Μεταφορικά Μέσα	2.567.042,16	2.492.161,79	74.880,37	2.567.017,56	2.435.724,86	131.292,70	II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	2.878.116,79	2.575.894,75	302.222,04	2.600.111,93	2.392.309,97	207.801,96	1. Προμηθευτές	1.386.348,64	1.560.886,40
7. Ακινήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	13.088.770,42	0,00	13.088.770,42	11.916.158,53	0,00	11.916.158,53	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	97.131,81	193.787,93
Σύνολο ακινήσεων (ΓΙ + ΓΙΙ)	102.599.217,18	39.714.573,10	62.884.644,08	97.194.373,50	36.714.813,72	60.479.559,78	6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	120.907,09	130.877,07
	102.599.217,24	39.714.573,10	62.884.644,14	97.194.373,56	36.714.813,72	60.479.559,84	7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	258.385,09	66.022,23
III. Τίτλοι πάγια επένδυσης και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							8. Πιστωτές διάφοροι	938.935,75	848.681,06
1. Τίτλοι πάγια επένδυσης	12.367.529,48		11.717.875,97	12.339.884,48		11.717.875,97	Σύνολο υποχρεώσεων (ΓΙ+ΓΙΙ)	6.199.454,62	6.454.480,32
Μείον: Προβλέψεις	649.653,51		1.391.964,73	622.008,51		557.633,18	Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ		
2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις			13.109.840,70			12.275.509,15	1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	76.295,87	89.921,16
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+ΓΙ+ΓΙΙ+ΓΙΙΙ)			75.994.484,84			72.755.068,99	2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα	251.400,29	235.340,47
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								327.696,16	325.261,63
II. Απαιτήσεις							Α. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ		
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			1.678.559,66			2.538.379,95	1. Έσοδα επόμενων χρήσεων	84.203,37	125.926,67
4. Επισφαλείς -Επιδικές απαιτήσεις και χρεώστες	3.426.183,15			3.056.684,27		3.056.684,27	2. Έσοδα χρήσεως δουλευμένα	881.146,32	727.364,26
Μείον: Προβλέψεις	2.471.042,59		955.140,56	2.101.543,71		955.140,56		965.349,69	
5. Χρεώστες διάφοροι			82.268,28			84.406,23	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)		
			2.715.968,50			3.577.926,74	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ		
III. Χρεόγραφα							1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία	0,05	450.415,00
1. Μετοχές		467.115,41			467.115,41		2. Χρεωστικοί Λογαριασμοί Δημόσιου Λογιστικού	41.277.637,06	44.362.596,59
Πλέον: προβλέψεις		681.706,26	1.148.821,67		709.040,10	1.176.155,51	3. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπτρ. ασφ. & αμφοτεροβαρών συμβάσεων	6.848.331,96	11.887.322,01
							4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	800.000,00	805.314,68
IV. Διαθέσιμα								48.925.969,07	57.505.648,28
1. Ταμείο		1.904,74			826,47		ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας		8.178.559,61	8.180.464,35		7.347.430,72	7.348.257,19	1. Δικαιούχοι αλλότριων περιουσιακών στοιχείων	0,05	450.415,00
Σύνολο Κυκλοφορούντος Ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΥ)			12.045.254,52			12.102.339,44	2. Πιστωτικοί Λογ/σμοί Δημόσιου Λογιστικού	41.277.637,06	44.362.596,59
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							3. Πιστωτικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπτρ. ασφ. & αμφοτεροβαρών συμβάσεων	6.848.331,96	11.887.322,01
1. Έξοδα επόμενων χρήσεων			84.203,37			125.926,67	4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	800.000,00	805.314,68
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα			881.146,32			727.364,26		48.925.969,07	57.505.648,28
			965.349,69			853.290,93	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)	89.650.482,31	86.246.205,63
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ+E)			89.650.482,31			86.246.205,63	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ		
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΙ							1. Δικαιούχοι αλλότριων περιουσιακών στοιχείων	0,05	450.415,00
1. Αλλότρια περιουσιακά στοιχεία			0,05			450.415,00	2. Πιστωτικοί Λογ/σμοί Δημόσιου Λογιστικού	41.277.637,06	44.362.596,59
