

# ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΒΟΡΕΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ

**ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019**  
**13η Διαχειριστική Χρήση (01/01/2019 - 31/12/2019)**

ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2019			Ποσά προηγούμενης χρήσης 2018			ΠΛΗΘΗΤΙΚΟ	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2019	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2018
	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόβ. αξία	Αξία κτήσεως	Αποσβέσεις	Αναπόβ. αξία			
<b>Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ</b>							<b>A. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ</b>		
4. Κοινά έξοδα εγκαταστάσεως	50.914,76	46.343,25	4.571,51	50.914,76	44.971,81	5.942,95	<i>Ι. Κεφάλαιο</i>	5.924.657,21	5.924.657,21
	<b>50.914,76</b>	<b>46.343,25</b>	<b>4.571,51</b>	<b>50.914,76</b>	<b>44.971,81</b>	<b>5.942,95</b>	<i>III. Διαφορές αναπροσαρμογής και επανορθώσεως επενδύσεων-δωρεάς παγίων</i>	1.106.866,21	1.106.866,21
<b>Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<i>3. Δωρεές παγίων στοιχείων</i>	1.106.866,21	1.106.866,21
1. Γήσιμα - Οικόπεδα	1.510.873,04		1.510.873,04	1.510.873,04		1.510.873,04	<b>IV. Αποσβέσιμα επί νέου</b>		
2. Άγρια, Ουτέιες, Άδρια	114.465,00		114.465,00	114.465,00		114.465,00	Υπόλοιπο κλέμματος επί νέου	-2.088.552,98	-2.083.663,94
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	2.114.726,64	1.057.778,89	1.056.947,75	2.114.726,64	973.189,83	1.141.536,81	<b>Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (A+III+IV)</b>	<b>4.942.970,44</b>	<b>4.947.859,48</b>
4. Μηχ/τα-Τεχν. Εργ/σια και λοιπός μηχ/λός εξοπλισμός	547.833,81	513.329,52	34.504,29	546.393,81	504.157,54	42.236,27	<b>B. ΠΡΟΒΛΗΘΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΗΤΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ</b>		
5. Μεταφορικά μέσα	172.840,99	172.840,95	0,04	172.840,99	172.840,95	0,04	2. Λοιπές προβλέψεις	76.654,00	76.654,00
6. Επιστά και λοιπές εξοπλιστικές	375.322,80	256.858,00	118.469,80	365.662,21	247.773,28	117.889,93		<b>76.654,00</b>	<b>76.654,00</b>
<b>Σύνολο ακινοποιήσεων (ΓI)</b>	<b>4.836.067,28</b>	<b>2.100.807,36</b>	<b>2.735.259,92</b>	<b>4.824.966,69</b>	<b>1.997.956,68</b>	<b>2.827.005,09</b>		<b>76.654,00</b>	<b>76.654,00</b>
<b>Σύνολο πάγιο ενεργητικό (ΓI+II)</b>			<b>2.735.259,92</b>			<b>2.827.005,09</b>			
<b>Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟ</b>							<b>Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ</b>		
<b>I. Αποθέματα</b>							<b>II. Διαπραγματώσιμα υποχρεώσεις</b>		
4. Γραίες και βοηθητικές ύλες, Αναλώσιμα Υλικά, Αναλκακτικά παγίων			135.487,36			123.174,27	1. Προμηθευτές	9.426,56	34.503,42
και Είδη συσκευασίας			0,00			0,00	5. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη	1.629,39	0,00
5. Προκαταβολές για αγορές αποθεμάτων			0,00			0,00	6. Ασφαλιστικά Οργανισμοί	400,06	0,00
			<b>135.487,36</b>			<b>123.174,27</b>	8. Πολιτικές διάφοροι	13.921,34	344,48
							<b>Σύνολο υποχρεώσεων (ΓII)</b>	<b>25.377,35</b>	<b>34.847,90</b>
<b>II. Απαιτήσεις</b>									
1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	1.403.126,87			1.418.814,26					
Μείον: Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	0,00	1.403.126,87		0,00	1.418.814,26				
5. Χρεώσεις διάφοροι		20.875,20			21.875,20				
		<b>1.424.002,07</b>			<b>1.440.689,46</b>				
<b>IV. Διαθέσιμα</b>									
1. Ταμείο		0,00			0,00				
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας		745.680,93			662.549,61				
		<b>745.680,93</b>			<b>662.549,61</b>				
<b>Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (ΔI+ΔII+IV)</b>			<b>2.395.170,36</b>			<b>2.326.413,94</b>			
<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΠΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (B+Γ+Δ)</b>			<b>5.045.001,79</b>			<b>5.059.361,38</b>	<b>ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΛΗΘΗΤΙΚΟΥ (A+B+Γ)</b>	<b>5.045.001,79</b>	<b>5.059.361,38</b>
<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΔΙΤΙΚΟΙ</b>							<b>ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΙ</b>		
2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δημόσιου Λογαστικού		3.868.103,78			3.973.643,48		2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημόσιου Λογαστικού	3.868.103,78	3.973.643,48
3. Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων, εμπράγματων ασφαλείων και απαιτήσεων εμπροσθεσίων συμβάσεων		13.120,92			5.168,46		3. Πιστωτικοί λογαριασμοί εγγυήσεων, εμπράγματων ασφαλείων και απαιτήσεων εμπροσθεσίων συμβάσεων	13.120,92	5.168,46
		<b>3.881.224,70</b>			<b>3.978.811,94</b>			<b>3.881.224,70</b>	<b>3.978.811,94</b>

