

PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.

Λ. Κηφισίας 124

115 26 Αθήνα

Ελλάδα

Τ: +30 210 7480600

Φ: +30 210 7483600

athens@pkf.gr

www.pkf.gr**ΕΜΠΙΣΤΕΥΤΙΚΗ**

Αθήνα, 31 Μαΐου 2023

Προς: Το Διοικητικό Συμβούλιο του
ΑΛΜΑ - Πανελλήνιος Σύλλογος
Προσαρμοσμένων Δραστηριοτήτων
Μίλωνος 2 & Πλατεία Φιλικής Εταιρείας
Τκ 175 63, Π. Φάληρο

Έκθεση Ευρημάτων Προσυμφωνημένων Διαδικασιών**1. Εντολή - σκοπός**

Σύμφωνα με τα από 24/02/2022 έγγραφο συμφωνητικού ανάθεσης έργου, εκτελέσαμε τις διαδικασίες, που αναφέρονται στην παράγραφο πέντε (5), με σκοπό την διενέργεια ελεγκτικών διαδικασιών επί των κονδυλίων όπως αυτά αναγράφονται στα βιβλία και στοιχεία αλλά και στον απολογισμό του Συλλόγου “ΑΛΜΑ” (ο “Φορέας”) κατά την 31^η Δεκεμβρίου 2022.

Αντικείμενο προσυμφωνημένων διαδικασιών αποτελούν:

- i) Αντιστοίχιση των ποσών που αναγράφονται στα βιβλία (ισοζύγιο 2022) του Φορέα ως έσοδα με τις αντίστοιχες αποδείξεις (παραστατικά) εισπραχής από συνδρομές, δωρεές, επιχορηγήσεις, καθώς και λοιπών εσόδων για την περίοδο από 01/01/2022 έως 31/12/2022.
- ii) Αντιστοίχιση των ποσών που αναγράφονται στα βιβλία (ισοζύγιο) του Φορέα ως έξοδα με τα αντίστοιχα παραστατικά εξόδων (δειγματοληπτικά) για την περίοδο από 01/01/2022 έως 31/12/2022.
- iii) Καταγραφή των ποσών που αφορούν απαιτήσεις από τρίτους (για τιμολόγια τα οποία έχουν εκδοθεί την χρήση 2022 αλλά δεν έχουν εισπραχθεί) και έχουν καταχωρηθεί μέχρι και την 31/12/2022.
- iv) Καταγραφή των ποσών που αφορούν τις υποχρεώσεις προς τρίτους (για τιμολόγια τα οποία έχουν εκδοθεί την χρήση 2022 αλλά δεν έχουν εξοφληθεί) και έχουν καταχωρηθεί μέχρι και την 31/12/2022.
- v) Αντιπαραβολή των υπολοίπων των χρηματικών διαθεσίμων του Φορέα με επιβεβαιωτικές επιστολές των τραπεζικών ιδρυμάτων.

2. Ευθύνη της Διοίκησης του «Εντολέα»

Η Διοίκηση του Εντολέα έχει την ευθύνη για την ορθή απεικόνιση και καταγραφή των συναλλαγών στα βιβλία του. Ενώ η ευθύνη για την πιστή μεταφορά των δεδομένων επί των εξεταζόμενων συναλλαγών σε εμάς προκειμένου αυτά να αποτελέσουν τη βάση της εκτέλεσης των προσυμφωνημένων διαδικασιών ανήκει αποκλειστικά στον Εντολέα.

3. Δεδομένα που εξετάστηκαν

Η Διοίκηση του Εντολέα καθώς και το λογιστήριο του μας παρείχαν τα παρακάτω στοιχεία, προκειμένου να εκτελεστούν οι προσυμφωνημένες διαδικασίες που περιγράφονται ανωτέρω.