2. Χρεωστικοί Λογαριασμοί Δημόσιου Λογιστικού			41.277.637,06			44.362.596,59	3. Πιστωτικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπτρ. ασφ. & αμφοτεροβαρών συμβάσεων	6.848.331,96	11.887.322,01
3. Χρεωστικοί λογ/σμοί εγγυήσεων & εμπτρ. ασφ. & αμφοτεροβαρών συμβάσεων			6.848.331,96			11.887.322,01	4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως	800.000,00	805.314,68
4. Λοιποί λογαριασμοί τάξεως			800.000,00			805.314,68		48.925.969,07	57.505.648,28
			48.925.969,07			57.505.648,28			

Σημειώσεις:

1) Δεν έχουν μεταγραφεί στο υποθηκοφυλακείο Αγίου Νικολάου οι νησιδες των Αγ. Πάντων και Κολοκύθας συνολικής αναπόσβεστης αξίας € 891.117,52. 2) Έγινε αναμόρφωση των κονδυλίων Γ.ΙΙΙ.1 "Τίτλοι πάγια επένδυσης" και "Προβλέψεις" της προηγούμενης χρήσης ώστε να καταστούν συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα της κλειόμενης.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2015		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014		ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2015	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014
	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2015	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014	Ποσά κλειομένης χρήσεως 2015	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014			
I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως							
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	5.453.405,94		5.666.068,73		Καθαρά αποτί/τα (πλεόνασμα) χρήσεως	1.531.190,53	305.809,21
2. Έσοδα από φόρους-εισφορές -πρόστιμα-προσαυξήσεις	808.452,40		931.180,08		Πλέον Υπόλοιπο Πλεονασμάτων προηγ. χρήσεων	435.823,33	692.788,70
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό	5.143.646,37		4.829.718,33		Σύνολο :	1.967.013,86	998.597,91
4. Έσοδα μεταβιβατικών πληρωμών προνοιακών επιδομάτων	3.131.864,92	14.537.369,63	3.179.508,13	14.606.475,27	ΜΕΙΟΝ :		
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών		11.338.234,41		11.612.508,31	Φόρος εισοδήματος (περ.α', άρθρ.46, Ν.4172/2013)	87.367,95	103.913,04
Μικτά αποτελέσματα(πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως		3.199.135,22		2.993.966,96	Πλεόνασμα προς διάθεση :	1.879.645,91	894.684,87
Πλέον: Άλλα έσοδα εκμεταλλεύσεως		58.498,44		70.580,22	Η διάθεση του πλεονάσματος γίνεται ως εξής :		
Σύνολο		3.257.633,66		3.064.547,18	Ειδικά Αποθεματικά	0,00	458.861,54
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	3.376.991,08		3.381.394,52		Πλεόνασμα εις νέον	1.879.645,91	435.823,33
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	669.419,42	4.046.410,50	650.109,16	4.031.503,68		1.879.645,91	894.684,87
Μερικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		-788.776,84		-966.956,50			
Πλέον:							
2. Έσοδα τίτλων πάγια επένδυσης		0,00		45,50			
4. Πιστωτικοί Τόκοι & συναφή Έσοδα		127.332,32		55.768,00			
Μείον:		127.332,32		55.813,50			
1. Προβλέψεις υποτίμησης τίτλων & χρεογράφων	28.218,55		385.368,41				
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	257.335,70	285.554,25	-158.221,93	270.282,16	655.650,57	-599.837,07	
Ολικά αποτελέσματα (έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		-946.998,77		-1.566.793,57			
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα Αποτελέσματα							
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	2.185.044,71		2.103.374,07				
2. Έκτακτα Κέρδη	1.505,00		0,00				
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	428.167,26		1.067.063,71				
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων	24.027,32		54.481,33				
Μείον:	2.638.744,29		3.224.919,11				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	370,87		6.525,08				
2. Έκτακτες Ζημιές	0,00		87.664,13				
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	120.145,43		1.258.127,12				
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	40.038,69	160.554,99	2.478.189,30	0,00	1.352.316,33	1.872.602,78	
Οργανικά και Έκτακτα αποτελέσματα (πλεόνασμα)			1.531.190,53			305.809,21	
ΜΕΙΟΝ:							
Σύνολο αποσβέσεων πάγιων στοιχείων	2.882.106,78		2.901.846,64				
Μείον: Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λοιπ. κόστος	2.882.106,78	0,00	2.901.846,64	0,00			
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα) ΧΡΗΣΕΩΣ			1.531.190,53				