

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v ročnej účtovnej závierke:

Pre zhodnotenie nákladov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame náklady roku 2021 k nákladom roku 2020. 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 2021 oproti roku 2020 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2021.

Náklady	Rok 2020	Rok 2021	Index rastu
Spotreba materiálu	100125	92130	0,92
Spotreba energie	23567	24343	1,03
Opravy a udržiavanie	1455	2450	0,16
Cestovné	90	5	0,05
Ostatné služby	35519	37602	1,06
Mzdové náklady	399494	459725	1,15
Zákonné poistenie	137740	158164	1,15
Zákonné sociálne nákl.	4460	11018	2,47
Ostat. dane a poplatky	7707	7664	0,99
Pokuty a penále	0	7	0,00
Bankové poplatky	599	707	1,18
Odpisy DHM	29937	28631	0,96
SPOLU	740694	822446	1,11

Pre zhodnotenie výnosov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame výnosy roku 2021 k výnosom roku 2020. 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 2021 oproti roku 2020 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2021.

Výnosy	Rok 2020	Rok 2021	Index rastu
Tržby z predaja služieb	195968	231467	1,18
Iné ostatné výnosy	2031	1104	0,54
Tržby-predaj dlhod.HM	0	0	0,00
Dotácie	510764	603008	1,18
SPOLU	708763	835579	1,18

Prehľad peňažných a nepeňažných príjmov a výdavkov:

V nižšie uvedenej tabuľkovej forme je výpis peňažných príjmov a peňažných výdavkov za rok 2021, rok 2020 a ich plán na rok 2022, ktorý je zostavený hlavne podľa skutočností za rok 2021 a podľa predbežných odhadov príjmov a výdavkov pre rok 2022.

Peňažné príjmy	Rok 2020	Rok 2021	Plán na rok 2022
Príjmy - predaj služieb	195968	231467	325000
Dotácie	510764	603008	540000
Príjmy ostatné	2031	1104	0,00
Peňažné výdaje	Rok 2020	Rok 2021	Plán na rok 2022
Výdaj na materiál	100125	92130	100000
Výdaj na energie	23567	24343	40000
Výdaj na opravy a udrž	1455	2450	3000
Výdaj na cestovné	90	5	1000
Výdaj ostatné služby	35519	37602	40000
Výdaj mzdy+odvody	537234	617889	635000
Výdaj zákon.soc.nákl.	4460	11018	6000
Výdaje ostatné	8306	8378	10000
Nepaňažné výdaje - odpisy	29937	28631	30000

Prehľad príjmov za rok 2021 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
- Dotácie na mimoriadne odmeny – Covid 19
- Príspevky ÚPSVaR Kežmarok

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2021:

Hospodársky výsledok – zisk vo výške + 19.132,91 Eur 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 31.12.2021, vid' jej skrátená forma:

<u>Majetok spolu (netto):</u>	679297 Eur
A. Neobežný majetok spolu:	577322 Eur
– Dlhodobý hmotný majetok:	577322 Eur
– Stavby:	547574 Eur
– samostatné hnutelné veci:	12668 Eur
– dopravné prostriedky:	0 Eur
– obstaranie dlhodobého hmotného majetku:	17080 Eur
B. Obežný majetok spolu:	69956 Eur
– Zásoby:	1717 Eur
– Krátkodobé pohľadávky:	113 Eur
– Finančné účty:	68126 Eur
C. Časové rozlíšenie spolu:	32019 Eur
- Náklady budúcich období:	0 Eur
- Príjmy budúcich období:	32019 Eur
<u>Zdroje krytia:</u>	679297 Eur
A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu:	126659 Eur
– Základné imanie:	54744 Eur
– Nevysporiadaný HV min. rokov:	60782 Eur
– Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie:	13133 Eur
B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu:	127097 Eur
– Rezervy zákonné:	40389 Eur
– Záväzky zo sociálneho fondu:	7985 Eur
– Krátkodobé záväzky z obchodného styku:	78723 Eur
– Krátkodobé finančné výpomoci:	0 Eur
C. Časové rozlíšenie spolu:	423857 Eur
– Výdavky budúcich období:	131 Eur
– Výnosy budúcich období:	423410 Eur

Porovnanie údajov o majetku:

Druh majetku	Rok 2020	Rok 2021	nárast / pokles
Stavby	573779	547574	pokles
Samostatné hnutel'né veci	9467	12668	nárast
Dopravné prostriedky	0	0	bez zmeny
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	17080	17080	bez zmeny
Neobežný majetok spolu:	600326	577322	pokles
Zásoby	1575	1717	pokles
Krátkodobé pohľadávky	597	113	pokles
Finančné účty	44018	68126	nárast
Obežný majetok spolu:	46190	69956	nárast
Časové rozlíšenie	22145	22145	bez zmeny
Majetok spolu:	668661	668661	bez zmeny

Poistné zmluvy počas roka 2021:

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 2021

Údaje o ekonomicky oprávnených nákladoch na jedného prijímateľa sociálnych služieb počas roka 2021 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:

16.215,98 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.351,33 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Špecializované zariadenie:

18.215,76 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.517,98 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2021

Náklady	Skutočnosť rok 2021	Plán rok 2021
Spotreba materiálu	92130	95000
Spotreba energie	24343	25000
Opravy a udržiavanie	2450	4000
Cestovné	5	1000
Ostatné služby	37602	40000
Mzdové náklady + odvody zamestnávateľ	617889	620000
Zákonné sociálne nákl.	11018	12000
Ostatné dane, poplatky	8378	10000
Odpisy	28631	29000
SPOLU	822446	836000

Výnosy	Skutočnosť rok 2021	Plán rok 2021
Tržby z predaja služieb	231467	232000
Príjmy ostatné	1104	0
Dotácie	603008	603000
SPOLU	835579	836000

Vypracovala: Ing. Marcela Vrabel'ová, MBA