

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	12	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	11
počet vedúcich zamestnancov	1	1

(5) Účtovná závierka občianskeho združenia k 31. decembru 2020 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 2020 do 31. decembra 2020

Účtovná závierka Združenia k 31. decembru 2019 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením 13.03.2020

(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	57030,88						181820,25
Prírastky									

Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia	376,75	124412,62	57030,88						181820,25
Oprávky									
Stav na začiatku účetného obdobia		93420,37	53485,56						146905,93
Prírastky		3925,20	1080,73						5005,93
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia		97345,57	54566,29						151911,86
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účetného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia	376,75	30992,25	3545,32						34914,32
Stav na konci účetného obdobia	376,75	27067,05	2464,59						29908,39

Občianske združenie má jednotlivé zložky majetku poisťné a to:

Komunálna poisťovňa VS 6807187520 – poistenie majetku

Alianz VS 6341000547 – poistenie majetku

Uniqa a.s. VS 2505001438– poistenie majetku

Axa VS 8320121959 - havarijné poistenie auto

Komunálna poisťovňa VS 6808881047 - povinné zmluvné poistenie auto

Uniqa VS 2507000717 – poistenie majetku

Uniqa VS 2507000718 – poistenie majetku

(2) Informácie o krátkodobom finančnom

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	1292,95	1807,15
Ceniny	20	1904
Bežné bankové účty	316656,16	302172,36
Peniaze na ceste		
Spolu	317969,11	305883,51

(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
Dlhodobé pohľadávky			
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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5420,03		5420,03
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			
Krátkodobé pohľadávky spolu	5420,03		5420,03

(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	5590,81	5209,59

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
Imanie a fondy					
Základné imanie	187439,13				187439,13
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy	63635,14				63635,14
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	44474,27	3583,07			48057,34
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	3583,07	21536,61			25119,68
Spolu	299131,61	25119,68			324251,29

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný ZISK	28215,65
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	3583,07
Iné	
Spolu	3583,07

Občianské 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		
Krátkodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	33795,37	50265,79
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	33795,37	50265,79

b) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	498,32	429,06
Tvorba na ťarchu nákladov	675,66	583,16
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	332,30	513,90
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	841,68	498,32

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 výroby		465
Tržby z predaja služieb	84235,91	81842,18
Tržby za tovar		
Dotácie	227821,50	229027,18
Príspevky z podielu zaplatenej dane	980,87	1416,16
iné	1407,64	324,14
Výnos celkom	314445,92	313074,66

Tržby za vlastné výroby 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
Náklady		
účtovníctvo	6600	6270
opravy a údržba	10999,37	31953,37
nájomné	12585,72	12286,72
mzdové	180095,29	112868,84
energie	17763,07	18142,59
odpisy	5005,93	5219,73
audítorské služby	800	800
ostatné náklady	55452,57	121945,34