

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	94740	18541	0,19
Spotreba energie	16993	19408	1,14
Opravy a udržiavanie	2638	3001	1,14
Ostatné služby	81940	103820	1,27
Mzdové náklady	150374	189479	1,26
Zákonné poistenie	52289	65348	1,25
Zákonné sociálne nákl.	786	6933	8,82
Ostat. dane a poplatky	568	353	0,62
Bankové poplatky	221	312	1,41
Odpisy	0	625	0
SPOLU	400549	407820	1,02

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	49828	54509	1,09
Príspevky a Dotácie	341950	329200	0,96
Ostatné výnosy	0	3950	0
Dary	1997	11300	5,65
SPOLU	393775	398959	1,01

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 rok 2018.

Peňažné príjmy	Rok 2016	Rok 2017	Plán na rok 2018
Príjmy - predaj služieb	49828	54509	60000
Príjmy od iných organ.	341950	329200	148000
Ostatné príjmy	1997	15250	0
Peňažné výdaje	Rok 2016	Rok 2017	Plán na rok 2018
Výdaj na materiál	94740	18541	20000
Výdaj na energie	16993	19408	20000
Výdaj na opravy a udrž.	2638	3001	1000
Výdaj ostatné služby	81940	103820	12000
Výdaj mzdy+odvody	202663	254827	150000
Výdaj zákon.soc.nákl.	786	6933	3000
Výdaje ostatné	789	665	2000

Prehľad príjmov za rok 2017 podľa zdrojov:

- Príjmy z predaja služieb klientom
- Príjmy z úrokov v bankách
- Dotácia z MPSVaR Bratislava
- Príspevok z ÚPSVaR Stropkov
- Dary od fyzických osôb
- Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia

Návrh na vysporiadanie straty za rok 2017:

Výsledok hospodárenia – stratu vo výške -8860,61 € 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 – 2742 € (netto)

A. Neobežný majetok spolu – 1770 €

B. Obežný majetok spolu – 950 €

– Finančné účty – 950 €

C. Časové rozlíšenie spolu – 22 €

Zdroje krytia – 2742 €

A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu – -8264 €

- Základné imanie – 5000 €

- Hospodársky výsledok minulých období - -4403 €

– Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie – -8861 €

B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu – 4676 €

- Krátkodobé rezervy – 500 €

– Záväzky zo sociálneho fondu – 1779 €

– Krátkodobé finančné výpomoci – 0 €

– Záväzky z obchodného styku – 2297 €

C. Časové rozlíšenie spolu – 6330 €

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

Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2017

Náklady	Skutočnosť rok 2017	Plán rok 2017
Spotreba materiálu	18541	80000
Spotreba energie	19408	18000
Opravy a udržiavanie	3001	3000
Ostatné dane,poplatky	665	2000
Ostatné služby	103820	80000
Mzdové náklady+odvody	254827	265000
Zákonné sociálne nákl.	6933	2000
Odpisy	625	0
SPOLU	407820	450000

Výnosy	Skutočnosť rok 2017	Plán rok 2017
Tržby z predaja služieb	54509	90000
Príjmy ostatné	15250	0
Príspevky a Dotácie	329200	360000
SPOLU	398959	450000

V Medzilaborciach, 30.05.2018

Vypracoval: Ing. Marcela Vrabeľová, MBA