

ΔΗΜΟΣ ΜΕΛΙΣΣΙΩΝ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004

(1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά ελεγχόμενης χρήσεως 2004			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003			ΠΑΘΗΤΙΚΟ	Ποσά ελεγχόμενης χρήσεως 2004	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003
	Αξία επίσεως	Αποσβέσεις	Ανατίθη αξία	Αξία επίσεως	Αποσβέσεις	Ανατίθη αξία			
3. ΕΣΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ							A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΙΑ		
4. Λοιπά έσοδα εγκαταστάσεων	627.091,56	240.670,70	386.420,86	420.202,06	141.901,86	278.300,50	I. Κεφάλαιο	8.788.657,62	8.788.657,62
	<u>627.091,56</u>	<u>240.670,70</u>	<u>386.420,86</u>	<u>420.202,06</u>	<u>141.901,86</u>	<u>278.300,50</u>	II. Διαφορές αναπροσαρμογής και απορρογής επενδύσεων - δωρεές παθών	7.893.899,14	6.422.639,97
							III. Αποσβέσεις	7.893.899,14	6.422.639,97
IV. Αποσβέσεις							IV. Αποσβέσεις εις νέο		
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	10.678.246,71	0,00	10.678.246,71	10.556.407,95	0,00	10.556.407,95	Πλεονάζοντα-Ελλείμμα χρήσεως εις νέο	108.439,54	-148.910,33
1α. Πλατείες-Πάρκα -Παθίσματα κοινής χρήσεως	1.106.202,26	228.821,70	877.380,56	879.380,56	161.654,68	627.833,06	Πλεονάζοντα προηγούμενων χρήσεων	1.596.863,99	1.705.774,32
1β. Οδοι-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	1.211.961,41	716.319,18	495.642,23	1.180.969,90	634.337,37	526.629,53	Σύνολο	1.685.303,63	1.685.863,99
1γ. Πεδυφάρμα κοινής χρήσεως	205.826,08	49.083,53	156.742,55	190.350,13	33.037,62	157.312,51			
2. Κτίρια και τεχνικά έργα	4.707.249,10	596.382,59	4.110.866,51	2.794.494,64	420.189,03	2.364.325,61			
3α. Μηχμήα	8.656,47	1.862,79	6.793,68	8.656,47	1.141,71	7.514,76			
3β. Εγκαταστάσεις Ηλεκτρισμού κοινής χρήσεως	19.184,50	7.457,66	11.726,84	19.184,50	5.859,59	13.324,91			
3γ. Λοιπές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	161.784,09	25.655,85	135.908,24	100.603,73	16.787,00	83.816,73			
4. Μηχμήα-Ταχυ. Εργεία και λοιπ. μηχανός εξοπλισμός	687.568,62	361.089,18	326.480,49	686.138,81	263.375,38	404.763,43			
5. Μεταφορικά μέσα	755.272,98	438.692,69	316.580,29	496.359,98	333.329,97	163.030,01			
6. Επισκευά και λοιπές εξοπλιστικές	659.819,63	420.831,22	239.188,31	537.738,77	347.047,78	190.690,89			
7. Λοιπές υπό εκτέλεση και προκαταβολές	2.776.435,14	0,00	2.776.435,14	2.171.151,95	0,00	2.171.151,95			
Σύνολο ενεργητικού (Γ+Ι)	23.017.286,77	2.848.196,37	20.169.090,40	19.477.740,87	2.216.739,13	17.261.001,44			
III. Τίτλοι πάσης επένδυσης και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις							Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ		
1. Τίτλοι πάσης επένδυσης			120.877,15			120.877,15	I. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις		
Σύνολο πάσης ενεργητικό (Γ+III)			20.289.967,55			17.381.878,59	3. Δάνεια Τραπεζιτών	1.688.251,24	621.629,09
D. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ							II. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις		
II. Απαιτήσεις							1. Προμηθευτές	1.196.467,17	791.516,77
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών		40.746,27				40.746,27	4. Υποχρεώσεις από φόρους-έλη	40.539,03	22.086,31
		<u>40.746,27</u>				<u>40,746,27</u>	5. Ασφαλιστικά οργανισμοί	62.446,58	51.577,89
IV. Δυσδιάθετα							7. Μικρές υποχρεώσεις πληρωτέες στην επομένη χρήση	249.962,11	122.319,65
1. Γραμμάτια		17.456,19				17.456,19	8. Πιστωτές διάφοροι	20.379,71	27.423,44
3. Καταθέσεις όψεως και προβλεπόμενες		274.967,30				274.967,30	Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+II)	1.868.224,69	1.614.963,96
		<u>292.423,49</u>				<u>292,423,49</u>		3.238.045,84	1.836.433,05
Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικό (ΔII+IV)			333.171,67			470.948,87			
E. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ							ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ)	21.585.806,13	18.604.694,63
2. Έσοδα χρήσης εκπαιδευτικών			678.346,95			473.476,67	ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Α+Γ+Ε)			21.585.806,13			18.604.694,63	2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού	88.193.353,12	61.229.614,62
ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ									
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημοσίου Λογιστικού			68.193.353,12			61.229.614,62			

