

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v ročnej účtovnej závierke:

Pre zhodnotenie nákladov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame náklady roku 2017 k nákladom roku 2016. 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 2017 oproti roku 2016 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2017.

Náklady	Rok 2016	Rok 2017	Index rastu
Spotreba materiálu	60140	17497	0,29
Spotreba energie	5232	4660	0,89
Opravy a udržiavanie	7417	250	0,03
Ostatné služby	26770	58344	2,17
Mzdové náklady	80370	104125	1,29
Zákonné poistenie	27886	35444	1,27
Zákonné sociálne nákl.	2282	2302	1,01
Ostat. dane a poplatky	252	247	0,98
Bankové poplatky	153	175	1,14
Cestovné	103	0	0
SPOLU	210605	223044	1,06

Pre zhodnotenie výnosov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame výnosy roku 2017 k výnosom roku 2016. 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 2017 oproti roku 2016 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2017.

Výnosy	Rok 2016	Rok 2017	Index rastu
Tržby z predaja služieb	11774	4889	0,42
Dotácie	198119	218040	1,10
Úroky kreditné	2	1	0,50
Ostatné výnosy	0	3368	0
Prijaté dary	0	10100	0
SPOLU	209895	236398	1,19

Prehľad peňažných príjmov a výdavkov:

V nižšie uvedenej tabuľkovej forme je výpis peňažných príjmov a peňažných výdavkov za rok 2016, rok 2017 a ich plán na rok 2018, ktorý je zostavený hlavne podľa skutočností za rok 2017 a podľa predbežných odhadov príjmov a výdavkov pre tento rok.

Peňažné príjmy	Rok 2016	Rok 2017	Plán na rok 2018
Príjmy - predaj služieb	11774	4889	5000
Príjmy od iných organ.	198119	218040	123000
Ostatné príjmy	2	13469	0
Peňažné výdaje	Rok 2016	Rok 2017	Plán na rok 2018
Výdaj na materiál	60140	17497	15000
Výdaj na energie	5232	4660	1000
Výdaj na opravy a udrž.	7417	250	2500
Výdaj ostatné služby	26770	58344	15000
Výdaj mzdy+odvody	108256	139569	89000
Výdaj zákon.soc.nákl.	2282	2302	3000
Výdaje ostatné	405	422	2000
Výdaje na cestovné	103	0	500

Prehľad príjmov za rok 2017 podľa zdrojov:

- Príjmy z predaja služieb klientom
- Príjmy z úrokov v bankách
- Dotácia z MPSVaR Bratislava
- Prijaté dary od fyzických osôb
- Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2017:

Výsledok hospodárenia – zisk vo výške 13353,84 € 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 31.12.2017, vid' jej skrátená forma:

Majetok spolu – 16689 € (netto)

A. Neobežný majetok spolu – 0 €

B. Obežný majetok spolu – 16663 €

– Finančné účty – 16663 €

C. Časové rozlíšenie spolu – 26 €

Zdroje krytia – 16689 €

A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu – 16701 €

- Základné imanie – 5000 €

- Hospodársky výsledok minulých období - -1653 €

- Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie – 13354 €

B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu – -12 €

- Krátkodobé rezervy – 500 €

- Záväzky zo sociálneho fondu – 985 €

- Záväzky z obchodného styku – -1497 €

- Krátkodobé finančné výpomoci – 0 €

C. Časové rozlíšenie spolu – 0 €

Podrobný popis jednotlivých položiek súvahy a výkazov ziskov a strát je v poznámkach k účtovnej závierke, ktoré sú spolu so súvahou, výkazom ziskov a strát neoddeliteľnou súčasťou tejto správy.

Vypracoval: Ing. Marcela Vrabeľová, MBA

LUMIDD, n. o., Šebastovská 4, 080 06 Prešov

Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2017

Náklady	Skutočnosť rok 2017	Plán rok 2017
Spotreba materiálu	17497	55000
Spotreba energie	4460	8000
Opravy a udržiavanie	250	5000
Cestovné	0	500
Ostatné dane,poplatky	422	1500
Ostatné služby	58344	30000
Mzdové náklady+odvody	139569	140000
Zákonné sociálne nákl.	2302	3000
SPOLU	223044	243000

Výnosy	Skutočnosť rok 2017	Plán rok 2017
Tržby z predaja služieb	4889	22000
Príjmy ostatné	13469	0
Dotácie	218040	221000
SPOLU	236398	243000

V Prešove, 30.05.2018

Vypracoval: Ing. Marcela Vrabeľová, MBA