Τα δεδομένα, που προσκομίστηκαν για την εκτέλεση των διαδικασιών είναι τα εξής:

- 3.1. Ηλεκτρονικά και έντυπα αρχεία με το γενικό καθολικό και το βιβλίο εσόδων - εξόδων.
- 3.2. Τα *extract* των τραπεζικών λογαριασμών του Φορέα για την περίοδο 01/01/2022 έως 31/12/2022.
- 3.3. Απαντητικές επιστολές τραπεζικών ιδρυμάτων με τα διαθέσιμα κατά την 31/12/2022.
- 3.4. Αποδείξεις εισπραχής (Μπλοκ) με τα έσοδα από συνδρομές, δωρεές αλλά και αποφάσεις της περιφέρειας και λοιπών φορέων για τακτικές και έκτακτες επιχορηγήσεις.
- 3.5. Δειγματοληπτικά τα παραστατικά των εξόδων (τιμολόγια, λογαριασμοί, μισθοδοτικές καταστάσεις, ΦΜΥ, ΑΠΔ) που σχετίζονται με τα έξοδα του Φορέα.
- 3.6. Στοιχεία επικοινωνίας για αποστολή επιστολών σε τραπεζικά ιδρύματα και νομικούς συμβούλους με τους οποίους συνεργάζεται ο Φορέας
- 3.7. Απολογιστικός πίνακας χρήσεως 2022.

4. Πρότυπο που εφαρμόστηκε και περιορισμοί χρήσης

Η εργασία μας εκτελέστηκε με βάση τα Διεθνή Ελεγκτικά Πρότυπα και συγκεκριμένα το πρότυπο ISRS (*INTERNATIONAL STANDARD ON RELATED SERVICES*) 4400 που αφορά «προσυμφωνημένες διαδικασίες» (*Agreed Upon Procedures*).

Η PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε. ενήργησε στο πλαίσιο ειδικής εντολής χωρίς να διατηρεί ή να έχει διατηρήσει κατά το παρελθόν οποιαδήποτε σχέση συνεργασίας με τον Εντολέα όπως π.χ. για τον τακτικό έλεγχο των οικονομικών της καταστάσεων. Η παρούσα εργασία δεν αποτελεί «έλεγχο» κατά την έννοια των Διεθνών Πρότυπων Ελέγχου ή «επισκόπηση» κατά την έννοια των Διεθνών Πρότυπων Ανάθεσης Εργασιών Επισκόπησης και δεν παρέχει τη διαβεβαίωση ότι τυχόν τέτοιος «έλεγχος» ή «επισκόπηση» θα ακολουθούσαν τις ίδιες διαδικασίες ή ότι τα αποτελέσματα που θα γνωστοποιούσαμε θα ήταν ακριβώς τα ίδια με αυτά της παρούσας έκθεσης.

Τα στοιχεία προσκομίστηκαν αποκλειστικά από τον Εντολέα σε ηλεκτρονική και σε έντυπη μορφή.

Ως εκ τούτου, η παρούσα αφορά τα αντικείμενα που ρητώς αναφέρεται ότι έχουν εξετασθεί και δεν παρέχει καμία περαιτέρω διαβεβαίωση για θέματα πέραν αυτών.

Η έκθεσή μας είναι αποκλειστικά και μόνο για τους σκοπούς που ορίζονται στο πρώτο εδάφιο της παρούσας έκθεσης και για την ενημέρωσή σας και δεν πρέπει να χρησιμοποιηθεί για κανέναν άλλο σκοπό ή να διανεμηθεί σε τρίτους χωρίς τη συγκατάθεσή μας, πέραν της Περιφέρειας Αττικής / Γενική Διεύθυνση Δημόσιας Υγείας και

Κοινωνικής Μέριμνας, όπως και στο Υπουργείο Μετανάστευσης και Ασύλου. Η PKF ΕΥΡΩΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε. δεν αναλαμβάνει καμία ευθύνη έναντι τρίτων προσώπων για οποιαδήποτε αξίωσή τους συνδεόμενη με την κοινοποίηση της έκθεσης που θα πραγματοποιήσουν οι αποδέκτες.

Αντικείμενο της παρούσας έκθεσης αποτελούν μόνο τα αναφερόμενα σε αυτήν στοιχεία και θέματα.

