

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v ročnej účtovnej závierke:

Pre zhodnotenie nákladov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame náklady roku 2018 k nákladom roku 2017. 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 2018 oproti roku 2017 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2018.

Náklady	Rok 2017	Rok 2018	Index rastu
Spotreba materiálu	18541	60880	3,28
Spotreba energie	19408	16626	0,08
Opravy a udržiavanie	3001	650	0,21
Ostatné služby	103820	6598	0,06
Mzdové náklady	189479	112378	0,59
Zákonné poistenie	65348	37931	0,58
Zákonné sociálne nákl.	6933	1416	0,2
Ostat. dane a poplatky	353	504	1,42
Bankové poplatky	312	363	1,16
Odpisy	625	625	1,00
SPOLU	407820	237971	0,58

Pre zhodnotenie výnosov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame výnosy roku 2018 k výnosom roku 2017. 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 2018 oproti roku 2017 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2018.

Výnosy	Rok 2017	Rok 2018	Index rastu
Tržby z predaja služieb	54509	59186	1,08
Príspevky a Dotácie	329200	166441	0,50
Ostatné výnosy	3950	3955	1,00
Dary	11300	0	0,00
SPOLU	398959	229582	0,57

Prehľad peňažných príjmov a výdavkov:

V nižšie uvedenej tabuľkovej forme je výpis peňažných príjmov a peňažných výdavkov za rok 2017, rok 2018 a ich plán na rok 2019, ktorý je zostavený hlavne podľa skutočností za rok 2018 a podľa predbežných odhadov príjmov a výdavkov pre rok 2019.

Peňažné príjmy	Rok 2017	Rok 2018	Plán na rok 2019
Príjmy - predaj služieb	54509	59186	150000
Príjmy od iných organ.	329200	166441	286000
Ostatné príjmy	15250	3955	0
Peňažné výdaje	Rok 2017	Rok 2018	Plán na rok 2019
Výdaj na materiál	18541	60880	60000
Výdaj na energie	19408	16626	30000
Výdaj na opravy a udrž.	3001	650	15000
Výdaj ostatné služby	103820	6598	15000
Výdaj mzdy+odvody	254827	150309	300000
Výdaj zákon.soc.nákl.	6933	1416	2000
Výdaje ostatné	665	867	13000
Nepeňažný výdaj Odpisy	0	0	1000

Prehľad príjmov za rok 2018 podľa zdrojov:

- Príjmy z predaja služieb klientom
- Dotácia z MPSVaR Bratislava
- Príspevok z ÚPSVaR Stropkov
- Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia

Návrh na vysporiadanie straty za rok 2018:

Výsledok hospodárenia – stratu vo výške -8388,61 € 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 31.12.2018, vid' jej skrátená forma:

Majetok spolu – 6726 € (netto)

- A. Neobežný majetok spolu – 1145 €
- B. Obežný majetok spolu – 5005 €
 - Iné pohľadávky – 611 €
 - Finančné účty – 4394 €
- C. Časové rozlíšenie spolu – 576 €

Zdroje krytia – 6726 €

- A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu – -16653 €
 - Základné imanie – 5000 €
 - Hospodársky výsledok minulých období - -13264 €
 - Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie – -8389 €
- B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu – 22110 €
 - Krátkodobé rezervy – 2571 €
 - Záväzky zo sociálneho fondu – 2374 €
 - Krátkodobé záväzky – 17165 €
- C. Časové rozlíšenie spolu – 1269 €

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.

Ekonomicky oprávnené náklady roku 2018

Údaje o ekonomicky oprávnených nákladoch na jedného prijímateľa sociálnych služieb počas roka 2018 podľa druhu poskytovanej sociálnej služby podľa zákona NR SR č. 448/ Z. z. o sociálnych službách § 72 ods. 3 písm. a) v platnom znení:

Zariadenie pre seniorov:

9.034,24 €/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
752,85 €/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Denný stacionár:

1.251,28 €/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
104,27 €/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2018

Náklady	Skutočnosť rok 2018	Plán rok 2018
Spotreba materiálu	60880	20000
Spotreba energie	16626	20000
Opravy a udržiavanie	650	1000
Ostatné dane,poplatky	867	2000
Ostatné služby	6598	12000
Mzdové náklady+odvody	150309	150000
Zákonné sociálne nákl.	1416	3000
Odpisy	625	0
SPOLU	237971	208000

Výnosy	Skutočnosť rok 2018	Plán rok 2018
Tržby z predaja služieb	59186	60000
Príjmy ostatné	3955	0
Príspevky a Dotácie	166441	148000
SPOLU	229582	208000

V Medzilaborciach, 29.05.2019

Vypracoval: JUDr. Milan Vrabel'