

Zhodnotenie základných údajov obsiahnutých v ročnej účtovnej závierke:

Pre zhodnotenie nákladov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame náklady roku 2023 k nákladom roku 2022. 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 2023 oproti roku 2022 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2023.

Náklady	Rok 2022	Rok 2023	Index rastu
Spotreba materiálu	88015	88694	1,01
Spotreba energie	36282	40754	1,12
Opravy a udržiavanie	2569	7108	2,77
Cestovné	904	1559	1,72
Ostatné služby	48310	74824	1,55
Mzdové náklady	477007	525109	1,10
Zákonné poistenie	163762	169866	1,04
Zákonné sociálne nákl.	13620	13983	1,03
Ostat. dane a poplatky	6520	4625	0,71
Úroky, pokuty	25	0	0,00
Bankové poplatky	1029	1140	1,11
Odpisy DHM	30445	31643	1,04
SPOLU	868488	959305	1,10

Pre zhodnotenie výnosov ročnej účtovnej závierky sme použili index rastu, kde porovnávame výnosy roku 2023 k výnosom roku 2022. 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 2023 oproti roku 2022 vyjadruje nižšie uvedená tabuľka, ktorá vychádza z Výkazu ziskov a strát k 31.12.2023.

Výnosy	Rok 2022	Rok 2023	Index rastu
Tržby z predaja služieb	259728	303619	1,17
Iné ostatné výnosy	1012	1919	1,89
Dary	500	450	0,90
Príspevky z podielu zaplatenej dane	497	309	0,62
Dotácie a príspevky	608910	631785	1,04
SPOLU	870647	938082	1,08

Prehľad peňažných a nepeňažných príjmov a výdavkov:

V nižšie uvedenej tabuľkovej forme je výpis peňažných príjmov a peňažných výdavkov za rok 2023, rok 2022 a ich plán na rok 2024, ktorý je zostavený hlavne podľa skutočností za rok 2023 a podľa predbežných odhadov príjmov a výdavkov pre rok 2024.

Peňažné príjmy	Rok 2022	Rok 2023	Plán na rok 2024
Príjmy - predaj služieb	259728	303619	305000
Dotácie a príspevky	608910	631785	638000
Príjmy ostatné	2009	2678	0
Peňažné výdaje	Rok 2022	Rok 2023	Plán na rok 2024
Výdaj na materiál	88015	88694	90000
Výdaj na energie	36282	40754	48000
Výdaj na opravy a udrž	2569	7108	7000
Výdaj na cestovné	904	1559	2000
Výdaj ostatné služby	48310	74824	85000
Výdaj mzdy+odvody	640769	694975	660000
Výdaj zákon.soc.nákl.	13620	13983	15000
Výdaje ostatné	7574	5765	6000
Nepaňažné výdaje - odpisy	30445	31643	30000

Prehľad príjmov za rok 2023 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

- Dotácie z MPSVaR Bratislava
- Príspevky zo samosprávnych krajov
- Stabilizačný príspevok
- Príspevky ÚPSVaR Kežmarok
- Príspevky z podielu zaplatenej dane

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2023:

Hospodársky výsledok – stratu vo výške – 21.222,55 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 31.12.2023, vid' jej skrátená forma:

<u>Majetok spolu (netto):</u>	596964 Eur
A. Neobežný majetok spolu:	525412 Eur
– Dlhodobý hmotný majetok:	525412 Eur
– Stavby:	495166 Eur
– samostatné hnutelné veci:	6764 Eur
– dopravné prostriedky:	6290 Eur
– obstaranie dlhodobého hmotného majetku:	17192 Eur
B. Obežný majetok spolu:	21966 Eur
– Zásoby:	2657 Eur
– Krátkodobé pohľadávky:	101 Eur
– Finančné účty:	19208 Eur
C. Časové rozlíšenie spolu:	49586 Eur
- Náklady budúcich období:	0 Eur
- Príjmy budúcich období:	49586 Eur
<u>Zdroje krytia:</u>	596964 Eur
A. Vlastné zdroje krytia majetku spolu:	109113 Eur
– Základné imanie:	54743 Eur
– Nevysporiadaný HV min. rokov:	75592 Eur
– Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie:	-21222 Eur
B. Cudzie zdroje krytia majetku spolu:	102147 Eur
– Rezervy zákonné:	30198 Eur
– Záväzky zo sociálneho fondu:	5368 Eur
– Krátkodobé záväzky z obchodného styku:	66611 Eur
– Krátkodobé finančné výpomoci:	0 Eur
C. Časové rozlíšenie spolu:	385674 Eur
– Výdavky budúcich období:	3231 Eur
– Výnosy budúcich období:	382443 Eur

Porovnanie údajov o majetku:

Druh majetku	Rok 2022	Rok 2023	nárast / pokles
Stavby	521371	495166	pokles
Samostatné hnuiteľné veci	9685	6764	pokles
Dopravné prostriedky	8807	6290	pokles
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	17080	17192	nárast
Neobežný majetok spolu:	556943	525412	pokles
Zásoby	2205	2657	nárast
Krátkodobé pohľadávky	233	101	pokles
Finančné účty	26285	19208	pokles
Obežný majetok spolu:	28723	21966	pokles
Časové rozlíšenie	42736	49586	nárast
Majetok spolu:	628402	596964	pokles

Poistné zmluvy počas roka 2023:

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, KK276DA
- Havarijné poistenie motorových vozidiel – KK695BL, KK865BS, KK276DA

Ekonomicky oprávnené náklady roku 2023

Údaje o ekonomicky oprávnených nákladoch na jedného prijímateľa sociálnych služieb počas roka 2023 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:

19.168,01 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.597,33 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Špecializované zariadenie:

19.190,46 Eur/rok/1 prijímateľ sociálnych služieb
1.599,21 Eur/mesiac/1 prijímateľ sociálnych služieb

Porovnanie plánovaného rozpočtu so skutočnosťou roku 2023

Náklady	Skutočnosť rok 2023	Plán rok 2023
Spotreba materiálu	88694	90000
Spotreba energie	40754	43000
Opravy a udržiavanie	7108	5000
Cestovné	1559	2000
Ostatné služby	74824	54000
Mzdové náklady + odvody zamestnávateľ	694975	660000
Zákonné sociálne nákl.	13983	15000
Ostatné dane, poplatky	5765	10000
Odpisy	31643	30000
SPOLU	959305	909000

Výnosy	Skutočnosť rok 2023	Plán rok 2023
Tržby z predaja služieb	303619	336000
Príjmy ostatné	2678	0
Dotácie a príspevky	631785	573000
SPOLU	938082	909000

Vypracovala: Ing. Marcela Vrabel'ová, MBA