

**ΑΣΤΙΚΗ ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ**  
**«ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΣΤΗΡΙΞΗΣ»**  
**Κέντρο Δημέρευσης και Ημερήσιας Φροντίδας ΑμεΑ**

Ταχ. Διευθ: 21<sup>ης</sup> Ιουνίου 36  
Τ.Κ. 61100  
Τηλ: 2341020733  
Φαξ: 2341075384  
E-mail: [kkscom@otenet.gr](mailto:kkscom@otenet.gr)

**Απόσπασμα Πρακτικού 14/6-9-2023 συνεδρίασης της Διοίκησης της Αστικής Μη Κερδοσκοπικής  
Εταιρείας «Κέντρο Κοινωνικής Στήριξης.»**

Στο Κιλκίς, σήμερα **Τετάρτη 6 Σεπτεμβρίου 2023** και ώρα 9:00 π.μ, συνήλθε σε συνεδρίαση με τηλεδιάσκεψη η Διοίκηση του Κέντρου Κοινωνικής Στήριξης, μετά από πρόσκληση της προέδρου και οικονομικής διαχειρίστριας. Αφού διαπιστώθηκε η νόμιμη απαρτία με:

1. την κ. Μιχαλία Καραμισάκη, πρόεδρο, οικονομική διαχειρίστρια και εκπρόσωπο της Περιφέρειας Κεντρικής Μακεδονίας
2. τον κ. Στυλιανό Μανουσάκη, μέλος και εκπρόσωπο του Συλλόγου Γονέων και Κηδεμόνων Ατόμων με Αναπηρία Ν. Κιλκίς «βηματίζω».
3. την κ. Μαρία Δαγκλή, ως μέλος και εκπρόσωπος της Περιφερειακής Ένωσης Δήμων Κεντρικής Μακεδονίας,

ξεκίνησε η συνεδρίαση με τα παρακάτω θέματα ημερήσιας διάταξης:

**1.Έγκριση οικονομικών καταστάσεων 2022**

1.Η πρόεδρος εισηγούμενη το πρώτο θέμα της ημερήσιας διάταξης παρουσιάζει στο σώμα τον ισολογισμό, τον οικονομικό απολογισμό και τις οικονομικές καταστάσεις έτους 2022, ο οποίος περιλαμβάνει και τον οικονομικό απολογισμό του παρελθόντος έτους και ζητά την έγκριση του:

# **ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΣΤΗΡΙΞΗΣ**

**ΑΦΜ: 090069466**

**Οικονομικές Καταστάσεις  
για την οικονομική χρήση 2022  
από 1 Ιανουαρίου μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2022  
σύμφωνα με τα Ελληνικά Λογιστικά Πρότυπα (Ν.4308/2014)**

Οι παρούσες Οικονομικές Καταστάσεις είναι εκείνες που εγκρίθηκαν από το Διοικητικό Συμβούλιο της αστικής μη κερδοσκοπικής εταιρείας ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΣΤΗΡΙΞΗΣ την .....

## 1. Ισολογισμός

	31/12/2022	31/12/2021
<b><u>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</u></b>		
<b>Ενσώματα πάγια</b>		
Μεταφορικά Μέσα	56.038,80	72.440,40
Λοιπός εξοπλισμός	14.399,02	17.141,39
<b>Σύνολο</b>	<b>70.437,82</b>	<b>89.581,79</b>
Άυλα πάγια στοιχεία	0,03	0,03
<b>Σύνολο</b>	<b>0,03</b>	<b>0,03</b>
Δάνεια και απαιτήσεις	610,00	610,00
<b>Σύνολο</b>	<b>610,00</b>	<b>610,00</b>
<b>Σύνολο μη κυκλοφορούντων</b>	<b>71.047,85</b>	<b>90.191,82</b>
<b><u>Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</u></b>		
<b><u>Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές</u></b>		
Εμπορικές απαιτήσεις	36.318,71	15.358,71
Λοιπές απαιτήσεις	0,00	5.539,83
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	98.842,28	179.994,11
<b>Σύνολο κυκλοφορούντων</b>	<b>135.160,99</b>	<b>200.892,65</b>
<b><u>Σύνολο ενεργητικού</u></b>	<b>206.208,84</b>	<b>291.084,47</b>
<b><u>Καθαρή θέση</u></b>		
<b>Καταβλημένα κεφάλαια</b>		
Κεφάλαιο	0,00	0,00
<b>Σύνολο</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b><u>Αποθεματικά και αποτελέσματα εις νέο</u></b>		
Επιχορηγήσεις Παγίων Περιουσιακών στοιχείων	70.447,84	89.591,81
Αποτελέσματα εις νέο	88.883,93	186.626,11
<b>Σύνολο</b>	<b>159.331,77</b>	<b>276.217,92</b>
<b>Σύνολο καθαρής θέσης</b>	<b>159.331,77</b>	<b>276.217,92</b>
<b><u>Υποχρεώσεις</u></b>		
<b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
Εμπορικές υποχρεώσεις	22.328,35	14.254,84
Λοιποί φόροι και τέλη	2.058,30	611,71
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	7.761,52	0,00
Λοιπές υποχρεώσεις	14.728,90	0,00
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>	<b>46.877,07</b>	<b>14.866,55</b>
<b><u>Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων</u></b>	<b>206.208,84</b>	<b>291.084,47</b>

