

ΔΗΜΟΣ ΧΑΛΑΝΔΡΙΟΥ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004

4η ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003		
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόσβ.αξία
<b>B. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>						
4. Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	158.982,46	148.055,21	10.927,25	155.442,46	136.939,34	18.503,12
	<u>158.982,46</u>	<u>148.055,21</u>	<u>10.927,25</u>	<u>155.442,46</u>	<u>136.939,34</u>	<u>18.503,12</u>
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
<b>I. Ασώματες ακινητοποιήσεις</b>						
1. Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως	1.486.468,16	780.286,23	706.181,93	1.268.514,85	509.470,83	759.044,02
	<u>1.486.468,16</u>	<u>780.286,23</u>	<u>706.181,93</u>	<u>1.268.514,85</u>	<u>509.470,83</u>	<u>759.044,02</u>
<b>II. Ενσώματες ακινητοποιήσεις</b>						
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	12.005.120,25	0,00	12.005.120,25	12.005.120,25	0,00	12.005.120,25
1α. Πλατείες-Πάρκα -Παιδότοποι κοινής χρήσεως	2.523.762,26	1.574.847,42	948.914,84	2.419.163,62	1.390.073,08	1.029.090,54
1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	11.562.571,79	5.077.132,32	6.485.439,47	10.923.855,18	4.208.488,78	6.715.366,40
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	1.781.437,59	898.505,33	882.932,26	1.713.552,26	773.018,95	940.533,31
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	9.303.713,94	3.932.656,69	5.371.057,25	8.636.285,76	3.265.831,60	5.370.454,16
3α. Κτιριακές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	1.465.506,30	1.331.294,09	134.212,21	1.465.506,30	1.131.155,39	334.350,91
3β. Εγκαταστάσεις ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	367.636,52	139.347,03	228.289,49	327.853,26	117.373,69	210.479,57
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	1.644.261,88	1.102.372,94	541.888,94	1.618.523,10	1.096.696,79	521.826,31
4. Μηχανήματα-Τεχνικές εγκαταστάσεις						
και λοιπός μηγ/κός εξοπλισμός	96.685,80	76.195,82	20.489,98	90.526,79	71.198,39	19.328,40
5. Μεταφορικά μέσα	4.724.156,94	3.485.528,31	1.238.628,63	4.488.156,94	3.034.406,29	1.453.750,65
6. Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	1.753.978,32	1.356.983,38	396.994,94	1.589.574,24	1.174.911,44	414.662,80
7. Ακινήτοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	944.631,43	0,00	944.631,43	123.430,88	0,00	123.430,88
	<u>48.173.463,02</u>	<u>18.974.863,33</u>	<u>29.198.599,69</u>	<u>45.401.548,58</u>	<u>16.263.154,40</u>	<u>29.138.394,18</u>
	<u>49.659.931,18</u>	<u>19.755.149,56</u>	<u>29.904.781,62</u>	<u>46.670.063,43</u>	<u>16.772.625,23</u>	<u>29.897.438,20</u>
Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+ΠΙ)						
	<u>49.659.931,18</u>	<u>19.755.149,56</u>	<u>29.904.781,62</u>	<u>46.670.063,43</u>	<u>16.772.625,23</u>	<u>29.897.438,20</u>
<b>III. Τίτλοι πάγιας επένδυσης και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις</b>						
1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης			220.102,71			220.102,71
			<u>220.102,71</u>			<u>220.102,71</u>
Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+ΠΙ+ΓΙΙΙ)			<u>30.124.884,33</u>			<u>30.117.540,91</u>
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>						
<b>I. Αποθέματα</b>						
4. Υλικά κατασκευής και επισκευής τεχνικών έργων			<u>367.286,80</u>			<u>264.083,31</u>
<b>II. Απαιτήσεις</b>						
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών			1.182.362,84			1.787.568,84
5. Χρεώστες διάφοροι			<u>166.563,03</u>			<u>41.009,72</u>
			<u>1.348.925,87</u>			<u>1.828.578,56</u>
<b>IV. Διαθέσιμα</b>						
1. Ταμείο			1.500,00			1.500,00
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας			<u>4.210.886,45</u>			<u>4.023.827,99</u>
			<u>4.212.386,45</u>			<u>4.025.327,99</u>
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔΙ+ΔΙΙ+ΔΙΥ)			<u>5.928.599,12</u>			<u>6.117.989,86</u>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)</b>			<u><b>36.064.410,70</b></u>			<u><b>36.254.033,89</b></u>

ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003	
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003
<b>A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>				
<b>I. Κεφάλαιο</b>	16.395.331,63	16.395.331,63	16.395.331,63	16.395.331,63
	<u>16.395.331,63</u>	<u>16.395.331,63</u>	<u>16.395.331,63</u>	<u>16.395.331,63</u>
<b>II. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων - δωρεές παγίων</b>				
4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων	3.261.445,46	4.723.211,87	3.261.445,46	4.723.211,87
	<u>3.261.445,46</u>	<u>4.723.211,87</u>	<u>3.261.445,46</u>	<u>4.723.211,87</u>
<b>IV. Αποτελέσματα εις νέο</b>				
Υπόλοιπο πλεονάσματος εις νέο	638.456,79	501.966,22	638.456,79	501.966,22
Υπόλοιπο ελλείμματος εις νέο	-4.064.836,54	-4.064.836,54	-4.064.836,54	-4.064.836,54
	<u>-3.426.379,75</u>	<u>-3.562.870,32</u>	<u>-3.426.379,75</u>	<u>-3.562.870,32</u>
Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΥ)	<u>16.230.397,34</u>	<u>17.555.673,18</u>	<u>16.230.397,34</u>	<u>17.555.673,18</u>
<b>B. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ</b>				
2. Λοιπές προβλέψεις	80.264,15	109.650,94	80.264,15	109.650,94
	<u>80.264,15</u>	<u>109.650,94</u>	<u>80.264,15</u>	<u>109.650,94</u>
<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>				
<b>I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>				
2. Δάνεια τραπεζών	11.443.755,75	8.757.346,31	11.443.755,75	8.757.346,31
	<u>11.443.755,75</u>	<u>8.757.346,31</u>	<u>11.443.755,75</u>	<u>8.757.346,31</u>
<b>II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>				
1. Προμηθευτές	3.468.333,11	4.840.414,32	3.468.333,11	4.840.414,32
5. Υποχρεώσεις από Φόρους και Τέλη	58.440,94	117.866,28	58.440,94	117.866,28
6. Ασφαλιστικοί Οργανισμοί	180.384,13	275.920,93	180.384,13	275.920,93
7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση	1.025.594,92	750.158,53	1.025.594,92	750.158,53
8. Πιστωτές διάφοροι	<u>3.577.240,36</u>	<u>3.847.003,40</u>	<u>3.577.240,36</u>	<u>3.847.003,40</u>
	<u>8.309.993,46</u>	<u>9.831.363,46</u>	<u>8.309.993,46</u>	<u>9.831.363,46</u>
Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+ΠΙ)	<u>19.753.749,21</u>	<u>18.588.709,77</u>	<u>19.753.749,21</u>	<u>18.588.709,77</u>
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ)</b>	<u><b>36.064.410,70</b></u>	<u><b>36.254.033,89</b></u>	<u><b>36.064.410,70</b></u>	<u><b>36.254.033,89</b></u>

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ  
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003	
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003
<b>I. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως</b>				
1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	10.460.291,23	9.524.913,97	10.460.291,23	9.524.913,97
2. Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις	1.081.688,02	1.319.154,55	1.081.688,02	1.319.154,55
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό	<u>7.975.998,79</u>	<u>7.034.613,75</u>	<u>19.517.978,04</u>	<u>17.878.682,27</u>
<b>Μείον:</b> Κόστος αγαθών και υπηρεσιών	<u>18.645.971,76</u>	<u>15.326.093,69</u>	<u>18.645.971,76</u>	<u>15.326.093,69</u>
<b>Μικτά αποτελέσματα (πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως</b>	<b>872.006,28</b>	<b>2.552.588,58</b>	<b>872.006,28</b>	<b>2.552.588,58</b>
<b>Πλέον:</b> Άλλα έσοδα	<u>4.253.811,11</u>	<u>644.555,98</u>	<u>4.253.811,11</u>	<u>644.555,98</u>
<b>Σύνολο</b>	<b>5.125.817,39</b>	<b>3.197.144,56</b>	<b>5.125.817,39</b>	<b>3.197.144,56</b>
<b>Μείον:</b> 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	3.978.485,52	2.718.229,82	3.978.485,52	2.718.229,82
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	<u>71.920,78</u>	<u>4.050.406,30</u>	<u>71.920,78</u>	<u>27.113,94</u>
<b>Μερικά αποτελέσματα (κέρδη) εκμεταλλεύσεως</b>	<b>1.075.411,09</b>	<b>451.800,80</b>	<b>1.075.411,09</b>	<b>451.800,80</b>
<b>Πλέον:</b>				
4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	54.130,66	20.469,50	54.130,66	20.469,50
<b>Μείον:</b>				
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	<u>617.649,63</u>	<u>-563.518,97</u>	<u>617.649,63</u>	<u>-659.479,11</u>
<b>Ολικά αποτελέσματα (κέρδη-ζημιές) εκμεταλλεύσεως</b>	<b>511.892,12</b>	<b>-207.678,31</b>	<b>511.892,12</b>	<b>-207.678,31</b>
<b>II. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα</b>				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	1.310.334,08	740.602,83	1.310.334,08	740.602,83
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	<u>1.313.700,45</u>	<u>548.588,68</u>	<u>1.313.700,45</u>	<u>548.588,68</u>
	<u>2.624.034,53</u>	<u>1.289.191,51</u>	<u>2.624.034,53</u>	<u>1.289.191,51</u>
<b>Μείον:</b>				
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	<u>2.999.436,08</u>	<u>2.999.436,08</u>	<u>-375.401,55</u>	<u>838.113,04</u>
<b>Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)</b>	<b>136.490,57</b>	<b>243.400,16</b>	<b>136.490,57</b>	<b>243.400,16</b>
<b>Μείον:</b>				
Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	2.993.640,20	3.366.217,65	2.993.640,20	3.366.217,65
<b>Μείον :</b> Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος	<u>2.993.640,20</u>	<u>0,00</u>	<u>2.993.640,20</u>	<u>0,00</u>
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>136.490,57</b>	<b>243.400,16</b>	<b>136.490,57</b>	<b>243.400,16</b>

