

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v ročnej účtovnej závierke:

Pre zhodnotenie nákladov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame náklady roku 2022 k nákladom roku 2021. Index rastu pod 1,00 vyjadruje pokles v nákladoch oproti predchádzajúcemu roku a naopak index rastu nad 1,00 vyjadruje nárast nákladov oproti predchádzajúcemu roku.

Nárast alebo pokles nákladov v jednotlivých položkách roku 2022 oproti roku 2021 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2022.

Náklady	Rok 2021	Rok 2022	Index rastu
Spotreba materiálu	92130	88015	0,96
Spotreba energie	24343	36282	1,419
Opravy a udržiavanie	2450	2569	1,05
Cestovné	5	904	180,80
Ostatné služby	37602	48310	1,28
Mzdové náklady	459725	477007	1,04
Zákonné poistenie	158164	163762	1,04
Zákonné sociálne nákl.	11018	13620	1,24
Ostat. dane a poplatky	7664	6520	0,85
Úroky, pokuty	7	25	3,57
Bankové poplatky	707	1029	1,46
Odpisy DHM	28631	30445	1,06
SPOLU	822446	868488	1,06

Pre zhodnotenie výnosov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame výnosy roku 2022 k výnosom roku 2021. Index rastu pod 1,00 vyjadruje pokles vo výnosoch predchádzajúcemu roku a naopak index rastu nad 1,00 vyjadruje nárast výnosov oproti predchádzajúcemu roku.

Nárast alebo pokles výnosov v jednotlivých položkách roku 2022 oproti roku 2021 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2022.

Výnosy	Rok 2021	Rok 2022	Index rastu
Tržby z predaja služieb	231467	259728	1,12
Iné ostatné výnosy	1104	1012	0,92
Dary	0	500	0
Príspevky z podielu zaplatenej dane	433	497	1,15
Dotácie a príspevky	602575	608910	1,01
SPOLU	835579	870647	1,04

Prehľad peňažných a nepeňažných príjmov a výdavkov:

V nižšie uvedenej tabuľkovej forme je výpis peňažných príjmov a peňažných výdavkov za rok 2022, rok 2021 a ich plán na rok 2023, ktorý je zostavený hlavne podľa skutočností za rok 2022 a podľa predbežných odhadov príjmov a výdavkov pre rok 2023.

Peňažné príjmy	Rok 2021	Rok 2022	Plán na rok 2023
Príjmy - predaj služieb	231467	259728	336000
Dotácie a príspevky	603008	608910	573000
Príjmy ostatné	1104	2009	0
Peňažné výdaje	Rok 2021	Rok 2022	Plán na rok 2023
Výdaj na materiál	92130	88015	90000
Výdaj na energie	24343	36282	43000
Výdaj na opravy a udrž.	2450	2569	5000
Výdaj na cestovné	5	904	2000
Výdaj ostatné služby	37602	48310	54000
Výdaj mzdy+odvody	617889	640769	660000
Výdaj zákon.soc.nákl.	11018	13620	15000
Výdaje ostatné	8378	7574	10000
Nepenažné výdaje - odpisy	28631	30445	30000

Prehľad príjmov za rok 2022 podľa zdrojov:

- Príjmy z predaja služieb – tieto zahŕňajú:
 1. Príjmy za služby klientom
 2. Príjmy za prepravné služby poskytované klientom
 3. Príjmy za stravu zamestnancov vo vlastnej kuchyni

- Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia
- Dotácie z MPSVaR Bratislava
- Príspevky zo samosprávnych krajov
- Dotácie na mimoriadne odmeny – Covid 19
- Príspevky ÚPSVaR Kežmarok
- Príspevky z podielu zaplatenej dane

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2022:

Hospodársky výsledok – zisk vo výške + 2.159,00 Eur navrhujem previesť na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Stav a pohyb majetku a záväzkov:

Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie je presne prezentovaný v súvahe k 31.12.2022, vid' jej skrátená forma:

Majetok spolu (netto): **628402 Eur**

A. Neobežný majetok spolu:	556943 Eur
– Dlhodobý hmotný majetok:	556943 Eur
– Stavby:	521371 Eur
– samostatné hnutelné veci:	9685 Eur
– dopravné prostriedky:	8807 Eur
– obstaranie dlhodobého hmotného majetku:	17080 Eur
 B. Obežný majetok spolu:	 28723 Eur
– Zásoby:	2205 Eur
– Krátkodobé pohľadávky:	233 Eur
– Finančné účty:	26285 Eur
 C. Časové rozlíšenie spolu:	 42736 Eur
– Náklady budúcich období:	0 Eur
– Príjmy budúcich období:	42736 Eur

Zdroje krytia: **628402 Eur**

A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu:	130656 Eur
– Základné imanie:	54744 Eur
– Nevysporiadaný HV min. rokov:	73753 Eur
– Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie:	2159 Eur
 B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu:	 76514 Eur
– Rezervy zákonné:	30343 Eur
– Záväzky zo sociálneho fondu:	9139 Eur
– Krátkodobé záväzky z obchodného styku:	37032 Eur
– Krátkodobé finančné výpomoci:	0 Eur
 C. Časové rozlíšenie spolu:	 421232 Eur
– Výdavky budúcich období:	18305 Eur
– Výnosy budúcich období:	402927 Eur

Porovnanie údajov o majetku:

Druh majetku	Rok 2021	Rok 2022	nárast / pokles
Stavby	547574	521371	pokles
Samostatné hnutelné veci	12668	9685	pokles
Dopravné prostriedky	0	8807	nárast
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	17080	17080	bez zmeny
Neobežný majetok spolu:	577322	556943	pokles
Zásoby	1717	2205	nárast
Krátkodobé pohľadávky	113	233	nárast
Finančné účty	68126	26285	pokles
Obežný majetok spolu:	69956	28723	pokles
Časové rozlíšenie	22145	42736	nárast
Majetok spolu:	668661	628402	pokles

Poistné zmluvy počas roka 2022:**1. ALLIANZ – SLOVENSKÁ POISŤOVŇA**

- Poistenie budov – poistná suma 706193 €
- Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou – poistná suma 50000 €
- Komplexné poistenie podnikateľov – poistná suma 15000 €

2. KOMUNÁLNA POISŤOVŇA

- Povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel – KK695BL, KK865BS, KK276DA
- Havarijné poistenie motorových vozidiel – KK695BL, KK865BS, KK276DA

Ekonomicky oprávnené náklady roku 2022

Údaje o ekonomicky oprávnených nákladoch na jedného prijímateľa sociálnych služieb počas roka 2022 podľa druhu poskytovanej sociálnej služby podľa zákona NR SR č. 448/ Z. z. o sociálnych službách § 72 ods. 3 písm. a) v platnom znení:

Domov sociálnych služieb:

16.868,89 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.405,74 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Špecializované zariadenie:

18.335,44 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.527,95 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2022

Náklady	Skutočnosť rok 2022	Plán rok 2022
Spotreba materiálu	88015	100000
Spotreba energie	36282	40000
Opravy a udržiavanie	2569	3000
Cestovné	904	1000
Ostatné služby	48310	40000
Mzdové náklady + odvody zamestnávateľ	640769	635000
Zákonné sociálne nákl.	13620	6000
Ostatné dane, poplatky	7574	1000
Odpisy	30445	30000
SPOLU	868488	865000

Výnosy	Skutočnosť rok 2022	Plán rok 2022
Tržby z predaja služieb	259728	325000
Príjmy ostatné	2009	0
Dotácie a príspevky	608910	540000
SPOLU	870647	865000

Vypracovala: Ing. Marcela Vrabeľová, MBA