**2. Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία**

	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	297.410,00	460.092,00
Κόστος πωλήσεων	<u>-280.672,91</u>	<u>-262.421,11</u>
<b>Μικτό αποτέλεσμα</b>	<b>16.737,09</b>	<b>197.670,89</b>
Λοιπά συνήθη έσοδα	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<b>16.737,09</b>	<b>197.670,89</b>
Έξοδα διοίκησης	-64.920,70	-85.676,58
Έξοδα διάθεσης	-63.489,52	-63.177,30
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-5.206,58	-1.801,63
Λοιπά έσοδα και κέρδη	<u>19.479,04</u>	<u>21.855,09</u>
<b>Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων</b>	<b>-97.400,68</b>	<b>68.870,47</b>
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	0,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	<u>-341,50</u>	<u>-150,32</u>
<b>Αποτέλεσμα προ φόρων</b>	<b>-97.742,18</b>	<b>68.720,15</b>
Φόροι εισοδήματος	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους</b>	<b><u>-97.742,18</u></b>	<b><u>68.720,15</u></b>

**3. Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου**

	Διαφορές εύλογης αξίας	Αποθεματικά (Επιχορηγήσεις Παγίων)	Αφορολογη τα αποθεματι κά	Αποτελέσματ α εις νέο	Σύνολο
<b>Υπόλοιπο 31/12/2020</b>	<b>0,00</b>	<b>108.725,73</b>	<b>0,00</b>	<b>117.905,96</b>	<b>226.631,69</b>
Μεταβολές λογιστικών πολιτικών και διόρθωση λαθών					0,00
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο		-19.133,92			-19.133,92
Εσωτερικές μεταφορές					0,00
Αποτελέσματα περιόδου				68.720,15	68.720,15
<b>Υπόλοιπο 31/12/2021</b>	<b>0,00</b>	<b>89.591,81</b>	<b>0,00</b>	<b>186.626,11</b>	<b>276.217,92</b>
Μεταβολές λογιστικών πολιτικών και διόρθωση λαθών					0,00
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο		-19.143,97			-19.143,97
Εσωτερικές μεταφορές					0,00
Αποτελέσματα περιόδου				-97.742,18	-97.742,18
<b>Υπόλοιπο 31/12/2022</b>	<b>0,00</b>	<b>70.447,84</b>	<b>0,00</b>	<b>88.883,93</b>	<b>159.331,77</b>

**4. Μεταβολές Παγίων Στοιχείων Χρήσης**

Ενσώματες ακινητοποιήσεις	Αξία Κτήσεως	Μεταβολές χρήσεως 2022		Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις			Αναπόσβεστο Υπόλοιπο	
		31/12/2021	31/12/2022		31/12/2021	Μεταβολές χρήσεως 2022	31/12/2022		
	31/12/2021	Προσθήκες	Απομειώσεις	31/12/2022	31/12/2021	Χρήσεως	Απομειώσεις	31/12/2022	31/12/2022
<b>Ακίνητα</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Μηχανολογικός εξοπλισμός</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.Μεταφορικά μέσα	102.510,00	0,00	0,00	102.510,00	30.069,60	16.401,60	0,00	46.471,20	56.038,80
6.Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	55.615,21	0,00	0,00	55.615,21	38.473,82	2.742,37	0,00	41.216,19	14.399,02
<b>Λοιπός εξοπλισμός</b>	<b>158.125,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>158.125,21</b>	<b>68.543,42</b>	<b>19.143,97</b>	<b>0,00</b>	<b>87.687,39</b>	<b>70.437,82</b>
<b>Επενδύσεις σε ακίνητα</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Βιολογικά περιουσιακά στοιχεία</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Λοιπά ενσώματα στοιχεία</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Σύνολο ενσώματων πάγιων</b>	<b>158.125,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>158.125,21</b>	<b>68.543,42</b>	<b>19.143,97</b>	<b>0,00</b>	<b>87.687,39</b>	<b>70.437,82</b>
-- Άυλα πάγια στοιχεία	1.283,01	0,00	0,00	1.283,01	1.282,98	0,00	0,00	1.282,98	0,03
-- Δαπάνες ανάπτυξης	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-- Υπεραξία	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-- Λοιπά άυλα	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Σύνολο άυλων πάγιων</b>	<b>1.283,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.283,01</b>	<b>1.282,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.282,98</b>	<b>0,03</b>
<b>ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΓΙΩΝ</b>	<b>159.408,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>159.408,22</b>	<b>69.826,40</b>	<b>19.143,97</b>	<b>0,00</b>	<b>88.970,37</b>	<b>70.437,85</b>

