

## Čl. I. Všeobecné údaje

(1) Združenie pre duševné zdravie – Integra o.z.

Ulica pri mlyne 1430

07101 Michalovce

IČO: 31995381

DIČ: 2020760643

Dátum založenia: 10.10.1994

Dátum vzniku: 04.11.1994

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Rada Integrity o.z.

Predseda: MUDr. Nawka

Podpredseda: Ing. Hurová

Členovia: Ing. Hura, Mudr. Janusová, Leško

Dozorná rada Integrity:

Predseda: Elefantová

Členovia: Džarová, Ing. Čekan

Rozhodnutím Rady bola do funkcie riaditeľky Integra o.z. menovaná Ing. Jana Hurová

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená:

- vykonávanie sociálnej činnosti, najmä práca s duševne chorými ľuďmi, ich návrat do spoločnosti a skvalitnenie ich života.

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	11	10
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	10
počet vedúcich zamestnancov	1	1

(5) Účtovná závierka občianskeho združenia k 31. decembru 2019 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NRSR č. 431/2002 z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01. januára 2019 do 31. decembra 2019

Účtovná závierka Združenia k 31. decembru 2018 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením 26.03.2019

(6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

## Čl. II

### Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Združenie oceňovalo majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovalo združenie majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou: - zásoby obstarané kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- dopravné
- poisťné
- menovitou hodnotou: - peňažné prostriedky a ceny
- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku

Združenie stanovilo interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ľarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka do spotreby. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Združenie zostavilo pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

### ČI. III

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

##### Hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	376,75	124412,62	59398,32						184187,69
Prírastky									

Úbytky			2367,44						2367,44
Presuny									
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>	376,75	124412,62	57030,88						181820,25
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>		89495,17	54558,47						144053,64
Prírastky		3925,20	1294,53						5219,73
Úbytky			2367,44						2367,44
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>		93420,37	53485,56						146905,93
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účetného obdobia</b>	376,75	34917,45	4839,85						40134,05
<b>Stav na konci účetného obdobia</b>	376,75	30992,25	3545,32						34914,32

Občianske združenie má jednotlivé zložky majetku poisťné a to:

Komunálna poisťovňa VS 6807187520 – poisťenie majetku

Alianz VS 6341000547 – poisťenie majetku

Uniqa a.s. VS 2505001438 – poisťenie majetku

Axa VS 8320121959 - havarijné poisťenie auto

Komunálna poisťovňa VS 6808881047 - povinné zmluvné poisťenie auto

Uniqa VS 2507000717 – poisťenie majetku

Uniqa VS 2507000718 – poisťenie majetku

(2) Informácie o krátkodobom finančnom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	1807,15	1125,99
Ceniny	1904	633,60
Bežné bankové účty	302172,36	260894,71
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>305883,51</b>	<b>262654,30</b>

(3) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	3199,39		3199,39
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	688,91		688,91
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3888,30</b>		<b>3888,30</b>

(4) Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé		
Náklady budúcich období krátkodobé		
Príjmy budúcich období dlhodobé		
Príjmy budúcich období krátkodobé	5209,59	3755,65

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

(5) Opis základného

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
<b>Imanie a fondy</b>					
Základné imanie	187439,13				187439,13
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdíly z precenenia majetku a záväzkov					
<b>Fondy zo zisku</b>					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	63635,14				63635,14
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	9972,78	34501,49			44474,27
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	34501,49		30918,42		3583,07
<b>Spolu</b>	<b>295548,54</b>	<b>34501,49</b>	<b>30918,42</b>		<b>299131,61</b>

(6) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykazanej v minulých účtovných obdobiach.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný ZISK</b>	28215,65
<b>Vysporiadanie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	34501,49
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>34501,49</b>

Občianske združenie dosiahla za predchádzajúce účtovné obdobie zisk, ktorý previedlo na účet nevysporiadané výsledky hospodárenia minulých rokov.

(7) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	50265,79	11756,69
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		
<b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>50265,79</b>	<b>11756,69</b>

b) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>	<b>429,06</b>	<b>496,79</b>
Tvorba na ťarchu nákladov	583,16	318,07
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	513,90	385,80
<b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b>	<b>498,32</b>	<b>429,06</b>

Občianské združenie tvorí sociálny fond vo výške 0,6% z hrubých miezd zamestancov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov

#### ČI. IV

#### Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

(1) Prehľad významných položiek výnosov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	465	428,30
Tržby z predaja služieb	81842,18	69653
Tržby za tovar		
Dotácie	229027,18	160113,04
Príspevky z podielu zaplatenej dane	1416,16	498,52
iné	324,14	1128,19
<b>Výnos celkom</b>	<b>313074,66</b>	<b>231821,05</b>

Tržby za vlastné výrobky a služby sú nedaňového charakteru, neobsahujúce daň z pridanej hodnoty. Združenie je zriadené za účelom sociálnym a nie za účelom dosahovania zisku.

Občianské združenie je financované veľkou mierou na poskytovaní dotácií a vlastným pričinením, formou projektov.

(2) Prehľad významných položiek nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady</b>		
účtovníctvo	6270	5910
opravy a údržba	31953,37	7954,22
nájomné	12286,72	8985,72
mzdové	112868,84	89412,27
energie	18142,59	15518,34
odpisy	5219,73	7029,41
audítorské služby	800	800
ostatné náklady	121945,34	61666,26