**Σημειώσεις 1.** Ο ανωτέρω ισολογισμός της 31/12/2019 συντάχθηκε με βάση τις διατάξεις του Π.Δ. 205/1998. 2. Το κόστος των παραρτημένων αγαθών και υπηρεσιών & διοικητικής λειτουργίας λόγω της μη τήρησης της Αναλυτικής Λογαστικής Εκμειωμένων προορισμένης εξολοκλήρου. 3. Στο λογαριασμό της κατάστασης καταστάσεων χρήσεως "Άλλα Έξοδα εγκαταστάσεως", παραλαμβάνεται το κόστος συμβολών προσωπικού που αποδίδονται απευθείας από το υπουργείο, εκτός προϋπολογισμού του Φορέα, ποσού ύψους € 1.205.322,79 με υπόθεση επιβάρυνση του Κεταυρωκού κόστους του Φορέα. 4. Σε ορισμένα στοιχεία της Κατάστασης Αποτελεσμάτων χρήσεως της προηγούμενης χρήσης 2018 είναι αναμειγμένα ώστε να είναι συγκρίσιμα με αυτά της κλειόμενης χρήσης 2019, αναλυτικά αναφέρονται στο Πρόσθετο.

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΩΝ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019)	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2019		Ποσά προηγούμενης χρήσης 2018	
	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2019	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2018	Ποσά κλειόμενης χρήσης 2019	Ποσά προηγούμενης χρήσης 2018
<b>I. Αποσβέσιμα εκμεταλλεύσεως</b>				
1. Έξοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών	573.957,62		620.045,46	
Μείον: Κόστος αναβίωσης και υπηρεσιών	1.859.564,66		1.966.103,84	
<b>Μικτά αποσβέσιμα (έλλειμμα - πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως</b>	<b>-1.285.607,04</b>		<b>-1.346.058,38</b>	
Πλέον: Άλλα έσοδα	1.327.509,25		1.437.939,68	
<b>Σύνολο</b>	<b>41.902,21</b>		<b>91.881,30</b>	
Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας	68.076,54		78.629,83	
<b>Μερικά αποσβέσιμα (έλλειμμα - πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως</b>	<b>-26.174,33</b>		<b>-86.748,53</b>	
Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα	16.294,62		9.971,63	
Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έσοδα	1.601,08		1.622,91	
<b>Ολοκά αποτελέσματα (έλλειμμα - πλεόνασμα) εκμεταλλεύσεως</b>	<b>-11.480,79</b>		<b>-36.971,55</b>	
<b>II. ΠΛΕΟΝ (μείον): Έκτακτα αποτελέσματα</b>				
1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα	10,50		4.192,52	10.427,64
2. Έκτακτα κέρδη	0,00		10,12	
3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων	6.581,25		28.100,20	
4. Έσοδα από προβλέψεις προηγ. χρήσεων	0,00	6.591,75	0,00	32.302,84
<b>ΜΕΙΟΝ:</b>				
1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα	0,00		293,67	
4. Προβλέψεις για επισφαλείς απαιτήσεις	0,00	0,00	0,00	293,67
<b>Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (έλλειμμα - πλεόνασμα)</b>	<b>-4.889,04</b>		<b>68.980,72</b>	
Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων	104.217,20		104.966,88	
Μείον: Οι από αυτές ανακαταναλωτές στα λειτουργικά κόστη	104.217,20	0,00	104.966,88	0,00
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ (έλλειμμα - πλεόνασμα)</b>	<b>-4.889,04</b>		<b>68.980,72</b>	
Μείον: Φόροι Εισοδήματος Ειδίων Εοδών Ν.Π.Δ.Δ.	0,00		0,00	
<b>ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ (έλλειμμα) ΧΡΗΣΕΩΣ</b>	<b>-4.889,04</b>		<b>68.980,72</b>	