5. Διενέργεια Προσυμφωνημένων Διαδικασιών - Ευρήματα

5.1.1 Ως προς το Βήμα (i) προέκυψε διαφορά. Προσομοίστηκαν τα βιβλία και στοιχεία του Φορέα που αφορούν τα έσοδα και αντιστοιχήθηκαν με τα μπλοκ (αποδείξεις εισπραξής) αλλά και παραστατικά ή αποφάσεις με βάση τα οποία προσδιορίστηκαν τα έσοδα του Φορέα και προέκυψε διαφορά ποσού € 1.553,13 μεταξύ στοιχείων απολογισμού - ισοζυγίου και παραστατικών ή αναρτήσεων Α.Δ.Α.

Τα ποσά των εσόδων του απολογισμού και του ισοζυγίου δεν συμφωνούν. Στον απολογισμό το σύνολο των εσόδων ανέρχεται σε € 1.559.467,77 ενώ στο ισοζύγιο σε ποσό € 1.482.408,67. Η διαφορά των € 77.059,10 αφορά δυο κονδύλια του απολογισμού “Προκαταβολές μισθών 2021” ποσό € 7.970 και “Οφειλόμενα προηγούμενων ετών από θεραπευτικά προγράμματα (ΕΟΠΠΥ-ΚΔΑΠ)” ποσό € 69.089,10.

Όπως αναφέρθηκε και ανωτέρω το σύνολο των εσόδων με βάση τον απολογισμό για την περίοδο από 01/01/2022 έως και 31/12/2022 ανέρχονταν στο ποσό των € 1.482.408,67 ενώ με βάση τα παραστατικά και αποφάσεις αναρτημένες στην διαύγεια το αντίστοιχο ποσό ανέρχεται σε € 1.483.961,80, με συνέπεια να εμφανίζεται διαφορά ποσού € 1.553,13.

Παρατίθεται σχετικός πίνακας “Πίνακας 1 – Έσοδα Φορέα” στο Παράρτημα

5.1.2 Ως προς το βήμα (ii) προέκυψε διαφορά 14€. Το σύνολο των εξόδων καθώς και των δαπανών για την αγορά παγίων στοιχείων του φορέα με βάση τον απολογισμό ανέρχεται σε ποσό € 1.786.759,07 (συμπεριλαμβάνονται και οι πληρωμές για τα ανεξόφλητα υπόλοιπα του 2021 ποσό € 40.577,03 καθώς και οι απαιτήσεις του Φορέα ποσό € 162.080,71) Προσομοίστηκαν τα βιβλία και στοιχεία του Φορέα που αφορούν τα έξοδα και αντιστοιχήθηκαν με τα παραστατικά εξόδων (δειγματοληπτικά), τις μισθοδοτικές καταστάσεις, τις περιοδικές δηλώσεις Φόρου Μισθωτών Υπηρεσιών καθώς και τις Περιοδικές Δηλώσεις προς το Ι.Κ.Α.

Παρατίθεται σχετικός πίνακας “Πίνακας 2 - Έξοδα” στο Παράρτημα

5.1.3 Ως προς το Βήμα (iii) το σύνολο των απαιτήσεων του Φορέα σύμφωνα με τα βιβλία και στοιχεία που τηρούνται ανέρχεται στο ποσό των € 162.080,71.

Παρατίθεται σχετικός πίνακας “Πίνακας 3 – Χρεώστες Διάφοροι” στο Παράρτημα

5.1.4 Ως προς το Βήμα (iv) το σύνολο των υποχρεώσεων του Φορέα σύμφωνα με το απολογιστικό δελτίου της χρήσεως 2022 ανέρχεται σε ποσό € 42.663,67, ποσό το οποίο συμφωνεί με το αντίστοιχο ποσό των λογιστικών βιβλίων (ισοζύγιο) του Φορέα. Βάσει των περιοδικών δηλώσεων Φόρου Μισθωτών Υπηρεσιών, Φόρου Ελευθέρων Επαγγελματιών αλλά και Α.Π.Δ. το σύνολο των αντιστοιχών υποχρεώσεων ανέρχεται σε € 42.420,05.