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ (Α/88)

	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004		Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003	
	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2004	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003
Καθαρά αποτελέσματα (πλεόνασμα) χρήσεως	136.490,57	243.400,16	136.490,57	243.400,16
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων	<u>501.966,22</u>	<u>258.566,06</u>	<u>501.966,22</u>	<u>258.566,06</u>
<b>Πλεόνασμα εις νέο</b>	<b>638.456,79</b>	<b>501.966,22</b>	<b>638.456,79</b>	<b>501.966,22</b>
	<u>638.456,79</u>	<u>501.966,22</u>	<u>638.456,79</u>	<u>501.966,22</u>
<b>Χαλάνδρι, 17 Νοεμβρίου 2006</b>				
<b>Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ</b>		<b>Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ</b>		
<b>ΓΡΗΓΟΡΙΟΣ ΕΠ. ΖΑΦΕΙΡΟΠΟΥΛΟΣ</b>		<b>ΖΑΝΙΔΑΚΗΣ ΚΩΝ/ΝΟΣ</b>		
<b>ΑΔΤ ΑΑ020770</b>		<b>ΑΔΤ Ρ553843</b>		
<b>Η ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ</b>		<b>Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ</b>		
<b>ΚΑΡΑΓΙΩΡΓΗ ΟΛΓΑ</b>		<b>ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ</b>		
<b>ΑΔΤ Ν247072</b>		<b>ΝΙΚΗΤΑΣ ΔΕΣΠΟΤΙΔΗΣ</b>		
		<b>ΑΡ.ΑΔ.ΟΕΕ 31455</b>		

ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ

Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου Χαλανδρίου

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα του Δήμου Χαλανδρίου της χρήσεως που έληξε την 31η Δεκεμβρίου 2004. Ο έλεγχός μας, στα πλαίσια του οποίου λάβαμε υπόψη μας και τις σχετικές διατάξεις του Δημοτικού και Κοινοτικού Κώδικα Π.Δ. 410/1995 όπως ισχύει, έγινε σύμφωνα με τις ελεγκτικές διαδικασίες που κρίναμε κατάλληλες, με βάση τις αρχές και τους κανόνες ελεγκτικής που ακολουθεί το Σώμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών οι οποίοι είναι σύμφωνοι με τις βασικές αρχές των Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων. Τέθηκαν στη διάθεσή μας τα βιβλία και στοιχεία που τήρησε ο Δήμος και μας δόθηκαν οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Ο Δήμος εφάρμοσε το Κλαδικό Λογιστικό Σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων π.δ. 315/1999 (Κλαδ. Λογιστ. Σχέδιο Δήμων) όσον αφορά τη Γενική Λογιστική. Αναφορικά με το Δημόσιο Λογιστικό η παρακολούθηση εκτέλεσης του Προϋπολογισμού - Απολογισμού γίνεται εξωλογιστικά μέχρι την πλήρη προσαρμογή του μηχανογραφικού λογιστικού προγράμματος. Όσον αφορά τη Γενική Λογιστική το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών και κατασκευής παγίων εγκαταστάσεων, που εμφανίζεται στα λογιστικά βιβλία προσδιορίστηκε εξωλογιστικά σύμφωνα με τις παραδεχόμενες αρχές λογισμού του κόστους. Επαληθεύσαμε τη συμφωνία του περιεχομένου της Εκθέσεως Διαχειρίσεως της Δημοτικής Επιτροπής προς το Δημοτικό Συμβούλιο, με τις Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παρ.αφ. 4.1.501 του άρθρου 1 Π.Δ. 315/1999. Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία του Δήμου, απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα, αφού ληφθούν υπόψη τα παραπάνω καθώς και οι σημειώσεις του Δήμου κάτω από τον Ισολογισμό, την περιουσιακή διάρθρωση και την οικονομική θέση του Δήμου κατά την 31η Δεκεμβρίου 2004, καθώς και τα αποτελέσματα της χρήσεως που έληξε αυτή την ημερομηνία, βάσει των σχετικών διατάξεων που ισχύουν και λογιστικών αρχών, οι οποίες έχουν γίνει γενικά παραδεκτές και δεν διαφέρουν από εκείνες που ο Δήμος εφάρμοσε στην προηγούμενη χρήση.

Χαλάνδρι, 18 Νοεμβρίου 2006

ΟΙ