Αθήνα, 30 Ιανουαρίου 2020

<p style="text-align: center;"><b>Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.</b> <b>ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΑΝΕΛΛΗΝΑΣ</b> ΑΔΤ - ΑΚ-654658</p>	<p style="text-align: center;"><b>Η ΑΝΑΠΗΡΗΤΗΡΙΑ ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ ΔΕΛΤΑΝΩΝ ΔΕΛΤΑΝΩΝ</b> ΑΔΤ - ΑΒ-586607</p>	<p style="text-align: center;"><b>Η ΑΝΑΠΗΡΗΤΡΙΑ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ</b> <b>ΣΟΦΙΑ ΠΑΠΑΝΩΑ</b> ΑΔΤ - ΑΓ-783553</p>
		<p style="text-align: center;"><b>Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΕΙΔΙΚΟΣ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ</b> <b>ΕΥΓΕΝΙΟΣ ΠΑΝΕΛΛΗΝΑΣ</b> ΑΔΤ - ΑΙ-915556 Αριθμός Αδείας Ο.Ε.Ε. - 77820 Α Τάξης</p>

**ΕΚΘΕΣΗ ΕΛΕΓΧΟΥ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΟΥ ΟΡΚΩΤΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΛΟΓΙΣΤΗ**  
**Προς το Διοικητικό Συμβούλιο του Ν.Π.Δ.Δ. "ΚΕΝΤΡΟ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΒΟΡΕΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ"**

**Εξέταση Ελέγχου επί των Οικονομικών Καταστάσεων**

**Γνωμή της Επιτροπής**

Επισημαίνουμε ότι σύμφωνα με τον ισολογισμό καταστάσεως του ΚΕΝΤΡΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΒΟΡΕΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ, οι οποίοι αποδίδονται από τον ισολογισμό της 31ης Δεκεμβρίου 2019, την κατάσταση καταστάσεως και τον τίτλο διαθέσιμα, αποτελούνται, της μέρους που ελέγξε η γραμματεία αυτή, καθώς και το σχετικό πρόσθετο.

Κατά τη γνώμη μας, κατά τις εστάσεις και βάσει των μηχανογραφικών από προηγούμενη χρήση, είναι η γνώμη μας επιβεβαιωτική, οι ανωτέρω οικονομικές καταστάσεις παρουσιάζουν εύλογα, από κάθε ουσιαστικό άποψη, την οικονομική θέση του ΚΕΝΤΡΟΥ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΡΟΝΟΙΑΣ ΠΕΡΙΦΕΡΕΙΑΣ ΒΟΡΕΙΟΥ ΑΙΓΑΙΟΥ κατά την 31η Δεκεμβρίου 2019, και τη χρηματοοικονομική του επίδοξη, για τη χρήση που ελέγξε η γραμματεία αυτή, σύμφωνα με τις αρχισυντάξεις του Π.Δ. 205/1998 "Κλάδοι Λογαριασμών Έξοδα Νομίμων Προσώπων Δημόσιου Δικαίου".

**Βάση της Γνώμης της Επιτροπής**

Κατά τον έλεγχο μας προέκυψε τα εξής:

Α. Στο κείμενο του Εγκυκλίου Δ.1.1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών, περιλαμβάνονται, οι απαιτήσεις υπολοίπων συνολικού ποσού ευρώ 625.159,96 από ασφαλιστικούς οργανισμούς, το υπόλοιπο στον Ε.Ο.Π.Υ.Υ., και τα οποία δεν έχουν εκπληρωθεί έως και σήμερα, και β) απαιτήσεις πιστωτικών ασφαλιστικών εταιρειών. Κατά τον έλεγχο μας, η γραμματεία πρόβλεψε ποσού ευρώ 76.654,00 από το Νομότιμο Πρόσωπο λόγω της είναι μερικώς κατά ποσού ευρώ 1.822,63, για την κάλυψη όφρων από τις μη εκπληρωθείς απαιτήσεις αυτές. Λόγω μη ορισμοσών της τρέχουσας αυτής, εφόσον τα αποτελέσματα χρήσεως, και το διαθέσιμο εργαζόμενα σύμφωνα με ποσό αυτό. Επισημαίνουμε, μάλιστα, την προηγούμενη χρήση, εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας. Εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας, και τα προηγούμενα χρόνια, οι απαιτήσεις από τον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. και τους ασφαλιστικούς οργανισμούς, για τη τρέχουσα χρήση, και τα προηγούμενα χρόνια, οι απαιτήσεις από τον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. και τους ασφαλιστικούς οργανισμούς, και τις απαιτήσεις αυτές από τον Κλάδο Νομίμων Προσώπων.

