

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v ročnej účtovnej závierke:

Pre zhodnotenie nákladov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame náklady roku 2016 k nákladom roku 2015. 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 2016 oproti roku 2015 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2016.

Náklady	Rok 2015	Rok 2016	Index rastu
Spotreba materiálu	82231	90712	1,10
Spotreba energie	20630	19648	0,95
Opravy a udržiavanie	926	968	1,05
Cestovné	784	61	0,08
Nákl. na reprezentáciu	18	0	0
Ostatné služby	69912	85233	1,22
Mzdové náklady	198416	230379	1,16
Zákonné poistenie	68530	79217	1,16
Zákonné sociálne nákl.	4688	5053	1,08
Daň z mot. vozidiel	347	0	0
Ostat. dane a poplatky	5735	3213	0,56
Pokuty a penále	0	113	0
Úroky platené	473	76	0,16
Bankové poplatky	635	849	1,34
Odpisy DHM	51615	53954	1,05
SPOLU	513040	569476	1,11

Pre zhodnotenie výnosov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame výnosy roku 2016 k výnosom roku 2015. 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 2016 oproti roku 2015 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2016.

Výnosy	Rok 2015	Rok 2016	Index rastu
Tržby z predaja služieb	145944	155252	1,06
Úroky kreditné	238	1	0
Iné ostatné výnosy	0	9617	0
Príspevky od i.organiz.	17545	5442	0,31
Dotácie	398344	414187	1,04
SPOLU	562071	584499	1,04

Prehľad peňažných príjmov a výdavkov:

V nižšie uvedenej tabuľkovej forme je výpis peňažných príjmov a peňažných výdavkov za rok 2015, rok 2016 a ich plán na rok 2017, ktorý je zostavený hlavne podľa skutočností za rok 2016 a podľa predbežných odhadov príjmov a výdavkov pre rok 2017.

Peňažné príjmy	Rok 2015	Rok 2016	Plán na rok 2017
Príjmy - predaj služieb	145944	155252	140000
Príjmy od iných organ.	17545	5442	0
Dotácie	398344	414187	322000
Príjmy ostatné	238	9618	0
Peňažné výdaje	Rok 2015	Rok 2016	Plán na rok 2017
Výdaj na materiál	82231	90712	40000
Výdaj na energie	20630	19648	17000
Výdaj na opravy a udrž.	9026	968	3000
Výdaj na cestovné	784	61	1000
Výdaj na reprezentáciu	18	0	0
Výdaj ostatné služby	69912	85233	40000
Výdaj mzdy+odvody	266946	309596	350000
Výdaj zákon.soc.nákl.	4688	5053	6000
Výdaje ostatné	7190	4251	5000

Prehľad príjmov za rok 2016 podľa zdrojov:

- Príjmy z predaja služieb – tieto zahŕňajú:
 1. Príjmy za služby klientom
 2. Príjmy za iné činnosti poskytované klientom
 3. Príjmy za prepravné služby poskytované klientom
 4. Príjmy za stravu zamestnancov vo vlastnej kuchyni
- Príjmy z úrokov v bankách
- Dotácie z MPSVaR Bratislava
- Dotácie z PSK

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2016:

Hospodársky výsledok – zisk vo výške 49.030,88 € 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 31.12.2016, viď jej skrátená forma:

Majetok spolu – 708366 € (netto)

A. Neobežný majetok spolu – 680856 €

- Dlhodobý hmotný majetok – 680856 €
 - stavby – 641348 €
 - samostatné hnuteľné veci – 22446 €
 - dopravné prostriedky – 17062 €
 - obstaranie dlhodobého hmotného majetku – 0 €

B. Obežný majetok spolu – 21667 €

- Zásoby – 1429 €
- Krátkodobé pohľadávky – 410 €
- Finančné účty – 19828 €

C. Časové rozlíšenie spolu – 5843 €

- Náklady budúcich období – 1072 €
- Príjmy budúcich období – 4771 €

Zdroje krytia – 708366 €

A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu – 172008 €

- Základné imanie – 54744 €
- Nevysporiadaný HV min. Rokov – 102242 €
- Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie – 15022 €

B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu – 25441 €

- Rezervy zákonné – 10605 €
- Záväzky zo sociálneho fondu – 2864 €
- Krátkodé záväzky z obchodného styku – 4852 €
- Krátkodobé finančné výpomoci – 7120 €

C. Časové rozlíšenie spolu – 510917 €

- Výdavky budúcich období – 328 €
- Výnosy budúcich období – 510589 €

Porovnanie údajov o majetku:

Druh majetku	Rok 2015	Rok 2016	% nárastu / poklesu
Stavby	595065	641348	7,78
Samostatné hnuteľné veci	19025	22446	17,98
Dopravné prostriedky	31862	17062	46,45
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0	0
Neobežný majetok spolu:	645952	680856	5,40
Zásoby	1714	1429	16,62
Krátkodobé požiadavky	202	410	2,97
Finančné účty	43993	19828	54,93
Obežný majetok spolu:	45909	21667	52,80
Časové rozlíšenie	4605	5843	26,88
Majetok spolu:	696466	708366	1,71

Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2016

Náklady	Skutočnosť rok 2016	Plán rok 2016
Spotreba materiálu	90712	100000
Spotreba energie	19648	21000
Opravy a udržiavanie	968	20000
Cestovné	61	2000
Nákl. na reprezentáciu	0	1000
Ostatné služby	85233	80000
Mzdové náklady+odvody	309596	320000
Zákonné sociálne nákl.	5053	6000
Ostatné dane,poplatky	4251	10000
SPOLU	569476	560000

Výnosy	Skutočnosť rok 2016	Plán rok 2016
Tržby z predaja služieb	155252	150000
Príjmy ostatné	5442	9000
Príspevky od i.organiz.	414187	400000
Dotácie	9618	1000
SPOLU	584499	560000

Vypracovala: Dagmar Hučková