

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	90712	69433	0,76
Spotreba energie	19648	19008	0,96
Opravy a udržiavanie	968	6148	6,35
Cestovné	61	0	0
Nákl. na reprezentáciu	0	0	0
Ostatné služby	85233	33809	0,39
Mzdové náklady	230379	249727	1,08
Zákonné poistenie	79217	85133	1,07
Zákonné sociálne nákl.	5053	5005	0,99
Ostat. dane a poplatky	3213	4428	1,37
Pokuty a penále	113	7	0,06
Úroky platené	76	0	0
Bankové poplatky	849	2235	2,63
Odpisy DHM	53954	41168	0,76
SPOLU	569476	516101	0,90

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	155252	150933	0,97
Úroky kreditné	1	7120	7120
Iné ostatné výnosy	9617	6489	0,98
Príspevky od i.organiz.	5442	986	0,18
Dotácie	414187	350602	0,84
SPOLU	584499	516130	0,88

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	155252	150933	152000
Príjmy od iných organ.	5442	986	0
Dotácie	414187	350602	415000
Príjmy ostatné	9618	13609	0
Peňažné výdaje	Rok 2016	Rok 2017	Plán na rok 2018
Výdaj na materiál	90712	69433	60000
Výdaj na energie	19648	19008	21000
Výdaj na opravy a udrž.	968	6148	7000
Výdaj na cestovné	61	0	1000
Výdaj na reprezentáciu	0	0	0
Výdaj ostatné služby	85233	33809	50000
Výdaj mzdy+odvody	309596	334860	410000
Výdaj zákon.soc.nákl.	5053	5005	7000
Výdaje ostatné	4251	6670	11000

Prehľad príjmov za rok 2017 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
- Dary od fyzických osôb
- Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia
- Preplatenie poisťnej udalosti
- Dotácie z MPSVaR Bratislava
- Príspevky z PSK

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2017:

Hospodársky výsledok – zisk vo výške 29,44 € 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 – 700434 € (netto)

A. Neobežný majetok spolu – 679388 €

- Dlhodobý hmotný majetok – 679388 €
 - stavby – 652391 €
 - samostatné hnuteľné veci – 15466 €
 - dopravné prostriedky – 8531 €
 - obstaranie dlhodobého hmotného majetku – 3000 €

B. Obežný majetok spolu – 14279 €

- Zásoby – 1467 €
- Krátkodobé pohľadávky – 551 €
- Finančné účty – 12261 €

C. Časové rozlíšenie spolu – 6767 €

- Náklady budúcich období – 1160 €
- Príjmy budúcich období – 5607 €

Zdroje krytia – 700434 €

A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu – 172037 €

- Základné imanie – 54744 €
- Nevysporiadaný HV min. Rokov – 117264 €
- Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie – 29 €

B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu – 20420 €

- Rezervy zákonné – 13975 €
- Záväzky zo sociálneho fondu – 3428 €
- Krátkodé záväzky z obchodného styku – 3017 €
- Krátkodobé finančné výpomoci – 0 €

C. Časové rozlíšenie spolu – 507977 €

- Výdavky budúcich období – 332 €
- Výnosy budúcich období – 507645 €

Porovnanie údajov o majetku:

Druh majetku	Rok 2016	Rok 2017	% nárastu / poklesu
Stavby	641348	652391	1,72
Samostatné hnutelné veci	22446	15466	-31,09
Dopravné prostriedky	17062	8531	-50,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	3000	0,00
Neobežný majetok spolu:	680856	679388	-0,21
Zásoby	1429	1467	2,6
Krátkodobé pohľadávky	410	551	34,39
Finančné účty	19828	12261	-38,16
Obežný majetok spolu:	21667	14279	-34,09
Časové rozlíšenie	5843	6767	15,81
Majetok spolu:	708366	700434	-1,11

Poistné zmluvy počas roka 2017:**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, KK204BE
- Havarijné poistenie motorových vozidiel – KK695BL, KK865BS

Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2017

Náklady	Skutočnosť rok 2017	Plán rok 2017
Spotreba materiálu	69433	40000
Spotreba energie	19008	17000
Opravy a udržiavanie	6148	3000
Cestovné	0	1000
Nákl. na reprezentáciu	0	0
Ostatné služby	33809	40000
Mzdové náklady+odvody	334860	350000
Zákonné sociálne nákl.	5005	6000
Ostatné dane,poplatky	6670	5000
SPOLU	474933	462000

Výnosy	Skutočnosť rok 2017	Plán rok 2017
Tržby z predaja služieb	150933	140000
Príjmy ostatné	13609	0
Príspevky od i.organiz.	986	0
Dotácie	350602	322000
SPOLU	516130	462000

Vypracovala: Ing. Marcela Vrabeľová, MBA