## 5. Απολογισμός Ταμειακών Ροών Χρήσης

	2022		2021	
	ΕΙΣΡΟΕΣ	ΕΚΡΟΕΣ	ΕΙΣΡΟΕΣ	ΕΚΡΟΕΣ
<b>ΕΞΟΔΑ</b>	<b>ΕΣΟΔΑ:</b>	<b>276.720,00</b>	<b>ΕΣΟΔΑ:</b>	<b>462.584,80</b>
<b>ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>				
53-00-00 ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ		157.343,24		186.915,87
55-00-00 ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΑ ΤΑΜΕΙΑ		83.848,29		100.542,11
54-03-00 ΠΑΡΑΚΡΑΤΟΥΜΕΝΟΙ ΦΟΡΟΙ		17.123,02		20.245,94
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>258.314,55</b>		<b>307.703,92</b>
<b>ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ ΣΥΝΕΡΓΑΤΩΝ</b>				
61-00-00 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ		943,19		926,96
61-00-05 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΕΠΙΣΤ. ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ		6.609,49		5.600,00
61-00-06 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΛΟΓΙΣΤΩΝ		4.282,63		5.451,02
61-01-01 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΔΙΑΤΡΟΦΟΛΟΓΩΝ		0,00		2.288,36
61-03-01 ΑΜΟΙΒΕΣ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ		3.168,39		753,38
54 ΠΑΡΑΚΡΑΤΟΥΜΕΝΟΙ ΦΟΡΟΙ		5.258,34		4.120,49
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>20.262,04</b>		<b>19.140,21</b>
<b>ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ</b>				
62-05-01 ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ ΚΤΕΟ κλπ		1.678,80		1.521,95
62-07-03 ΕΠΙΣΚΕΥΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ		5.224,85		5.984,58
64-00-00 ΕΞΟΔΑ ΚΙΝΗΣΗΣ		14.918,35		10.020,90
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>21.822,00</b>		<b>17.527,43</b>
<b>ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΕΣΠΑ</b>				
14-00-00 ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΦΥΤΙΚΗΣ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ		0,00		1.810,40
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>0,00</b>		<b>1.810,40</b>
<b>ΕΞΟΔΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ</b>				
62-04-01 ΕΝΟΙΚΙΑ ΚΤΗΡΙΩΝ		3.000,00		3.000,00
62-00-00 ΗΛΕΚΤΡΙΚΟ ΡΕΥΜΑ		12.477,30		5.340,83
62-02-00 ΥΔΡΕΥΣΗ		542,00		248,00
62-03-00 ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ		1.596,00		1.306,00
62-03-02 ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΑ		164,69		176,46
62-07-01 ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΤΗΡΙΩΝ		1.658,65		2.484,66
64-07-03 ΓΡΑΦΙΚΗ ΥΛΗ & ΛΟΙΠΑ ΥΛΙΚΑ ΓΡΑΦΕΙΩΝ		1.554,70		1.601,01
64-08-00 ΚΑΥΣΙΜΑ & ΛΟΙΠΑ ΥΛΙΚΑ ΘΕΡΜΑΝΣΗΣ		933,57		793,82
64-08-02 ΥΛΙΚΑ ΦΑΡΜΑΚΙΟΥ		242,86		301,15
64-98-03 ΔΑΠΑΝΕΣ COVID		1.589,27		6.350,82
64-98-00 ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ		4.362,64		2.124,58
64-98-00 ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ & ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ		982,88		1.908,68
64-98-01 ΕΞΟΔΑ ΕΙΔΩΝ SUPER MARKET		2.382,89		1.173,37
64-98-08 ΕΞΟΔΑ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΩΝ		360,25		225,94
64-98-07 ΕΞΟΔΑ ΘΕΡΑΠΕΙΩΝ		387,81		1.075,14
65-98-00 ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΕΞΟΔΑ		251,40		164,06
64-00-01 ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦ.ΜΕ ΜΕΣΑ ΤΡΙΤΩΝ		24.986,33		22.460,48
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>57.473,24</b>		<b>50.735,00</b>
<b>ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΑ:</b>	<b>2022</b>		<b>2021</b>	
ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΤΗΝ 01/01	179.994,11		114.326,27	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	276.720,00		462.584,80	
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	357.871,83		396.916,96	
ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΤΗΝ 31/12	<u>98.842,28</u>		<u>179.994,11</u>	

