



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
Πολιτισμικός Οργανισμός
Ολύμπου Καρπάθου

Α Π Ο Σ Π Α Σ Μ Α

Από το Πρακτικό 2/04-10-2022

Συνεδρίασης του Πολιτισμικού Οργανισμού Ολύμπου Καρπάθου.

Αριθμός Απόφασης : 7/2022

4^ο Θέμα Ημερησίας Διάταξης: Έγκριση ισολογισμού έτους 2015.

Στην Όλυμπο Καρπάθου σήμερα στις 3 του μηνός Οκτωβρίου του έτους 2022 ημέρα της εβδομάδας Δευτέρα και ώρα 18:00 συνήλθε σε τακτική **διά ζώσης και διά τηλεδιάσκεψης** συνεδρίαση το Διοικητικό Συμβούλιο του Πολιτισμικού Οργανισμού Ολύμπου Καρπάθου (ΠΟΡΟΚ), ύστερα από την 19/29-09-2022 πρόσκληση του Προέδρου του η οποία γνωστοποιήθηκε σε κάθε μέλος σύμφωνα με το άρθρο 67 του Ν. 3852/2010.

Διαπιστώθηκε η ύπαρξη νόμιμης απαρτίας για την συζήτηση του θέματος, διότι σε σύνολο 9 τακτικών μελών βρέθηκαν παρόντα 5 μέλη. Δηλαδή:

ΠΑΡΟΝΤΕΣ	ΑΠΟΝΤΕΣ
1. Κωστάκης Αντώνιος του Μιχ., Πρόεδρος	1. Μηνιασής Ιωάννης, μέλος
2. Γιωργάκης Γεώργιος, Αντιπρόεδρος	2. Μπαλασκά-Μηνιασή Ειρήνη, μέλος
3. Φιλιππάκης Φίλιππος, μέλος	3. Νιοτής Νικόλαος, μέλος
4. Κανάκη Ειρήνη, μέλος	4. Πρωτόπαπας Νικόλαος, μέλος.
5. Αντιμισιάρης Χρυσοβαλάντης, μέλος	

Την διαδικασία της δια ζώσης και διά τηλεδιάσκεψης συνεδρίασης συντόνισε η διοικητική υπάλληλος του Δήμου Καρπάθου, Χαλκιά Ειρήνη Καλλιόπη.

Ο Πρόεδρος εισηγήθηκε το 4^ο θέμα της ημερησίας διάταξης παραθέτοντας το Προσάρτημα του Ισολογισμού του Νομικού Προσώπου Π.ΟΡ.Ο.Κ. την 31^η Δεκεμβρίου 2015 και τον Ισολογισμό της 31^{ης} Δεκεμβρίου 2015 τα οποία αποτελούν αναπόσπαστο μέρος της παρούσης και αναφέρουν τα εξής:

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΔΩΔΕΚΑΝΗΣΟΥ
ΝΠΔΔ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΟΛΥΜΠΟΥ ΚΑΡΠΑΘΟΥ
ΔΗΜΟΣ ΚΑΡΠΑΘΟΥ**

ΠΡΟΣΑΡΤΗΜΑ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015.
(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) 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:

<u>ΚΑ</u>	<u>ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ</u>	<u>ΠΟΣΟ</u>
10	Εδαφικές εκτάσεις	-
11	Κτίρια - εγκαταστ. Κτιρίων -Τεχνικά έργα	0,00 €
12	Μηχανήματα – τεχν. Εγκ. – λοιπός μηχ/κος εξοπλ.	0,00 €
13	Μεταφορικά μέσα	0,00 €
14	Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	0,00 €
16	Ασώματες ακινητοποιήσεις και έξοδα πολυετούς αποσβέσεως	0,00 €
17	Πάγιες (μόνιμες) εγκ/σεις κοινής χρήσεως	0,00 €
	ΣΥΝΟΛΟ ΑΠΟΣΒΕΣΕΩΝ	0,00 €

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.
6. 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.
7. 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.
8. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 8, Π.Δ. 315/1999. Κατεχόμενοι τίτλοι πάγιας επένδυσης και χρεογράφων:
Δεν υπάρχουν.