Β. Στο κείμενο του Εγκυκλίου Δ.1.5. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα, περιλαμβάνονται, οι εσοδοί, χρήσεως συνολικού ποσού ευρώ 20.375,20, και οι ορισμοσών του Νομίμου Προσώπου, και εσοδοί, ετήσιας ετήσιας προέλευσης, λόγω μη ορισμοσών της τρέχουσας αυτής, εφόσον τα αποτελέσματα χρήσεως, και το διαθέσιμο εργαζόμενα σύμφωνα με ποσό αυτό. Επισημαίνουμε, μάλιστα, την προηγούμενη χρήση, εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας. Εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας, και τα προηγούμενα χρόνια, οι απαιτήσεις από τον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. και τους ασφαλιστικούς οργανισμούς, και τις απαιτήσεις αυτές από τον Κλάδο Νομίμων Προσώπων.

Γ. Μία από τις γραμματείες ονόματι της τρέχουσας ελέγχου μας, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας, και τα προηγούμενα χρόνια, οι απαιτήσεις από τον Κλάδο Νομίμων Προσώπων, και εσοδοί, ετήσιας ετήσιας προέλευσης, λόγω μη ορισμοσών της τρέχουσας αυτής, εφόσον τα αποτελέσματα χρήσεως, και το διαθέσιμο εργαζόμενα σύμφωνα με ποσό αυτό. Επισημαίνουμε, μάλιστα, την προηγούμενη χρήση, εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας. Εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας, και τα προηγούμενα χρόνια, οι απαιτήσεις από τον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. και τους ασφαλιστικούς οργανισμούς, και τις απαιτήσεις αυτές από τον Κλάδο Νομίμων Προσώπων.

Δ. Μία από τις γραμματείες ονόματι της τρέχουσας ελέγχου μας, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας, και τα προηγούμενα χρόνια, οι απαιτήσεις από τον Κλάδο Νομίμων Προσώπων, και εσοδοί, ετήσιας ετήσιας προέλευσης, λόγω μη ορισμοσών της τρέχουσας αυτής, εφόσον τα αποτελέσματα χρήσεως, και το διαθέσιμο εργαζόμενα σύμφωνα με ποσό αυτό. Επισημαίνουμε, μάλιστα, την προηγούμενη χρήση, εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας. Εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας, και τα προηγούμενα χρόνια, οι απαιτήσεις από τον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. και τους ασφαλιστικούς οργανισμούς, και τις απαιτήσεις αυτές από τον Κλάδο Νομίμων Προσώπων.

Επισημαίνουμε, μάλιστα, την προηγούμενη χρήση, εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας. Εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας, και τα προηγούμενα χρόνια, οι απαιτήσεις από τον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. και τους ασφαλιστικούς οργανισμούς, και τις απαιτήσεις αυτές από τον Κλάδο Νομίμων Προσώπων.

Επισημαίνουμε, μάλιστα, την προηγούμενη χρήση, εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας. Εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας, και τα προηγούμενα χρόνια, οι απαιτήσεις από τον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. και τους ασφαλιστικούς οργανισμούς, και τις απαιτήσεις αυτές από τον Κλάδο Νομίμων Προσώπων.

Επισημαίνουμε, μάλιστα, την προηγούμενη χρήση, εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας. Εκτός Κλάδου, είναι η έκδοση υπολογιστικής της τρέχουσας, και τα προηγούμενα χρόνια, οι απαιτήσεις από τον Ε.Ο.Π.Υ.Υ. και τους ασφαλιστικούς οργανισμούς, και τις απαιτήσεις αυτές από τον Κλάδο Νομίμων Προσώπων.



**PKF ΕΥΡΩΔΕΛΤΙΚΗ Α.Ε.**  
Ορκωτοί Ελεγκτές Λογιστές  
**PANNELL KERR FORSTER**  
Λ. Κηφισίας 124, 115 26 Αθήνα  
Α.Μ. Σ.Ο.Ε.Α. 132

**ΑΒΑΝΑΣΙΟΣ Γ. ΚΙΔΩΣ**  
Α.Μ.Τ.Ο.Ε.Α. 27661