

**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

**Απόσπασμα πρακτικού 11 /23– 07 - 2024 συνεδρίασης της Διοίκησης της Αστικής Μη Κερδοσκοπικής Εταιρείας «Κέντρο Κοινωνικής Στήριξης.»**

Στο Κιλκίς, σήμερα Τρίτη 23 Ιουλίου 2024 και ώρα 12:00 π.μ., συνήλθε σε συνεδρίαση στο κτίριο του Κέντρου Κοινωνικής Στήριξης επί της οδού 21<sup>ης</sup> Ιουνίου 36, μετά από πρόσκληση του εκπροσώπου της Περιφερειακής Ενότητας Κιλκίς και οικονομικού διαχειριστή, κ.Τάτση Αστέριου.

Η κα.Πατλάκη ενημέρωσε τηλεφωνικά ότι δεν μπορεί να παρευρεθεί στη συνάντηση, αλλά είναι σύμφωνη με όλα τα θέματα που τέθηκαν προς έγκριση.

Αφού διαπιστώθηκε η νόμιμη απαρτία με την παρουσία των:

1. τον κ.Αστέριο Τάτση, εκπρόσωπο της Περιφερειακής Ενότητας Κιλκίς και οικονομικό διαχειριστή
2. τον κ.Στυλιανό Μανουσακίδη, μέλος και εκπρόσωπο του Συλλόγου Γονέων και Κηδεμόνων Ατόμων με Αναπηρία Ν. Κιλκίς «βηματίΖΩ».

ξεκίνησε η συνεδρίαση με τα παρακάτω θέματα ημερήσιας διάταξης:

**2.Έγκριση οικονομικών καταστάσεων έτους 2023**

2.Ο πρόεδρος εισηγούμενος το δεύτερο θέμα της ημερήσιας διάταξης παρουσιάζει στο σώμα τον ισολογισμό, τον οικονομικό απολογισμό και τις οικονομικές καταστάσεις έτους 2023 και ζητά την έγκριση του:

# **ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΣΤΗΡΙΞΗΣ**

**ΑΦΜ: 090069466**

**Οικονομικές Καταστάσεις  
για την οικονομική χρήση 2023  
από 1 Ιανουαρίου μέχρι 31 Δεκεμβρίου 2023  
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**

	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b><u>Μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</u></b>		
<b>Ενσώματα πάγια</b>		
Ακίνητα	21.887,65	0,00
Μεταφορικά Μέσα	39.637,20	56.038,80
Λοιπός εξοπλισμός	11.848,33	14.399,02
<b>Σύνολο</b>	<b>73.373,18</b>	<b>70.437,82</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>73.983,21</b>	<b>71.047,85</b>
<b><u>Κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία</u></b>		
<b><u>Χρηματοοικονομικά στοιχεία και προκαταβολές</u></b>		
Εμπορικές απαιτήσεις	28.443,71	36.318,71
Λοιπές απαιτήσεις	0,00	0,00
Ταμειακά διαθέσιμα και ισοδύναμα	127.059,09	98.842,28
<b>Σύνολο κυκλοφορούντων</b>	<b>155.502,80</b>	<b>135.160,99</b>
<b>Σύνολο ενεργητικού</b>	<b>229.486,01</b>	<b>206.208,84</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	73.383,20	70.447,84
Αποτελέσματα εις νέο	93.727,06	88.883,93
<b>Σύνολο</b>	<b>167.110,26</b>	<b>159.331,77</b>
<b>Σύνολο καθαρής θέσης</b>	<b>167.110,26</b>	<b>159.331,77</b>
<b><u>Υποχρεώσεις</u></b>		
<b>Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις</b>		
Εμπορικές υποχρεώσεις	34.905,46	22.328,35
Λοιποί φόροι και τέλη	4.911,02	2.058,30
Οργανισμοί κοινωνικής ασφάλισης	7.513,77	7.761,52
Λοιπές υποχρεώσεις	15.045,50	14.728,90
<b>Σύνολο υποχρεώσεων</b>	<b>62.375,75</b>	<b>46.877,07</b>
<b>Σύνολο καθαρής θέσης, προβλέψεων και υποχρεώσεων</b>	<b>229.486,01</b>	<b>206.208,84</b>

**2. Κατάσταση Αποτελεσμάτων κατά λειτουργία**

	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
Κύκλος εργασιών (καθαρός)	423.315,00	297.410,00
Κόστος πωλήσεων	-301.353,56	-280.672,91
<b>Μικτό αποτέλεσμα</b>	<b>121.961,44</b>	<b>16.737,09</b>
Λοιπά συνήθη έσοδα	0,00	0,00
	<b>121.961,44</b>	<b>16.737,09</b>
Έξοδα διοίκησης	-69.704,22	-64.920,70
Έξοδα διάθεσης	-68.167,58	-63.489,52
Λοιπά έξοδα και ζημιές	-1.815,15	-5.206,58
Λοιπά έσοδα και κέρδη	22.424,74	19.479,04
<b>Αποτελέσματα προ τόκων και φόρων</b>	<b>4.699,23</b>	<b>-97.400,68</b>
Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	488,00	0,00
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	-344,10	-341,50
<b>Αποτέλεσμα προ φόρων</b>	<b>4.843,13</b>	<b>-97.742,18</b>
Φόροι εισοδήματος	0,00	0,00
<b>Αποτέλεσμα περιόδου μετά από φόρους</b>	<b>4.843,13</b>	<b>-97.742,18</b>