9. 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.
10. 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.
11. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 11, Π.Δ. 315/1999. Κατηγορίες και κόστος προσωπικού:
Δεν υπάρχει.
12. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 12 315/1999. Επηρεασμός αποτελεσμάτων χρήσης από τυχόν παρεκκλίσεις από τις αρχές αποτίμησης:
Δεν υπάρχουν αποκλίσεις.
13. 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.
14. 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.
15. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 15, Π.Δ. 315/1999. Εγγυήσεις και εμπράγματα ασφάλειες, οι οποίες δεν εμφανίζονται στο παθητικό του Δήμου:
Δεν υπάρχουν.
16. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 16, Π.Δ. 315/1999. Μεταβολές παγίων στοιχείων από τη προηγούμενη χρήση ανά πρωτοβάθμιο:
Δεν υπάρχουν.
17. 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»:
Δεν υπάρχουν.
18. 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.

19. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 19, Π.Δ. 315/1999. Έξοδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως, τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου και έξοδα ερευνών και αναπτύξεως.:

	<u>Περιγραφή</u>	<u>ΑΞΙΑ</u> <u>ΚΤΗΣΕΩΣ</u> <u>31/12/201</u> <u>4</u>	<u>ΑΓΟΡΕΣ</u> <u>ΧΡΗΣΕΩ</u> <u>Σ 2015</u>	<u>ΣΥΝΟΛΟ</u> <u>ΕΩΣ</u> <u>31/12/201</u> <u>5</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙ</u> <u>Σ ΕΩΣ</u> <u>31/12/201</u> <u>4</u>	<u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙ</u> <u>Σ ΧΡΗΣΕΩΣ</u> <u>2015</u>	<u>ΣΥΝΟΛΙΚΕΣ</u> <u>ΑΠΟΣΒΕΣΕΙ</u> <u>Σ</u> <u>31/12/201</u> <u>5</u>	<u>ΑΝΑΠΟΣΒΕΣΤ</u> <u>Η ΑΞΙΑ</u>
1 6	Ασώματες ακινητ/σεις και έξοδα πολυετούς αποσβέσεως	0,00	3.750,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00	3.750,00

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

Στη χρήση 2015 δεν σχηματίστηκε πρόβλεψη για εκκρεμείς αγωγές κατά του ΝΠΔΔ προκειμένου να απεικονιστούν σε βάρος των αποτελεσμάτων αξιόπιστα προβλέψεις από ενδεχόμενες υποχρεώσεις.

21. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 21, Π.Δ. 315/1999. Παρέκκλιση από την αρχή που διέπει τη δομή του ισολογισμού:

Δεν έγινε.

22. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 22, Π.Δ. 315/1999. Συμπύξεις στοιχείων του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς/καταχώρηση ανομοιογενών στοιχείων:

Δεν έγιναν.

23. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 23, Π.Δ. 315/1999. Συγκρισιμότητα κονδυλίων χρήσεως και προηγούμενων χρήσεων:

Η σύγκριση είναι απόλυτη.

24. Παρ. 4.1.501 περίπτ. 24, Π.Δ. 315/1999. Πληροφορίες για τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις:

Δεν υπάρχουν.

25. 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 άρθρο 24 του Ν.4172/13 όπως τροποποιήθηκε με τον Ν.4223/13 άρθρο 11 παρ.10 και των διατάξεων της παρ. 1.1.108 του ΠΔ 315/99 ως προς τα πάγια κοινής χρήσης.

γ2) Μακροπρόθεσμες - βραχυπρόθεσμες απαιτήσεις και υποχρεώσεις.

Δεν υπάρχουν υποχρεώσεις.

26. Παρ. 1.1.108 περίπτ. 8, Π.Δ. 315/1999. Μεταβολές του κεφαλαίου που προέρχονται από αλλαγές στην απογραφή έναρξης.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του Π.Δ. 315/99 παρ. 1.1.108 τυχόν λάθη ή παραλήψεις στην απογραφή έναρξης του Δήμου είναι δυνατόν να ενσωματωθούν εντός τριών διαχειριστικών χρήσεων.

Μετά την απογραφή έναρξης στη περιουσία του νομικού προσώπου που αφορούν το χρονικό διάστημα κατά την ημερομηνία του ισολογισμού έναρξης, δεν διαπιστώθηκαν διαφορές.