Παρατίθεται σχετικός πίνακας “Πίνακας 4 – Ανεξόφλητες Δαπάνες” στο Παράρτημα

5.1.5 Ως προς το Βήμα (v) και την αντιπαράβολή των υπολοίπων των χρηματικών διαθεσίμων του Φορέα με επιβεβαιωτικές επιστολές των τραπεζικών ιδρυμάτων προέκυψε διαφορά συνολικού ποσού € 1.867,76. Στάλθηκαν επιβεβαιωτικές επιστολές σε τράπεζες και το ποσό που αναφέρεται από τις επιστολές που λάβαμε απευθείας από την τράπεζα Πειραιώς και Εθνική Τράπεζα της Ελλάδος, για τα διαθέσιμα του Φορέα τα οποία ανέρχονταν σε € 237.303,58.

Παρατίθεται σχετικός πίνακας “Πίνακας 5 – Χρηματικά διαθέσιμα” στο Παράρτημα

Αθήνα, 31 Μαΐου 2023
Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



Γεώργιος Α. Πάγιου
Α.Μ. Σ.Ο.ΕΛ. 34091



Audit Tax &
Business advisory

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΑ ΠΙΝΑΚΩΝ

ΠΙΝΑΚΑΣ 1 – Έσοδα Φορέα

Κατηγορία Έσοδου	Ποσά βάσει Απολογισμού 31/12/2022	Ποσά βάσει Ισοζυγίου 31/12/2022	Ποσό βάσει Παραστατικών και αποφάσεων ΑΔΑ	Διαφορά
Έσοδα από ίδιους πόρους οικονομική ενίσχυση φίλων και μελών	97.187,70	97.187,70	98.740,83	1.553,13
Έσοδα από ευρωπαϊκά προγράμματα	15.028,64	15.028,64	15.028,64	0,00
Έσοδα από ασφαλιστικά ταμεία για συμμετοχή σε θεραπευτικά προγράμματα	200.430,98	200.430,98	200.430,98	0,00
Έσοδα από δωρεές και χορηγίες, από κοινωνικές εκδηλώσεις, κάλπες συλλογής	13,677,00	13,677,00	13,677,00	0,00
Κρατικό λαχείο	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
Χορηγία Δήμου Π. Φαλήρου	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
Έσοδα από ειδικό νοσήλιο ΣΥΔ	90.160,00	90.160,00	90.160,00	0,00
Έσοδα από επιχορηγήσεις Επιχειρησιακών Προγραμμάτων(ΣΥΔ ΜΑΡΙΣΜΗ+4ΥΕΣΠΑ)	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00
Επιχορηγήσεις και Ελληνικό Δημόσιο	81.189,35	81.189,35	81.189,35	0,00
Έσοδα από επιχορηγήσεις Τακτικού Προϋπολογισμού ΥΥΚΑ	574.735,00	574.735,00	574.735,00	0,00
Έσοδα από Υπ. Πολιτισμού	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
Τακτική Επιχορήγηση Υπ. Εργασίας-Περιφέρεια Αττικής	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	1.482.408,67	1.482.408,67	1.483.961,80	1.553,13

Στο ισοζύγιο και στον απολογισμό υπάρχουν ποσά €77.059,10 τα οποία αφορούν εισπράξεις οφειλών και δοθείσες προκαταβολές.