**3. Κατάσταση Μεταβολών Καθαρής Θέσης περιόδου**

	Διαφορές εύλογης αξίας	Αποθεματικά (Επιχορηγήσεις Παγίων)	Αφορολόγ ητα αποθεμα τικά	Αποτελέσμα τα εις νέο	Σύνολο
<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>
Μεταβολές λογιστικών πολιτικών και διόρθωση λαθών					0,00
Μεταβολές στοιχείων στην περίοδο		2.935,36			2.935,36
Εσωτερικές μεταφορές					0,00
Αποτελέσματα περιόδου				4.843,13	4.843,13
<b>Υπόλοιπο 31/12/2023</b>	<b>0,00</b>	<b>73.383,20</b>	<b>0,00</b>	<b>93.727,06</b>	<b>167.110,26</b>

## 4. Μεταβολές Παγίων Στοιχείων Χρήσης

	Αξία Κτήσεως	Μεταβολές χρήσεως 2023		Αξία Κτήσεως	Αποσβέσεις			Αναπόσβεστο Υπόλοιπο	
		Προσθήκες	Απομειώσεις		31/12/2022	Μεταβολές χρήσεως 2023			
						Χρήσεως	Απομειώσεις		31/12/2023
<b>Ενσώματες ακινητοποιήσεις</b>	31/12/2022			31/12/2022	31/12/2022			31/12/2023	31/12/2023
3.Κτίρια και τεχνικά έργα	0,00	22.642,40	0,00	22.642,40	0,00	754,75	0,00	754,75	21.887,65
<b>Ακίνητα</b>	<b>0,00</b>	<b>22.642,40</b>	<b>0,00</b>	<b>22.642,40</b>	<b>0,00</b>	<b>754,75</b>	<b>0,00</b>	<b>754,75</b>	<b>21.887,65</b>
5.Μεταφορικά μέσα	102.510,00	0,00	0,00	102.510,00	46.471,20	16.401,60	0,00	62.872,80	39.637,20
6.Επιπλα και λοιπός εξοπλισμός	55.615,21	0,00	0,00	55.615,21	41.216,19	2.550,69	0,00	43.766,88	11.848,33
<b>Λοιπός εξοπλισμός</b>	<b>158.125,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>158.125,21</b>	<b>87.687,39</b>	<b>18.952,29</b>	<b>0,00</b>	<b>106.639,68</b>	<b>51.485,53</b>
<b>Σύνολο ενσώματων πάγιων</b>	<b>158.125,21</b>	<b>22.642,40</b>	<b>0,00</b>	<b>180.767,61</b>	<b>87.687,39</b>	<b>19.707,04</b>	<b>0,00</b>	<b>107.394,43</b>	<b>73.373,18</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>22.642,40</b>	<b>0,00</b>	<b>182.050,62</b>	<b>88.970,37</b>	<b>19.707,04</b>	<b>0,00</b>	<b>108.677,41</b>	<b>73.373,21</b>

