

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v ročnej účtovnej závierke:

Pre zhodnotenie nákladov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame náklady roku 2019 k nákladom roku 2018. 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 2019 oproti roku 2018 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2019.

Náklady	Rok 2018	Rok 2019	Index rastu
Spotreba materiálu	81870	65511	0,80
Spotreba energie	18301	19960	1,09
Opravy a udržiavanie	1859	1181	0,63
Cestovné	184	193	1,05
Ostatné služby	41373	43525	1,05
Mzdové náklady	298270	326396	1,09
Zákonné poistenie	103033	112259	1,09
Zákonné sociálne nákl.	5560	5965	1,07
Ostat. dane a poplatky	4014	4787	1,19
Pokuty a penále	11	105	9,54
Bankové poplatky	922	1472	1,60
Odpisy DHM	41715	33391	0,08
SPOLU	597112	614745	0,10

Pre zhodnotenie výnosov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame výnosy roku 2019 k výnosom roku 2018. 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 2019 oproti roku 2018 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2019.

Výnosy	Rok 2018	Rok 2019	Index rastu
Tržby z predaja služieb	175905	199226	1,13
Iné ostatné výnosy	5675	660	0,12
Tržby-predaj dlhod.HM	0	500	0,00
Dotácie	402687	402931	1,00
SPOLU	584267	603317	1,03

Prehľad peňažných príjmov a výdavkov:

V nižšie uvedenej tabuľkovej forme je výpis peňažných príjmov a peňažných výdavkov za rok 2018, rok 2019 a ich plán na rok 2020, ktorý je zostavený hlavne podľa skutočností za rok 2019 a podľa predbežných odhadov príjmov a výdavkov pre rok 2020.

Peňažné príjmy	Rok 2018	Rok 2019	Plán na rok 2020
Príjmy - predaj služieb	175905	199226	151000
Dotácie	402687	402931	456000
Príjmy ostatné	5675	1160	0
Peňažné výdaje	Rok 2018	Rok 2019	Plán na rok 2020
Výdaj na materiál	81870	65511	66000
Výdaj na energie	18301	19960	20000
Výdaj na opravy a udrž.	1859	1181	2000
Výdaj na cestovné	184	193	500
Výdaj ostatné služby	41373	43525	45000
Výdaj mzdy+odvody	401303	438655	427000
Výdaj zákon.soc.nákl.	5560	5965	6000
Výdaje ostatné	4947	6364	7000
Nepenažné výdaje - odpisy	41715	33391	33500

Prehľad príjmov za rok 2019 podľa zdrojov:

- Príjmy z predaja služieb – tieto zahŕňajú:
 1. Príjmy za služby klientom
 2. Príjmy za prepravné služby poskytované klientom
 3. Príjmy za stravu zamestnancov vo vlastnej kuchyni

- Tržby z predaja dlhodobého hmotného majetku
- Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia
- Preplatenie poisťovnej udalosti
- Dotácie z MPSVaR Bratislava
- Príspevky z PSK

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2019:

Hospodársky výsledok – stratu vo výške 11.428,40 Eur 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 31.12.2019, vid' jej skrátená forma:

<u>Majetok spolu (netto):</u>	691168 Eur
A. Neobežný majetok spolu:	627623 Eur
– Dlhodobý hmotný majetok:	627623 Eur
– Stavby:	599983 Eur
– samostatné hnutelné veci:	13200 Eur
– dopravné prostriedky:	0 Eur
– obstaranie dlhodobého hmotného majetku:	14440 Eur
B. Obežný majetok spolu:	49329 Eur
– Zásoby:	1637 Eur
– Krátkodobé pohľadávky:	129 Eur
– Finančné účty:	47563 Eur
C. Časové rozlíšenie spolu:	14216 Eur
- Náklady budúcich období:	1303 Eur
- Príjmy budúcich období:	12913 Eur
<u>Zdroje krytia:</u>	691168 Eur
A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu:	147764 Eur
– Základné imanie:	54744 Eur
– Nevysporiadaný HV min. rokov:	104448 Eur
– Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie:	-11428 Eur
B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu:	74983 Eur
– Rezervy zákonné:	21325 Eur
– Záväzky zo sociálneho fondu:	4840 Eur
– Krátkodobé záväzky z obchodného styku:	48023 Eur
– Krátkodobé finančné výpomoci:	795 Eur
C. Časové rozlíšenie spolu:	468421 Eur
– Výdavky budúcich období:	4145 Eur
– Výnosy budúcich období:	464276 Eur

Porovnanie údajov o majetku:

Druh majetku	Rok 2018	Rok 2019	% nárastu / poklesu
Stavby	626187	59983	-4,37
Samostatné hnutel'né veci	8485	13200	55,56
Dopravné prostriedky	0	0	0,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	14440	14440	0,00
Neobežný majetok spolu:	649112	627623	-3,42
Zásoby	627	1637	38,30
Krátkodobé pohľadávky	199	129	-54,26
Finančné účty	43213	47563	9,09
Obežný majetok spolu:	45039	49329	10,05
Časové rozlíšenie	8146	14216	74,51
Majetok spolu:	702297	691168	-1,58

Poistné zmluvy počas roka 2019:

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

Ekonomicky oprávnené náklady roku 2019

Údaje o ekonomicky oprávnených nákladoch na jedného prijímateľa sociálnych služieb počas roka 2019 podľa druhu poskytovanej sociálnej služby podľa zákona NR SR č. 448/ Z. z. o sociálnych službách § 72 ods. 3 písm. a) v platnom znení:

Domov sociálnych služieb:

14.055,67 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.171,30 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Špecializované zariadenie:

13.735,60 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.144,63 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2019

Náklady	Skutočnosť rok 2019	Plán rok 2019
Spotreba materiálu	65511	85000
Spotreba energie	19960	20000
Opravy a udržiavanie	1181	5000
Cestovné	193	2000
Ostatné služby	43525	45000
Mzdové náklady + odvody zamestnávateľ	438655	415000
Zákonné sociálne nákl.	5965	8000
Ostatné dane, poplatky	6364	6000
Odpisy	33391	42000
SPOLU	614475	628000

Výnosy	Skutočnosť rok 2019	Plán rok 2019
Tržby z predaja služieb	199226	200000
Príjmy ostatné	1160	0
Dotácie	402931	428000
SPOLU	603317	628000

Vypracovala: Ing. Marcela Vrabel'ová, MBA