ΠΙΝΑΚΑΣ 2 - Έξοδα

Κατηγορία Εξόδου	Ποσό βάσει Απολογισμού και Ισοζυγίου	Ποσό βάσει Παραστατικών	Διαφορά
ΔΑΠΑΝΕΣ ΓΙΑ ΑΠΟΚΤΗΣΗ ΠΑΓΙΩΝ	146.355,10	146.355,10	0,00
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΟΥ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ	1.009.291,26	1.009.291,26	0,00
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ	136.337,82	136.337,82	0,00
ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	104.241,43	104.241,43	0,00
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ	35.277,54	35.277,54	0,00
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ	152.153,87	152.139,87	14,00
ΔΑΠΑΝΕΣ ΓΙΑ ΤΟΚΟΥΣ ΚΑΙ ΣΥΝΑΦΗ ΕΞΟΔΑ	339,29	339,29	0,00
ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	104,99	104,99	0,00
ΧΡΕΩΣΤΕΣ ΔΙΑΦΟΡΟΙ, (ΝΟΣΗΛΙΑ, ΘΕΡΑΠΕΥΤΙΚΑ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΑ κλπ) – ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ	162.080,71	162.080,71	0,00
ΑΝΕΞΟΦΛΗΤΕΣ ΔΑΠΑΝΕΣ 2021	40.577,03	40.577,03	0,00
ΣΥΝΟΛΟ	1.786.759,07	1.786.745,07	14,00

ΠΙΝΑΚΑΣ 3 – Χρεώστες Διάφοροι

Περιγραφή	Υπόλοιπο
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΓΟΝΕΙΣ ΓΙΑ ΘΕΡΑΠΕΙΕΣ	46.352,64
ΚΔΑΠ - ΕΕΤΑ	11.363,60
ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΑΠΟ ΕΟΠΥΥ	82.040,00
ΛΟΙΠΕΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ - ΠΡΚΑΤΑΒΟΛΕΣ	22.324,47
Σύνολα	162.080,47

ΠΙΝΑΚΑΣ 4 – Ανεξόφλητες Δαπάνες 2022

Περιγραφή	Υπόλοιπο Ισοζυγίου – Απολογισμού	Υπόλοιπα Βάση Δηλώσεων	Διαφορά
ΦΟΡΟΙ-ΤΕΛΗ ΑΜΟΙΒΩΝ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ (ΦΜΥ & ΕΕΑ)	11.418,04	11.003,50	414,54
ΦΟΡΟΣ ΑΜΟΙΒΩΝ ΕΛΕΥΘΕΡΩΝ ΕΠΑΓΓΕΛΜΑΤΙΩΝ	2.607,80	2.607,80	0,00
ΛΟΙΠΟΙ ΦΟΡΟΙ & ΤΕΛΗ	15,00	15,00	0,00
ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ ΠΡΟΣ ΑΣΦΑΛΙΣΤΙΚΟΥΣ ΟΡΓΑΝΙΣΜΟΥΣ	28.622,83	28.692,55	-69,72
Σύνολα	42.663,67	42.318,85	344,82

ΠΙΝΑΚΑΣ 5 – Χρηματικά διαθέσιμα

Βιβλία και στοιχεία φορέα						
Τράπεζα	Τραπεζικός Λογαριασμός	Υπόλοιπο Ισοζυγίου 31.12.2022	Υπόλοιπο Απαντητικής Επιστολής από τράπεζα - Extrait	Διαφορές Υπολοίπων Στοιχείων-Επιστολής		
Πειραιώς	5061-044703-707	235.435,82	17,5	-1.867,76		
Πειραιώς	5061-044703-979		154.014,38			
Πειραιώς	5073-073244-299		16,39			
Πειραιώς	5042-087609-998		41.525,08			
Πειραιώς	5042-2101879-405		5,51			
Πειραιώς	6760-160895-591		48,12			
Πειραιώς	5042-107183-801		10.244,40			
Εθνική Τράπεζα	6829600102		31.432,20			
Εθνική Τράπεζα	1,75E+10		0			
Εθνική Τράπεζα	1,75E+10		0			
Σύνολα Τραπεζικών Διαθεσίμων			235.435,82		237.303,58	-1.867,76

**ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.**

ΕΤΕ ΟΔ.ΕΥΕΛΠΙΔΩΝ (068)
ΕΥΕΛΠΙΔΩΝ 47 & ΚΑΛΛΙΝΟΒΟΥ
Τηλ: 210 – 8258191/210-8258199
Fax: 210 - 8258190

PKF ΕΥΡΩΔΕΛΕΓΚΤΙΚΗ Α.Ε.
ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
Λ. ΚΗΦΙΣΙΑΣ 124
Τ.Κ. 11523 - ΑΘΗΝΑ

