

5. EKONOMICKÉ VÝSLEDKY

Senires n.o. je financovaná z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR, zo zdrojov samosprávnych krajov, z úhrad klientov za poskytované služby a zo sponzorských darov, ktoré použila na zlepšenie a skvalitnenie sociálnych služieb.

Klienti, ktorí sú umiestnení v ZpS a DSS, uhrádzajú poplatky za služby podľa ustanovení zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách.

Ceny úhrad klientov za sociálne služby pozostávajú:

1. zo súm úhrad za odborné činnosti – § 16 zákona o sociálnych službách
2. zo súm úhrad za obslužné činnosti - § 17 zákona o sociálnych službách
3. zo súm úhrad za ďalšie činnosti - § 18 zákona o sociálnych službách
4. zo súm úhrad za iné činnosti

Aktuálny cenník je dostupný na webovej stránke www.senires.com.

Zhodnotenie stavu pohľadávok ku dňu 31. 12. 2015

Výška pohľadávok klientov za sociálne služby podľa stavu ku dňu 31. 12. 2015 dosiahla sumu 8 035,31 €.

Akvizícia klientov

Rok 2015 možno z pohľadu obsadenosti dokumentovať dosiahnutým ukazovateľom obsadenosti.

Porovnanie obsadenosti:

- obsadenosť k 31.12.2012 14,5 %
- obsadenosť k 31.12.2013 61,4 %
- obsadenosť k 31.12.2014 92,99 %
- obsadenosť k 31.12.2014 95,99 %

Výsledky hospodárenia – finančná správa za rok 2015

Vlastná činnosť je prioritným zdrojom všetkých prostriedkov potrebných na činnosť neziskovej organizácie. V tabuľkovej časti uvádzame špecifikáciu dosiahnutých výnosov a vynaložených nákladov t.j. údaje z výkazu ziskov a strát, ďalej súvahové údaje o majetku, pohľadávkach, investíciách, vlastných a cudzích zdrojov krytia aktív a záväzkoch.

Porovnanie a posúdenie ekonomickej situácie uvádzame v hodnotiacich tabuľkách 1. až 6. obdobia rokov 2014 a 2015.

Nezisková organizácia splnila za zdaňovacie obdobie roka 2015 v súlade s §33 ods.3 zákona č.213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov podmienku overenia účtovnej závierky audítorom (viď príloha),ktorý vyjadril názor, že daňové priznanie a finančné výkazy poskytujú pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu a výsledky jej hospodárenia.

Informácie o daniach z príjmov vo výsledku hospodárenia v daňovom priznaní sú premietnuté celkové náklady a výnosy neziskovej organizácie t. j. výsledok hospodárenia pred zdanením (VH).

V časti položiek zvyšujúcich výsledok hospodárenia sa uvádzajú:

- náklady na nezdaňovanú činnosť
- ostatné položky, ktoré nie sú daňovými výdavkami podľa § 25 o dani z príjmov
- účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku

V časti položiek znižujúcich výsledok hospodárenia sa uvádzajú:

- oslobodené príjmy.

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát za roky 2014a 2015 a návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2015.

Hospodársky výsledok neziskovej organizácie dosiahol ku dňu 31.12.2015 účtovnú hodnotu zisk vo výške + 89 062,87 €

Vysporiadanie HV za rok 2015:

Zisk vo výške +89 062,87 € bude preúčtovaný v súlade s rozhodnutím správnej rady do fondu opráv a rozvoja.

Tab.1

Informácie o daniach z príjmov za rok 2014 a 2015		
	2014	2015
VH pred zdanením(zisk+strata-)	32700,08	89062,87
Položky zvyšujúce VH	8906,84	94740,64
Položky znižujúce VH	32700,08	x
Základ dane+ alebo (daňová strata-)	8906,84	x
Daň (zrážková)	x	x

Tab.2

Dosiahnuté výnosy a vynaložené náklady za roky 2013-2015 v €			
Zdaňovacie obdobie	2013	2014	2015
Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadnych výnosov	2545,9	180282,26	952669,90
Súčet prevádzkových, finančných a mimoriadnych nákladov	11060,26	246711,35	863607,03
	Kód	Kód	Kód
Hlavná prevažujúca činnosť všeobecne prospešné služby	OKEČ 87.90.0	OKEČ 87.90.0	OKEČ 87.90.0

Tab.3

Prehľad dosiahnutých výnosov a vynaložených nákladov v členení na hlavnú nezdaňovanú a podnikateľskú činnosť				
Prehľad o tržbách v €	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu r.2015	Predchádzajúce obdobie r.2014
Výnosy				
1.Tržby z predaja služieb	471265,16		471265,16	321305,39
2.Úroky	6,13		6,13	16,60
3.Prijaté dary	30631,92		30631,92	23720,72
4.Príspevky z podielu zaplatenej dane	7698,61		7698,61	474,49
5.Dotácie	443068,08		443068,08	273719,42
6.Ostatné výnosy	0		0	0
Tržby spolu	952669,90		952669,90	619236,62