27. Χρηματικά διαθέσιμα

Τα διαθέσιμα του νομικού προσώπου την 31/12/2015 αναλύονται σε καταθέσεις όψεως στην τράπεζα Πειραιώς ποσού 16.250,00 Ευρώ και αναλύονται ως κάτωθι:

Τράπεζα	Αριθμός Λογαριασμού	Ποσό
Τράπεζα Πειραιώς	GR4101711780006178137813390	16.250,00
Σύνολο		16.250,00

Συμφωνία Ταμείου:

Η συμφωνία ανάμεσα στο χρηματικό υπόλοιπο (όπως αυτό προκύπτει από τα επίσημα βιβλία του νομικού προσώπου) και στα χρηματικά διαθέσιμα που είχε το νομικό πρόσωπο στην τράπεζα κατά τις 31/12/2015 έχει ως ακολούθως:

Χρηματικό Υπόλοιπο 31/12/2015 (βάσει απολογισμού)	16.250,00
Χρηματικά Διαθέσιμα 31/12/2015 (βάσει extrait τραπεζής)	16.250,00
Διαφορά Ελέγχου	0,00

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ



ΚΑΡΑΓΙΑΝΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ

Η ΑΡΜΟΔΙΑ ΥΠΑΛΛΗΛΟΣ ΓΙΑ
ΤΗΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ
ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ ΤΟΥ ΝΠ

ΠΥΡΓΟΥ ΜΑΤΚΑΦΟΥΛΑ

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ



ΚΩΣΤΑΚΗΣ ΑΝΤΩΝΙΟΣ

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
 ΝΠΔΔ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΟΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΣ ΚΟΙΝΟΤΗΤΑΣ ΟΛΥΜΠΟΥ ΚΑΡΠΑΘΟΥ
 ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015 - 2η ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΧΡΗΣΗ (1η ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ-31η ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2014			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	
	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Αξία κτήσης	Αποσβέσεις	Αναπόσβεστη αξία	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2015	Ποσά προηγ. χρήσεως 2014
Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ								
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	3.750,00	0,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00		
	3.750,00	0,00	3.750,00	0,00	0,00	0,00		
Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ								
IV. Διαθέσιμα								
3.Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			16.250,00					
			16.250,00			0,00		
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙΥ)			16.250,00			0,00		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Δ)			20.000,00			0,00	ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α)	20.000,00 0,00

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2015

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΗΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

I. Αποτελέσματα εκμετ/σης	τρέχουσα χρήση 2015			προηγούμενη χρήση 2014			Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα ή έλλειμμα) χρήσεως +/- Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγ. χρήσεων	Σύνολο
	τρέχουσα χρήση 2015	προηγούμενη χρήση 2014	Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα ή έλλειμμα) χρήσεως	τρέχουσα χρήση 2015	προηγούμενη χρήση 2014	Σύνολο		
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από κρατικό προϋπολογισμό		20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	
Μείον : Κόστος αγαθών και υπηρεσιών		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Μικτά αποτελέσματα (πλεόνασμα ή έλλειμμα) εκμεταλλεύσεως		20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	
Μείον :								
1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Έξοδα λειτουργίας δημόσιων σχέσεων		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Μερικά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως		20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	
Πλέον :								
4. Πιστωτικοί τόκοι & συναφή έσοδα		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Μείον :								
3. Χρεωστικοί Τόκοι & Συναφή έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ολικά αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές) εκμεταλλεύσεως		20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	
II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα								
1. Έκτακτα & Ανόργανα έσοδα		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Έκτακτα κέρδη		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Έσοδα απο προβλέψεις προηγούμενων χρήσεων		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Μείον :								
1. Έκτακτα & Ανόργανα έξοδα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Οργανικά & Έκτακτα Αποτελέσματα (κέρδη ή ζημιές)		20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	
Μείον :								
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Μείον : οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτ. κόστος		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (πλεόνασμα ή έλλειμμα) ΧΡΗΣΕΩΣ		20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	

ΤΟΠΟΣ 2/6/2022

Ο ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΚΑΡΑΓΙΑΝΗΣ ΣΤΥΛΙΑΝΟΣ
ΑΙ 569279Η ΑΡΜΟΔΙΑ ΥΠΑΛΛΗΛΟΣ ΠΑ
ΤΗΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΥΠΟΣΤΗΡΙΞΗ
ΤΟΥ ΝΠ

ΠΥΡΓΟΥ ΜΑΓΚΑΦΟΥΛΑ



Το Διοικητικό Συμβούλιο έχοντας υπ' όψιν:

1. Την εισήγηση του προέδρου.
2. Το Προσάρτημα Ισολογισμού 2015.
3. Τον Ισολογισμό έτους 2015.

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εγκρίνει το Προσάρτημα και τον Ισολογισμό έτους 2015 του Π.ΟΡ.Ο.Κ.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ

Αντώνιος Μιχ. Κωστάκης

ΤΑ ΜΕΛΗ

Γιωργάκης Γεώργιος

Φιλιππάκης Φίλιππος

Κανάκη Ειρήνη

Αντιμισιάρης Χρυσοβαλάντης

Ακριβές αντίγραφο

Ο Πρόεδρος

Αντώνιος Μιχ. Κωστάκης.