Αθήνα, 24/03/2023

Κοινοποίηση :
ΠΑΝΕΛΛΗΝΙΟΣ ΣΥΛΛΟΓΟΣ
ΠΡΟΣΑΡΜΟΣΜΕΝΩΝ
ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ 'ΑΛΜΑ'
ΑΓ ΒΑΡΒΑΡΑΣ 32
17563 Π. ΦΑΛΗΡΟ

ΠΑΝΕΛΛΗΝΙΟΣ ΣΥΛΛΟΓΟΣ ΠΡΟΣΑΡΜΟΣΜΕΝΩΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ 'ΑΛΜΑ'
(ΑΦΜ 090190893)

Σε απάντηση σχετικής επιστολής σας, της 22/03/2023, σας γνωστοποιούμε ότι τα υπόλοιπα των λογαριασμών του εν επικεφαλίδι πελάτη μας, με τους λογισμένους τόκους αυτών κατά την 31/12/2022, έχουν ως κάτωθι:

Λογ/μός 068/296001-02, υπόλοιπο την 31/12/2022: € 31.432,20
Λογ/μός 175/001335-86, υπόλοιπο την 31/12/2022: € 0
Λογ/μός 175/001552-09, υπόλοιπο την 31/12/2022: € 0

Σύμφωνα με το άρθρο 17§5 του καταστατικού και του Π.Δ.Σ/05.09.2022, δύνανται ο Ταμίας από κοινού με την Πρόεδρο να αναλαμβάνουν χρήματα λογαριασμών καταθέσεων, χρεώσεις του παρ' υμίν επ' ονόματι του εν επικεφαλίδι Σωματίου, υπογράφοντας από κοινού, κάθε σχετικό έγγραφο. Σε περίπτωση κωλύματος του Ταμιά ή επείγουσας ανάγκης, ο Πρόεδρος υπογράφει μόνος του, ως άνω.

Όπως προκύπτει από τα βιβλία μας, εκτός λάθους ή παραλείψεως του μηχανογραφικού συστήματός, η εν λόγω εταιρεία δεν έχει κανένα άλλο στοιχείο ή υποχρέωση προς το Κατάστημά μας στις 31/12/2022.

ΕΘΝΙΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ ΤΗΣ ΕΛΛΑΔΟΣ Α.Ε.
ΚΑΤΑΣΤΗΜΑ ΟΔ.ΕΥΕΛΠΙΔΩΝ (068)

Νικόλαος Σκεμπές

ΑΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ 2022 του ΠΑΝΕΛΛΗΝΙΟΥ ΣΥΛΛΟΓΟΥ ΠΡΟΣΑΡΜΟΣΜΕΝΩΝ ΔΡΑΣΤΗΡΙΟΤΗΤΩΝ «ΑΛΜΑ»