Tab.4

Prehľad o nákladoch v €	Hlavná nezdaňovaná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu r.2015	Predchádzajúce obdobie r.2014
1.Spotreba materiálu	276854,31		276854,31	201645,46
2.Spotreba energie	37414,47		37414,47	44842,44
3.Opravy a udržiavanie	14270,63		14270,63	28423,69
4.Náklady na reprezentáciu	383,77		383,77	6478,56
5.Ostatné služby	129426,29		129426,29	49609,27
6.Mzdové náklady	295522,22		295522,22	181504,72
7.Zákonné sociálne poistenie	97559,77		97559,77	62351,96
8.Zákonné sociálne náklady	5084,20		5084,20	4213,03
9.Ostatné dane a poplatky	1421,83		1421,83	2042,83
10.Zmluvné pokuty a penále	0		0	49,15
11.Ostatné pokuty a penále	0		0	2497,87
12.Úroky	0,06		0,06	0,18
13.Osobitné náklady	0		0	46,45
14.Iné ostatné náklady	375,48		375,48	474,04
15.Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	5294		5294	2377
Náklady spolu	863607,09		863607,09	586556,65

Porovnanie ukazovateľov hodnotenia výnosnosti

neziskovej organizácie za rok 2013-2015

(výpočet je vyjadrený v tis. €
zaokrúhl.na jedno
des.miesto)

ROK			2013		2014		2015	
P.č.	Ukazovateľ	Vzorec	Výpočet	Vyjadrenie v jedn.	Výpočet	Vyjadrenie v jedn.	Výpočet	Vyjadrenie v jedn.
1	Podiel celkových nákladov na výnosoch	náklady/ výnosy	246,7/180,2	137%	586,5/619,2	95%	863,60/952,66	90%
2	Doba obratu pohľadávok	pohľad./ tržbyx365	3,1/180x365	6,28dňa	4,9/619,2x365	2,89dňa	8,08/952,66x365	3,09 dňa
3	Doba obratu záväzkov	záväzky/ nákladyx365	17,9/246,7x365	26,48dňa	206,2/586,5x365	128,33dňa	200,93/863,6x365	84,92 dňa
4	Likvidita pohotová	fin.majetok/ krátkodobé záväzky	6,5/31,9	0,2	258,6/55,6	4,65	31,44/114,08	0,27
5	Likvidita bežná	fin.majetok+ krátkodobý majetok/ krátkodobé záväzky	6,5+3,1/17,4	0,55	258,6+4,9/206,2	1,28	31,44+23,2/114,08	0,47
6	ROA Return of assets	čistý zisk/celkové aktíva	xxx	xxx	32,6/289,2	11%	89,06/257,49	34%
7	ROE Return of equity	čistý zisk/vlastný kapitál	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx

Údaje o dlhodobom nehmotnom a hmotnom majetku					
Pozn.V tabuľkách uvádzame iba skrátenú verziu údajov zo súvahy. Prázdne riadky zo súvahy nie sú uvádzané.					
1.Údaje o DNM a DHM za účtovné obdobie €	R.Súvahy		2015	2014	
A.Majetok spolu	1		210292,78	11123	
Samostatné hnutelné veci a súbory hnut.vecí	13		2531	-2377	
Dopravné prostriedky	14		12998	0	
Obstaranie DHM	19		194763,78	13500	
2.Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti €			k 31.12.2015	k 31.12.2014	
Pohľadávky spolu	42		8087,71		
V lehote splatnosti	43		8035,31		
Po lehote splatnosti 30 dní	44		52,4		
Po lehote splatnosti 180 dní	47		0		
3.Prehľad o významných zložkách krátkodobých finančných investícií €			2015	2014	
Krátkodobé finančné investície spolu	51		31445,07	258667,6	
Pokladnica	52		16113,19	51222,23	
Bankové účty	53		15331,88	207445,37	
4.Prehľad o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a výnosov budúcich období €					
			2015	2014	
Prechodné účty aktív spolu	57		0	718,74	
Náklady budúcich období	58		0	718,74	
5.Opis vlastných zdrojov krytia stálych a obežných aktív podľa súvahových položiek za uvedené obdobie v €					
Opis základného imania	Stav na začiatku	Prírastky	Úbytky	Stav na konci	
Vklad zakladateľa			úctovného obdobia		
6.Opis a výška cudzích zdrojov €		Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Stav na konci
a)Údaje o jednotlivých druhoch rezerv:					úctovného obdobia
Druhy rezervy spolu:	75	18695,34	15777,93	18695,34	15777,93
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	78	18695,34	15777,93	18695,34	15777,93
		Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Stav na konci
b)Údaje o iných záväzkoch a ostatných záväzkoch:					úctovného obdobia
Druh záväzku					

Sociálny fond	80	802			2074,89
c)Prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:			2015	2014	
Záväzky spolu:	87		98326,40	261970,36	
Záväzky z obchod.styku do lehoty splatn.dod.FA	88		45092,05	55692,69	
Záväzky voči zamestnancom	89		22334,19	18413,05	
Zúčtovanie s inštitúciami sociálneho zabezpečenia	90		12359,84	10688,37	
Daňové záväzky	91		1485,24	1032,17	
Ostatné záväzky	96		735,08	176144,08	