

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v ročnej účtovnej závierke:

Pre zhodnotenie nákladov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame náklady roku 2024 k nákladom roku 2023. 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 2024 oproti roku 2023 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2024.

Náklady	Rok 2023	Rok 2024	Index rastu
Spotreba materiálu	88694	103249	1,16
Spotreba energie	40754	47030	1,15
Opravy a udržiavanie	7108	4233	0,59
Cestovné	1559	332	0,21
Ostatné služby	74824	111730	1,49
Mzdové náklady	525109	502615	0,96
Zákonné poistenie	169866	177081	1,04
Zákonné sociálne nákl.	13983	19945	1,43
Ostat. dane a poplatky	4625	5947	1,29
Úroky, pokuty	0	0	0,00
Bankové poplatky	1140	1086	0,95
Odpisy DHM	31643	31844	1,01
SPOLU	959305	1005092	1,05

Pre zhodnotenie výnosov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame výnosy roku 2024 k výnosom roku 2023. 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 2024 oproti roku 2023 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2024.

Výnosy	Rok 2023	Rok 2024	Index rastu
Tržby z predaja služieb	303619	317706	1,05
Iné ostatné výnosy	1919	1557	0,81
Dary	450	1000	2,22
Príspevky z podielu zaplatenej dane	309	425	1,38
Dotácie a príspevky	631785	651579	1,03
SPOLU	938082	972267	1,04

Prehľad peňažných a nepeňažných príjmov a výdavkov:

V nižšie uvedenej tabuľkovej forme je výpis peňažných príjmov a peňažných výdavkov za rok 2024, rok 2023 a ich plán na rok 2025, ktorý je zostavený hlavne podľa skutočností za rok 2024 a podľa predbežných odhadov príjmov a výdavkov pre rok 2025.

Peňažné príjmy	Rok 2023	Rok 2024	Plán na rok 2025
Príjmy - predaj služieb	303619	317706	345000
Dotácie a príspevky	631785	651579	681000
Príjmy ostatné	2678	2982	0
Peňažné výdaje	Rok 2023	Rok 2024	Plán na rok 2025
Výdaj na materiál	88694	103249	105000
Výdaj na energie	40754	47030	49000
Výdaj na opravy a udrž	7108	4233	5000
Výdaj na cestovné	1559	332	2000
Výdaj ostatné služby	74824	111730	115000
Výdaj mzdy+odvody	694975	679696	690000
Výdaj zákon.soc.nákl.	13983	19945	20000
Výdaje ostatné	5765	7033	8000
Nepaňažné výdaje - odpisy	31643	31844	32000

Prehľad príjmov za rok 2024 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

- Dotácie z MPSVaR Bratislava
- Príspevky zo samosprávnych krajov
- Príspevky z podielu zaplatenej dane

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2024:

Hospodársky výsledok – stratu vo výške – 32.824,74 Eur navrhujem uhradiť z nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov.

Stav a pohyb majetku a záväzkov:

Stav a pohyb majetku a záväzkov neziskovej organizácie je presne prezentovaný v súvahe k 31.12.2024, vid' jej skrátená forma:

<u>Majetok spolu (netto):</u>	593394 Eur
A. Neobežný majetok spolu:	500818 Eur
– Dlhodobý hmotný majetok:	500818 Eur
– Stavby:	468962 Eur
– samostatné hnutelné veci:	10891 Eur
– dopravné prostriedky:	3773 Eur
– obstaranie dlhodobého hmotného majetku:	17192 Eur
B. Obežný majetok spolu:	48444 Eur
– Zásoby:	2810 Eur
– Krátkodobé pohľadávky:	81 Eur
– Finančné účty:	45553 Eur
C. Časové rozlíšenie spolu:	44132 Eur
- Náklady budúcich období:	0 Eur
- Príjmy budúcich období:	44132 Eur
<u>Zdroje krytia:</u>	593394 Eur
A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu:	67345 Eur
– Základné imanie:	54744 Eur
– Nevysporiadaný HV min. rokov:	45426 Eur
– Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie:	-32825 Eur
B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu:	150747 Eur
– Rezervy zákonné:	33283 Eur
– Záväzky zo sociálneho fondu:	2633 Eur
– Krátkodobé záväzky z obchodného styku:	70876 Eur
– Krátkodobé finančné výpomoci:	43955 Eur
C. Časové rozlíšenie spolu:	375302 Eur
– Výdavky budúcich období:	7024 Eur
– Výnosy budúcich období:	368278 Eur

Porovnanie údajov o majetku:

Druh majetku	Rok 2023	Rok 2024	nárast / pokles
Stavby	495166	468962	pokles
Samostatné huteľné veci	6764	10891	nárast
Dopravné prostriedky	6290	3773	pokles
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	17192	17192	bez zmeny
<i>Neobežný majetok spolu:</i>	<i>525412</i>	<i>500818</i>	<i>pokles</i>
Zásoby	2657	2810	nárast
Krátkodobé pohľadávky	101	81	pokles
Finančné účty	19208	45553	nárast
<i>Obežný majetok spolu:</i>	<i>21966</i>	<i>48444</i>	<i>nárast</i>
<i>Časové rozlíšenie</i>	<i>49586</i>	<i>44132</i>	<i>pokles</i>
Majetok spolu:	596964	593394	pokles

Poistné zmluvy počas roka 2024:

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 2024

Údaje o ekonomicky oprávnených nákladoch na jedného prijímateľa sociálnych služieb počas roka 2024 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:

20.269,13 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.689,09 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Špecializované zariadenie:

20.557,68 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.713,14 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2024

Náklady	Skutočnosť rok 2024	Plán rok 2024
Spotreba materiálu	103249	90000
Spotreba energie	47030	48000
Opravy a udržiavanie	4233	7000
Cestovné	332	2000
Ostatné služby	111730	85000
Mzdové náklady + odvody zamestnávateľ	679696	660000
Zákonné sociálne nákl.	19945	15000
Ostatné dane, poplatky	7033	6000
Odpisy	31844	30000
SPOLU	1005092	943000

Výnosy	Skutočnosť rok 2024	Plán rok 2024
Tržby z predaja služieb	317706	305000
Príjmy ostatné	2982	0
Dotácie a príspevky	651579	638000
SPOLU	972267	943000

Vypracovala: Ing. Marcela Vrabel'ová, MBA