α/α	Κατηγορίες επιλέξιμων δαπανών	Απολογισμός 2022	
α	Δαπάνες για απόκτηση πάγιου εξοπλισμού , Η/Υ , οικιακός εξοπλισμός, αθλητικός (Λογ. 14 & 816)	1.355,10	
αβ	Δαπάνες για αγορά ακινήτων(Λογ.11)	145.000,00	
β	Αμοιβές & έξοδα απασχολούμενου προσωπικού (συμβάσεις εξαρτημένης εργασίας) (Λογ. 60)	1.009.291,26	
γ	Αμοιβές και Έξοδα τρίτων (Λογ. 61)συμβάσεις έργου, εργόσημο, επαγγελματική δαπάνη,λοιποί τρίτοι	136.337,82	
δ	Παροχές τρίτων (Λογ. 62)	104.241,43	
	1. Έξοδα Λειτουργίας (ΔΕΗ, ΟΤΕ, ΕΥΔΑΠ , κινητή τηλεφωνία κλπ)	20.350,96	
	2. Δαπάνες για μίσθωσης χώρου – Ενοίκια,-κλπ	61.641,16	
	3. Επισκευές και συντηρήσεις κτιρίων- εξοπλισμού – μεταφορικών μέσων-ασφάλιστρα	22.249,31	
ε	Φόροι –Τέλη (Λογ. 63)	35.277,54	
στ	Διάφορα Έξοδα (Λογ. 64)	162.153,87	
	1. Έξοδα Μεταφορών με το míni-van, ταξί, ακτοπλοϊκά.	17.772,03	
	2. Δαπάνες οργάνωσης εκδηλώσεων και έκδοσης σχετικών εντύπων, αφίσες, προσκλήσεις, προσπέκτους, Οργάνωση ημερίδων και εκδηλώσεων	2.860,00	
	3. Δαπάνες υλικών άμεσης ανάληψης, συνδρομές, έντυπη – γραφική ύλη	16.900,16	
	4. Δαπάνες διαβίωσης εξυπηρετούμενων σουπερ μάρκετ, μοναβική, Δαπάνες ιατροφαρμακευτικής και νοσηλευτικής περιθαλψης, φαρμακεία	42.017,90	
	5. Ταξίδια εξωτερικού, εισιτήρια, διαμονή, διατροφή	24.439,18	
	6. Δαπάνες ανάπτυξης ατομικών και κοινωνικών δεξιοτήτων Μετακίνηση με πούλμαν. Διαμονή και διατροφή τριήμερων και πολυήμερων δράσεων	30.788,22	
	7. Λοιπές Λειτουργικές Δαπάνες ,κοινόχρηστα, πετρέλαιο	17.488,31	
ζ	Δαπάνες για τόκους και συναφή έξοδα (Λογ. 65)	339,29	
η	Έκτακτα και Ανόργανα Έξοδα (Λογ. 81)	104,99	
θ	Ανεξόφλητες Δαπάνες 2021	40.577,03	
ι	Χρεώστες διάφοροι(Νοσήλια , θεραπευτικά προγράμματα κτλ)	162.080,71	
	Σύνολα δαπανών	1.786.759,07	
	Κατηγορίες εσόδων		
α	Έσοδα από ίδιους πόρους οικονομική ενίσχυση φίλων και μελών	97.187,70	
β	Έσοδα από ευρωπαϊκά προγράμματα	15.028,64	
γ	Έσοδα από ασφαλιστικά ταμεία για συμμετοχή σε θεραπευτικά προγράμματα	200.430,98	
δ	Έσοδα από δωρεές και χορηγίες, από κοινωνικές εκδηλώσεις, κάλπες συλλογής	13.677,00	
ε	Χορηγία Δήμου Π. Φαλήρου	6.000,00	
στ	Έσοδα από ειδικό νοσήλιο ΣΥΔ	90.160,00	
ζ	Έσοδα από επιχορηγήσεις Επιχειρησιακών Προγραμμάτων	80.000,00	
η	Οφειλόμενα προηγούμενων ετών από θεραπευτικά προγράμματα(ΕΟΠΥΥ-ΚΔΑΠ)	69.089,10	
κ	Έσοδα από επιχορηγήσεις Τακτικού Προϋπολογισμού ΥΓΚΑ	426.325,00	
λ	Έσοδα από Υπ. Πολιτισμού	4.000,00	
μ	Τακτική Επιχορήγηση Υπ. Εργ.προγραμμα 4U	300.000,00	
ν	Επιστροφή αχρεωστήτως καταβληθέντων από ΔΟΥ	280,00	
ξ	Έσοδα από ΚΔΑΠ-ΕΕΤΑΑ	80.909,35	
ο	Έσοδα από Κρατικό Λαχείο	20.000,00	
π	Οφειλόμενα από Κέντρο Ημερήσιας Φροντίδας 2018-2019	148.410,00	
ρ	Προκαταβολές μισθών 2021	7.970,00	
	Σύνολα εσόδων	1.559.467,77	
	Χρηματικά διαθέσιμα στις 31-12-2021 420.063,45	Ανεξόφλητες Δαπάνες 31-12-22 42.663,67	Χρηματικά διαθέσιμα στις 31-12-2021 236.436,62

Η πρόεδρος
 Γιαννακοπούλου Αικατερίνη