

Poznámky k uzávierke k 31.12.2023

Článok I Všeobecné údaje

Organizácia:

Divadlo Jonáša Záborského v Prešove, zriadené 1.7.1999 Krajským úradom v Prešove
IČO: 37783432

Riaditeľ divadla: Mgr. Ján Hanzo

Počet zamestnancov divadla k 31.12.2023: 124

z toho riadiacich zamestnancov: 7

Článok II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Dôvod zostavenia účtovnej závierky – riadna účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená bez prerušenia svojej činnosti.

Divadlo Jonáša Záborského pri vedení účtovníctva postupuje v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Majetok divadla – dlhodobý hmotný majetok nakupovaný je oceňovaný obstarávacou cenou, zahrňujúcou všetky náklady súvisiace s obstaraním a uvedením do účtovníctva.

Pre odpisovanie majetku je zostavený odpisový plán podľa § 26 zákona 595/2003 Z. z.

Čl. III. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Softvér	PS	10 512,31
	KS	10 512,31
Pozemky	PS	432 761,97
	-	2 174,20
	KS	430 587,77
Umelecké diela a zbierky	PS	43 776,14
	KS	43 776,14
Stavby – 021	PS	20 707 533,99
	+	1 851 867,05
	KS	22 559 401,04
Samostatné hnutelné veci – 022	PS	1 190 193,98
	+	374 123,45
	KS	1 604 306,84
Dopravné prostriedky – 023	PS	160 072,13
	KS	160 072,13

Drobný dlhodobý HM – 028	PS	329 155,35
	+	9 799,84
	–	1 444,30
	KS	336 910,07
Obstaranie DHM – 042	PS	1 866 419,13
	–	1 851 867,05
	KS	14 552,08

– 021 – Budovy a stavby

– prírastok

- Technické zhodnotenie – Rekonštrukcia presklenej vstupnej časti Novej budovy v sume 1.628.909,87 €
- Technické zhodnotenie – Kotolňa v sume 222.957,18 €

– 022 – Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí

– prírastok

- Profilovacie LED reflektory v sume 267.720,00 €
- Priemyselné stroje pre umelecko dekoračné dielne – 18.118,40 €
- Digitálny zvukový mixnážny pult – 40.779,45 €
- Zariadenia pre zvukárov – 47.505,60 €

– úbytok – v roku 2023 nebol úbytok na účte 022:

– 028 – Drobný dlhodobý hmotný majetok

- Prírastok

- Germicidné žiariče v sume 8.640,00 €
- Rozširujúca AD karta – 1159,84 €

– úbytok

- Stoličky STABIL + mikrofóny – 1.444,30 €

– 042 – Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vykazuje zostatok vo výške 14 552,08 € – jedná sa o štúdiu „Multifunkčné zariadenie v hodnote 14 552,08 €, zaradený bol majetok investičnej akcie - Rekonštrukcia presklenej vstupnej časti budovy v sume 1 851 867,05 €.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Materiál na skladoch nevykazuje na konci účtovného obdobia zostatky.

– 132 – **Tovar** – sú vedené bulletíny k jednotlivým divadelným predstaveniam v celkovej výške 1.414,14 €.

Pohlľadávky

Pohlľadávky (odberatelia) k 31.12.2023 boli vyčíslené vo výške 4.884,64 €, v lehote splatnosti vo výške 4.884,64 €.

Ostatné pohľadávky v termíne splatnosti vo výške 0 € boli sú odsúhlasené zo strany odberateľov.

3. Finančný majetok

– 221 – Bankové účty

bežný účet – vlastné tržby 250.495,35 €

– 211 – Pokladnica 1 229,48 €

4. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období 381 – jedná sa o predplatné odborných publikácií a časopisov, poistenie motorových vozidiel vo výške 3.689,85 €.

Článok IV.

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Zákonný rezervný fond	0 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	572.498,06 €
Sociálny fond	23.515,08 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-380,293.43 €

B Záväzky

Záväzky (dodávateľia) k 31.12.2023 vo výške 29.516,04 € čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

Výnosy budúcich období 384 – účtované nájomné + služby spojené s nájmom za mesiac Január 2023 – v sume 15.157,83 €.

Článok V.

Informácie a výnosoch a nákladoch

Výnosy

- tržby za vlastné výrobky	účet 602	700.196,97 €
- tržby za prenájom		13.050,56 €
- tržby za reklamu		15.100,00 €
- tržby za rekreácie		952,00 €
- tržby – osвета, ostatné		13.129,65 €
- výnosy z bežného transféru (691)		3.549.182,00 €
- výnosy z kapitálového transféru (692)		473,866,15 €
- výnosy z transféru samospráv (693)		147.355,01 €
- výnosy z kapitálového transféru (694)		18.852,74 €
- výnosy z ostatných transférov (697)		5.000,00 €

Výnosy spolu **5.069.915,74€**

Náklady

Spotreba materiálu	367.592,45€
Spotreba energie	837.539,81€
Predaný tovar	2.053,40 €
Opravy a udržiavanie	150.069,13 €
Cestovné	6.693,37 €
Náklady na reprezentáciu	3.537,64 €
Ostatné služby	492.925,65 €
Mzdové náklady	2.108.069,00€
Zákonné sociálne poistenie	710.289,17 €
Zákonné sociálne náklady	160.270,09 €
Daň z nehnuteľnosti	41.664,02 €
Ostatné dane a poplatky	12.444,96 €
Ostatné náklady	2.596,04 €

Odpisy	543.640,04 €
Ostatné finančné náklady	3.772,51 €
Ostatné mimoriadne náklady	1.553,85 €
Splatná daň z príjmov	1.957,58 €
Daň z úrokov	2.421,26 €
Náklady spolu	5.450.209,17 €

Článok VI.
Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Závazky z prijatých transferov

účet 355	PS	9 331 022,32 €
	+	1 795 613,57 €
	-	443 984,86 € odpisy
	KS	10 682 651,03 €
účet 384	PS	387 055,24 €
	-	10 262,28 € odpisy majetku zo ŠR
	KS	376 792,96 €

Článok VII.
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Hospodársky výsledok k 31.12.2023 je strata -380,293.43 €. Tento hospodársky výsledok bol ovplyvnený zvýšenými rastúcimi nákladmi na energie, mzdové náklady. Zároveň divadlo vynaložilo významné prostriedky na opravy a údržby divadelných technológií a budov, obstaranie zvukových a osvetľovacích zariadení na prevádzku divadelnej produkcie. Taktiež boli vyčlenené prostriedky na dodatočné dofinancovanie mzdových nákladov na konci roka 2023.