

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v ročnej účtovnej závierke:

Pre zhodnotenie nákladov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnáваме náklady roku 2020 k nákladom roku 2019. 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 2020 oproti roku 2019 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2020.

Náklady	Rok 2019	Rok 2020	Index rastu
Spotreba materiálu	65511	100125	1,53
Spotreba energie	19960	23567	1,18
Opravy a udržiavanie	1181	1455	1,23
Cestovné	193	90	0,47
Ostatné služby	43525	35519	0,82
Mzdové náklady	326396	399494	1,22
Zákonné poistenie	112259	137740	1,23
Zákonné sociálne nákl.	5965	4460	0,75
Ostat. dane a poplatky	4787	7707	1,61
Pokuty a penále	105	0	0,00
Bankové poplatky	1472	599	0,41
Odpisy DHM	33391	29937	0,90
SPOLU	614745	740694	1,20

Pre zhodnotenie výnosov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnáваме výnosy roku 2020 k výnosom roku 2019. 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 2020 oproti roku 2019 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2020.

Výnosy	Rok 2019	Rok 2020	Index rastu
Tržby z predaja služieb	199226	195968	0,98
Iné ostatné výnosy	660	2031	3,08
Tržby-predaj dlhod.HM	500	0	0,00
Dotácie	402931	510764	1,27
SPOLU	603317	708763	1,17

Prehľad peňažných a nepeňažných príjmov a výdavkov:

V nižšie uvedenej tabuľkovej forme je výpis peňažných príjmov a peňažných výdavkov za rok 2019, rok 200 a ich plán na rok 2021, ktorý je zostavený hlavne podľa skutočnosti za rok 2020 a podľa predbežných odhadov príjmov a výdavkov pre rok 2021.

Peňažné príjmy	Rok 2019	Rok 2020	Plán na rok 2021
Príjmy - predaj služieb	199226	195968	226000
Dotácie	402931	510764	526000
Príjmy ostatné	1160	2031	0
Peňažné výdaje	Rok 2019	Rok 2020	Plán na rok 2021
Výdaj na materiál	65511	100125	100000
Výdaj na energie	19960	23567	24000
Výdaj na opravy a udrž	1181	1455	2500
Výdaj na cestovné	193	90	500
Výdaj ostatné služby	43525	35519	40000
Výdaj mzdy+odvody	438655	537234	540000
Výdaj zákon.soc.nákl.	5965	4460	5000
Výdaje ostatné	6364	8306	10000
Nepaňazné výdaje - odpisy	33391	29937	30000

Prehľad príjmov za rok 2020 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

- Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia
- Dotácie z MPSVaR Bratislava
- Príspevky z PSK

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2020:

Hospodársky výsledok – stratu vo výške -31.931,50 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 31.12.2020, vid' jej skrátená forma:

<u>Majetok spolu (netto):</u>	668661 Eur
A. Neobežný majetok spolu:	600326 Eur
– Dlhodobý hmotný majetok:	600326 Eur
– Stavby:	573779 Eur
– samostatné hnutelné veci:	9467 Eur
– dopravné prostriedky:	0 Eur
– obstaranie dlhodobého hmotného majetku:	17080 Eur
B. Obežný majetok spolu:	46190 Eur
– Zásoby:	1575 Eur
– Krátkodobé pohľadávky:	597 Eur
– Finančné účty:	44018 Eur
C. Časové rozlíšenie spolu:	22145 Eur
- Náklady budúcich období:	0 Eur
- Príjmy budúcich období:	22145 Eur
<u>Zdroje krytia:</u>	668661 Eur
A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu:	115526 Eur
– Základné imanie:	54744 Eur
– Nevysporiadaný HV min. rokov:	92714 Eur
– Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie:	-31931 Eur
B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu:	108278 Eur
– Rezervy zákonné:	31032 Eur
– Záväzky zo sociálneho fondu:	6977 Eur
– Krátkodobé záväzky z obchodného styku:	70269 Eur
– Krátkodobé finančné výpomoci:	0 Eur
C. Časové rozlíšenie spolu:	444857 Eur
– Výdavky budúcich období:	963 Eur
– Výnosy budúcich období:	443894 Eur

Porovnanie údajov o majetku:

Druh majetku	Rok 2019	Rok 2020	nárast / pokles
Stavby	599983	573779	pokles
Samostatné hnutelné veci	13200	9467	pokles
Dopravné prostriedky	0	0	0,00
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	14440	17080	nárast
Neobežný majetok spolu:	627623	600326	pokles
Zásoby	1637	1575	pokles
Krátkodobé pohľadávky	129	597	nárast
Finančné účty	47563	44018	pokles
Obežný majetok spolu:	49329	46190	pokles
Časové rozlíšenie	14216	22145	nárast
Majetok spolu:	691168	668661	pokles

Poistné zmluvy počas roka 2020:

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
- Havarijné poistenie motorových vozidiel – KK695BL, KK865BS

Ekonomicky oprávnené náklady roku 2020

Údaje o ekonomicky oprávnených nákladoch na jedného prijímateľa sociálnych služieb počas roka 2020 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:

15.483,16 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.290,26 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Špecializované zariadenie:

16.064,96 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.338,75 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2020

Náklady	Skutočnosť rok 2020	Plán rok 2020
Spotreba materiálu	100125	66000
Spotreba energie	23567	20000
Opravy a udržiavanie	1455	2000
Cestovné	90	500
Ostatné služby	35519	45000
Mzdové náklady + odvody zamestnávateľ	537234	427000
Zákonné sociálne nákl.	4460	6000
Ostatné dane, poplatky	8306	7000
Odpisy	29937	33500
SPOLU	740694	607000

Výnosy	Skutočnosť rok 2020	Plán rok 2020
Tržby z predaja služieb	195968	151000
Príjmy ostatné	2031	0
Dotácie	510764	456000
SPOLU	708763	607000

Vypracovala: Ing. Marcela Vrabeľová, MBA