## 5. Απολογισμός Ταμειακών Ροών Χρήσης

	2023		2022	
	ΕΙΣΡΟΕΣ	ΕΚΡΟΕΣ	ΕΙΣΡΟΕΣ	ΕΚΡΟΕΣ
<b>ΕΞΟΔΑ</b>	<b>ΕΞΟΔΑ: 455.090,64</b>		<b>ΕΞΟΔΑ: 276.720,00</b>	
<b>ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ</b>				
53-00-00 ΑΜΟΙΒΕΣ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ		179.633,13		157.343,24
55-00-00 ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΑ ΤΑΜΕΙΑ		87.371,60		83.848,29
54-03-00 ΠΑΡΑΚΡΑΤΟΥΜΕΝΟΙ ΦΟΡΟΙ		19.278,00		17.123,02
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>286.282,73</b>		<b>258.314,55</b>
<b>ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ ΣΥΝΕΡΓΑΤΩΝ</b>				
61-00-00 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΔΙΚΗΓΟΡΩΝ		1.507,34		943,19
61-00-05 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΕΠΙΣΤ. ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ		4.800,00		6.609,49
61-00-06 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΛΟΓΙΣΤΩΝ		4.673,00		4.282,63
61-01-01 ΑΜΟΙΒΕΣ & ΕΞΟΔΑ ΔΙΑΦΟΡΩΝ ΤΡΙΤΩΝ		5.000,00		0,00
61-03-01 ΑΜΟΙΒΕΣ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ		1.377,06		3.168,39
54 ΠΑΡΑΚΡΑΤΟΥΜΕΝΟΙ ΦΟΡΟΙ		5.193,51		5.258,54
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>22.550,91</b>		<b>20.262,24</b>
<b>ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ</b>				
62-05-01 ΑΣΦΑΛΙΣΤΡΑ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ ΚΤΕΟ κλπ		1.563,57		1.678,80
62-07-03 ΕΠΙΣΚΕΥΕΣ ΜΕΤΑΦΟΡΙΚΩΝ ΜΕΣΩΝ		10.459,84		5.224,85
64-00-00 ΕΞΟΔΑ ΚΙΝΗΣΗΣ		14.106,90		14.918,35
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>26.130,31</b>		<b>21.822,00</b>
<b>ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΕΣΠΑ</b>				
11-00-00 ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΣ ΦΥΤΙΚΗΣ ΠΑΡΑΓΩΓΗΣ		22.642,40		0,00
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>22.642,40</b>		<b>0,00</b>
<b>ΕΞΟΔΑ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ</b>				
62-04-01 ΕΝΟΙΚΙΑ ΚΤΗΡΙΩΝ		3.240,00		3.000,00
62-00-00 ΗΛΕΚΤΡΙΚΟ ΡΕΥΜΑ		4.893,47		12.477,30
62-02-00 ΥΔΡΕΥΣΗ		385,00		542,00
62-03-00 ΤΗΛΕΦΩΝΙΚΑ		1.304,71		1.596,00
62-03-02 ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΑ		146,22		164,69
62-07-01 ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΚΤΗΡΙΩΝ		4.206,95		1.658,65
64-07-03 ΓΡΑΦΙΚΗ ΥΛΗ & ΛΟΙΠΑ ΥΛΙΚΑ ΓΡΑΦΕΙΩΝ		539,51		1.554,70
64-08-00 ΚΑΥΣΙΜΑ & ΛΟΙΠΑ ΥΛΙΚΑ ΘΕΡΜΑΝΣΗΣ		1.429,94		933,57
64-08-02 ΥΛΙΚΑ ΦΑΡΜΑΚΙΟΥ		141,62		242,86
64-98-03 ΔΑΠΑΝΕΣ COVID		110,80		1.589,27
64-98-00 ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ		2.474,25		4.362,64
64-98-00 ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΒΟΛΗΣ & ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ		1.269,20		982,88
64-98-01 ΕΞΟΔΑ ΕΙΔΩΝ SUPER MARKET		3.087,64		2.382,89
64-98-08 ΕΞΟΔΑ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΩΝ		3.285,08		360,25
64-98-07 ΕΞΟΔΑ ΘΕΡΑΠΕΙΩΝ		1.124,86		387,81
65-98-00 ΤΡΑΠΕΖΙΚΑ ΕΞΟΔΑ		344,10		251,40
64-00-01 ΕΞΟΔΑ ΜΕΤΑΦ.ΜΕ ΜΕΣΑ ΤΡΙΤΩΝ		41.284,13		24.986,33
	<b>ΣΥΝΟΛΟ</b>	<b>69.267,48</b>		<b>57.473,24</b>
<b>ΣΥΓΚΕΝΤΡΩΤΙΚΑ:</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>		
ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΤΗΝ 01/01	98.842,28	179.994,11		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ	455.090,64	276.720,00		
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ	426.873,83	357.871,83		
ΤΑΜΕΙΑΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΤΗΝ 31/12	<u>127.059,09</u>	<u>98.842,28</u>		

**6. Προσάρτημα (Σημειώσεις) επί των χρηματοοικονομικών καταστάσεων  
της 31ης Δεκεμβρίου 2023  
(βάσει των διατάξεων του Άρθρου 29 του Ν. 4308/2014, όπως ισχύει)**

Επωνυμία (Παρ. 3(α) άρθρου 29)	KENTPO KOINΩNIKHΣ ΣTHPIEHS AΣTIKH MH KEPΔOΣKOΠIKH ETAIPIA
Νομικός τύπος (Παρ. 3(β) άρθρου 29)	ΝΠΙΔ
Περίοδος αναφοράς (Παρ. 3(γ) άρθρου 29)	01/01/2023-31/12/2023
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)	14
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.

**Κατόπιν διαλογικής συζήτησης, το διοικητικό συμβούλιο αποφάσισε ομόφωνα**

Να εγκρίνει τις οικονομικές καταστάσεις έτους 2023.

Η απόφαση αυτή έλαβε αύξοντα αριθμό 29/2024.

Μη υπάρχοντος άλλου θέματος λύεται η συνεδρίαση.

ΑΚΡΙΒΕΣ ΑΝΤΙΓΡΑΦΟ

ΑΣΤΕΡΙΟΣ ΤΑΤΣΗΣ

ΠΡΟΕΔΡΟΣ