ΣΗΜΕΙΩΣΕΙΣ: 1) Οι αξίες των παθών στοιχείων Γ. II "Ενεργήσες απαιτήσεις" προσδιορίστηκαν με την απογραφή έτους 1.1.2000 σύμφωνα με την παρ. 1.1.108 του Π.Δ. 315/1999 περίπτ. 8 και τις προθέσεις των επίσημων χρήσεων.
2) Οι διατάξεις του Δήμου υφίστανται στην διαδικασία καταστατικού ελέγχου από το ελεγκτικό συνέδριο.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ						
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2004)						
ΛΑΠΟΙΛΕΜΑΤΑ ΕΚΡΕΤΑΛΕΛΕΩΣ	Ποσά ελεγχόμενης χρήσεως 2004			Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2003		
	1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	3.923.939,42			3.327.206,29	
2. Έσοδα από φόρους-εσοφές-πρόστιμα-προσαυξήσεις	350.387,83			415.718,15		
3. Τακτικές εισπληρώσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό	2.383.969,03			2.024.967,31		
Σύνολο	6.658.316,28			5.767.891,75		
Μείον: Κόστος αγαθών και υπηρεσιών	6.256.189,92			5.467.029,04		
Μετα απομείωματα (εξόφλη) εκμεταλλεύσεως	399.126,36			290.862,71		
ΠΛΕΟΝ: Άλλα έσοδα (απορρογής-εσοφές)	472.880,51			699.263,16		
Σύνολο	872.017,87			1.000.128,87		
ΜΕΙΟΝ: Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	1.211.904,78			1.366.756,51		
3. Έξοδα λειτουργίας δημοσίων σχέσεων	20.767,04	1.232.671,82		14.671,10	1.381.427,61	
Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως	-960.653,95			-381.298,74		
ΜΕΙΟΝ: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	2.783,80			7.065,33		
Μείον:						
3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έσοδα	89.968,69	-87.185,89		73.373,41	-68.298,08	
Ουκ αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως	-447.839,84			-447.839,84		
II. ΠΛΕΟΝ: Εκτακτα αποτελέσματα						
1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα	591.445,85			587.434,53		
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	968,80			17.423,02		
	<u>592.414,65</u>			<u>604.857,55</u>		
Μείον:						
1. Εκτακτα και ανόργανα έσοδα	18.331,56			0,00		
3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων	17.833,72	36.185,27	556.279,38	306.181,08	306.181,06	298.676,49
Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (εξόφλη-ζημιές)	108.439,54			-148.910,33		
ΜΕΙΟΝ: Σύνολο αποσβέσεων παθών στοιχείων	730.225,38			659.995,02		
Μείον: Οι από αυτές προσημασμένες στα λειτουργικά κόστη	730.225,38	0,00		659.995,02	0,00	
ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (ΠΛΕΟΝΑΣΜΑ-ΕΛΛΕΙΜΜΑ) ΧΡΗΣΕΩΣ	108.439,54			-148.910,33		

Μελέσσα, 24 Μαρτίου 2005
Η ΠΡΟΕΣΤΑΜΕΝΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
 ΤΣΙΓΑΡΙΑ ΕΥΓΕΝΙΑ
 Α.Δ.Τ. Ε 447089

Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ
 ΤΑΧΑΧΟΣ Μ. ΕΠ.Ε.
 ΒΑΣΙΛΕΥΣΤΑΣ ΑΛ.ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ
 Α.Α.Ο.Ε.Ε. 5401

ΠΕΡΙΟΡΙΣΤΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟΥ ΟΡΚΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΤΗ
 Προς το Δημοτικό Συμβούλιο του Δήμου "ΜΕΛΙΣΣΙΩΝ"

Ελέγξαμε τις ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις καθώς και το σχετικό Προσάρτημα του Δήμου "ΜΕΛΙΣΣΙΩΝ" 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 Σύμμα Ορκωτών Ελεγκτών Λογιστών οι οποίοι είναι σύμφωνα με τις βασικές αρχές των διατάξεων Ελεγκτικού Προτύπου. Έγιναν στην διάθεση της βεβαίωσης και στοιχεία που ήρθαν στο δόξος του Δήμου, τα μες δόξος οι αναγκαίες για τον έλεγχο πληροφορίες και επεξηγήσεις που ζητήσαμε. Ο Δήμος εφάρμοξε ορθά το Κρατικό Λογιστικό Σχέδιο Δήμων και Κοινοτήτων (Π.Δ. 315/1999). Δεν τροποποιήθηκε η μέθοδος απογραφής σε σχέση με την προηγούμενη χρήση και το κόστος των παρεχόμενων υπηρεσιών προσδιορίστηκε εμβληματικά σύμφωνα με τις παρεχόμενες αρχές λογιστικού κόστους, που προβλέπονται από το Κρατικό Λογιστικό και Κοινοτήτων. Επαινεθείσαστε τη συμπεριφορά του περιεχομένου της απόστασης Διαχειρίσεως της Δημαρχικής Επιτροπής, προς το Δημοτικό Συμβούλιο, με τις Οικονομικές Καταστάσεις. Το Προσάρτημα περιλαμβάνει τις πληροφορίες που προβλέπονται από την παρ. 4.1.501 του άρθρου 1 Π.Δ. 315/1999 (Κρατικό Λογιστικό Σχέδιο Δήμων). Κατά τη γνώμη μας, οι ανωτέρω Οικονομικές Καταστάσεις, οι οποίες προκύπτουν από τα βιβλία και στοιχεία του Δήμου, απεικονίζουν μαζί με το Προσάρτημα την περυσιακή διαδρομή 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 τρέφει στην προηγούμενη χρήση.

Αθήνα 7 Απριλίου 2005
Ο ΟΡΚΩΤΗΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ ΛΟΓΙΤΗΣ
 ΠΑΠΑΓΕΩΡΓΙΟΥ ΘΕΟΔΩΡΟΥΛΟΣ
 Α.Μ.Σ.Ο.Ε.Α. 13221
 Σ.Ο.Α. ο.σ.ο.ε.