

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	69433	81870	1,18
Spotreba energie	19008	18301	0,96
Opravy a udržiavanie	6148	1859	0,3
Cestovné	0	184	0,00
Ostatné služby	33809	41373	1,22
Mzdové náklady	249727	298270	1,19
Zákonné poistenie	85133	103033	1,21
Zákonné sociálne nákl.	5005	5560	1,11
Ostat. dane a poplatky	4428	4014	0,9
Pokuty a penále	7	11	1,57
Úroky platené	0	0	0,00
Bankové poplatky	2235	922	0,41
Odpisy DHM	41168	41715	1,01
SPOLU	516101	597112	1,15

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	150933	175905	1,16
Úroky kreditné	7120	0	0,00
Iné ostatné výnosy	6489	5675	0,87
Príspevky od i.organiz.	986	0	0,00
Dotácie	350602	402687	1,14
SPOLU	516130	584267	1,13

Prehľad peňažných príjmov a výdavkov:

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

Peňažné príjmy	Rok 2017	Rok 2018	Plán na rok 2019
Príjmy - predaj služieb	150933	175905	200000
Príjmy od iných organ.	986	0	0
Dotácie	350602	402687	428000
Príjmy ostatné	13609	5675	0
Peňažné výdaje	Rok 2017	Rok 2018	Plán na rok 2019
Výdaj na materiál	69433	81870	85000
Výdaj na energie	19008	18301	20000
Výdaj na opravy a udrž	6148	1859	5000
Výdaj na cestovné	0	184	2000
Výdaj ostatné služby	33809	41373	45000
Výdaj mzdy+odvody	334860	401303	415000
Výdaj zákon.soc.nákl.	5005	5560	8000
Výdaje ostatné	6670	4947	6000
Nepañažné výdaje - odpisy	41168	41715	42000

Prehľad príjmov za rok 2018 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 2018:

Hospodársky výsledok – stratu vo výške 12.844,86 € navrhujem uhradiť z nevysporiadaného výsledku 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 – 702297 € (netto)

A. Neobežný majetok spolu – 649112 €

- Dlhodobý hmotný majetok – 649112 €
 - stavby – 626187 €
 - samostatné hnutelné veci – 8485 €
 - dopravné prostriedky – 0 €
 - obstaranie dlhodobého hmotného majetku – 14440 €

B. Obežný majetok spolu – 45039 €

- Zásoby – 1627 €
- Krátkodobé pohľadávky – 199 €
- Finančné účty – 43213 €

C. Časové rozlíšenie spolu – 8146 €

- Náklady budúcich období – 1313 €
- Príjmy budúcich období – 6833 €

Zdroje krytia – 702297 €

A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu – 159192 €

- Základné imanie – 54744 €
- Nevysporiadaný HV min. Rokov – 117293 €
- Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie – - 12845 €

B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu – 58531 €

- Rezervy zákonné – 15904 €
- Záväzky zo sociálneho fondu – 4016 €
- Krátkodové záväzky z obchodného styku – 38611 €
- Krátkodobé finančné výpomoci – 0 €

C. Časové rozlíšenie spolu – 484574 €

- Výdavky budúcich období – 3304 €
- Výnosy budúcich období – 481270 €

Porovnanie údajov o majetku:

Druh majetku	Rok 2017	Rok 2018	% nárastu / poklesu
Stavby	652391	626187	-4,01
Samostatné hnutel'né veci	15466	8485	-45,13
Dopravné prostriedky	8531	0	0,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	3000	14440	381,33
Neobežný majetok spolu:	679388	649112	-4,45
Zásoby	1467	627	10,9
Krátkodobé pohľadávky	551	199	-63,88
Finančné účty	12261	43213	252,44
Obežný majetok spolu:	14279	45039	215,42
Časové rozlíšenie	6767	8146	20,37
Majetok spolu:	700434	702297	0,26

Poistné zmluvy počas roka 2018:

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 2018

Náklady	Skutočnosť rok 2018	Plán rok 2018
Spotreba materiálu	81870	60000
Spotreba energie	18301	19000
Opravy a udržiavanie	1859	2000
Cestovné	184	500
Nákl. na reprezentáciu	0	0
Ostatné služby	41373	41500
Mzdové náklady+odvody	401303	402000
Zákonné sociálne nákl.	5560	6000
Ostatné dane,poplatky	4947	5000
Odpisy	41715	31000
SPOLU	597112	567000

Výnosy	Skutočnosť rok 2018	Plán rok 2018
Tržby z predaja služieb	175905	152000
Príjmy ostatné	5675	0
Príspevky od i.organiz.	0	0
Dotácie	402687	415000
SPOLU	584267	567000

Vypracovala: Ing. Marcela Vrabeľová, MBA