**6. Προσάρτημα (Σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων  
της 31ης Δεκεμβρίου 2022  
(βάσει των διατάξεων του Άρθρου 29 του Ν. 4308/2014, όπως ισχύει)**

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΣΤΗΡΙΞΗΣ ΑΣΤΙΚΗ ΜΗ ΚΕΡΔΟΣΚΟΠΙΚΗ ΕΤΑΙΡΙΑ
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	ΝΠΙΔ
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	01/01/2022-31/12/2022
Διεύθυνση έδρας (Παρ. 3(δ) άρθρου 29)	21 <sup>η</sup> Ιουνίου 36 -61100 - ΚΙΛΚΙΣ
Δημόσιο μητρώο (Παρ. 3(ε) άρθρου 29)	Α.Φ.Μ. : 090069466
Συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 3(στ) άρθρου 29)	Η οντότητα λειτουργεί με την παραδοχή της συνεχιζόμενης δραστηριότητας
Εκκαθάριση (Παρ. 3(ζ) άρθρου 29)	Η οντότητα δεν έχει τεθεί σε εκκαθάριση.
Κατηγορία οντότητας (Παρ. 3(η) άρθρου 29)	Η εταιρεία κατατάσσεται στην κατηγορία των πολύ μικρών οντοτήτων των παρ. 2α,2β του άρθρου 1 του Ν.4308/2014
Κατάρτιση χρηματοοικονομικών καταστάσεων (Παρ. 3(θ) άρθρου 29)	Οι χρηματοοικονομικές καταστάσεις έχουν καταρτιστεί σε πλήρη συμφωνία με το νόμο 4308/2014.
Παράγοντες που θέτουν σε κίνδυνο την προοπτική της οντότητας ως συνεχιζόμενη δραστηριότητα (Παρ. 4 άρθρου 29)	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.
Παρεκκλίσεις υποχρέωσης της παραγράφου 2 του άρθρου 16 (Παρ. 6 άρθρου 29)	Δεν συντρέχει τέτοια περίπτωση.
Χρηματοοικονομικές δεσμεύσεις-εγγυήσεις (Παρ. 16 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται τέτοιες δεσμεύσεις-Εγγυήσεις.
Μέσος όρος απασχολούμενων στη περίοδο. (Παρ. 23α άρθρου 29)	17
Προκαταβολές και πιστώσεις σε μέλη Δ.Σ. (Παρ. 25 άρθρου 29)	Δεν υφίστανται τέτοια ποσά
Άρθρο 30, παραγρ. 9, Ν. 4308/2014	Σύμφωνα με τα οριζόμενα στη παράγραφο 8 του άρθρου 30 του Ν. 4308/2014 οι πολύ μικρές οντότητες των παραγράφων 2(α) και 2(β) του άρθρου 1 που καταρτίζουν συνοπτικό ισολογισμό του υποδείγματος Β5 και συνοπτική κατάσταση αποτελεσμάτων του υποδείγματος Β6, μπορούν στο προσάρτημα να παρέχουν τις πληροφορίες των παραγράφων 3,6,25 και 34 του άρθρου 29, χωρίς να έχουν την υποχρέωση παροχής πληροφοριών των υπολοίπων παραγράφων του άρθρου.

Ο Οικονομικός  
Διαχειριστής  
Καραμισάκη Μιχαλία

Κιλικίς .....

Ο Προϊστάμενος του Λογιστηρίου

Σιδηρόπουλος Α. Παύλος  
Αρ.Αδ. : 41182 ΤΑΞΗΣ : Α'

**Το Διοικητικό Συμβούλιο έπειτα από διαλογική συζήτηση αποφάσισε ομόφωνα να εγκρίνει την  
ως άνω εισήγηση**

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 58/2023

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος λύεται η συνεδρίαση.

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

Η ΠΡΟΕΔΡΟΣ

ΜΙΧΑΛΙΑ ΚΑΡΑΜΙΣΑΚΗ