

Poznámky k uzávierke k 31.12.2023

Článok I Všeobecné údaje

Organizácia:

Energetická agentúra SMART regiónu PSK, príspevková organizácia v zriaďovateľskej pôsobnosti Prešovského samosprávneho kraja
IČO: 51295130

Riaditeľ divadla: Ing. Martin Lukáč

Počet zamestnancov divadla k 31.12.2023: 5

z toho riadiacich zamestnancov: 1

Článok II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Dôvod zostavenia účtovnej závierky – riadna účtovná závierka

Účtovná závierka bola zostavená bez prerušenia svojej činnosti.

Energetická agentúra SMART regiónu PSK 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	0
	KS	0
Pozemky	PS	0
	KS	0
Umelecké diela a zbierky	PS	0
	KS	0
Stavby – 021	PS	0
	KS	0
Samostatné hnutelné veci – 022	PS	0
	KS	0
Dopravné prostriedky – 023	PS	26 093,00
	KS	26 093,00
Drobný dlhodobý HM – 028	PS	10 224,49
	+	5 869,72

	KS	16 092,42
Obstaranie DHM – 042	PS	0
	KS	0

- 021 – Budovy a stavby

- Organizácia nemá vo svojej správe žiadne budovy

- 022 – Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí

- Organizácia nemá v majetku samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí

- 023 – Dopravné prostriedky

- Organizácia má v majetku motorové vozidlo Škoda Octavia v hodnote 26.090 €, získané prevodom z majetku PSK

- 028 – Drobný dlhodobý hmotný majetok

- Prírastok

- Kancelárska a výpočtová technika – 5.867,92 €

- 042 – Obstaranie dlhodobého hmotného majetku

- Organizácia v roku 2023 neobstarávala žiadny hnutelný, alebo nehnuteľný majetok

B Obežný majetok

1. Zásoby

Materiál na skladoch nevykazuje na konci účtovného obdobia zostatky.

- 132 – Tovar - na tomto účte je vedený zostatok PHM v sume 55,57 €

Pohl'advky

Pohl'advky (odberatelia) k 31.12.2023 – zostatok na účte je 0 €.

3. Finančný majetok

- 221 – Bankové účty – zostatok k 31.12.2023

Dotačný účet - 9.259,49 €

Účet sociálneho fondu - 149,07 €

- 211 – Pokladnica 0,00 €

4. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období 381 – úhrada ročnej diaľničnej známky pre rok 2024 v sume 60 €

Článok IV.

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Zákonný rezervný fond 0 €

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov - 4.071,04 €

Sociálny fond 173,82 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 5.732,64 €

B Závazky

Závazky (dodávateľia) k 31.12.2023 vo výške 20,40 € čakajú na dátum splatnosti. Energetická agentúra SMART nemá záväzky po lehote splatnosti.

Výnosy budúcich období 384 – organizácia neeviduje zostatok na tomto účte.

Článok V. Informácie a výnosoch a nákladoch

Výnosy

– výnosy z bežného transféru (691) 298.360,06 €

Výnosy spolu 298.360,06 €

Náklady

Spotreba materiálu 12.742,92 €

Spotreba energie 0,00 €

Opravy a udržiavanie 0,00 €

Cestovné 200,64 €

Náklady na reprezentáciu 334,10 €

Ostatné služby 110.285,83 €

Mzdové náklady 87.252,19 €

Zákonné sociálne poistenie 30.419,55 €

Ostatné sociálne poistenie 2.598,54 €

Zákonné sociálne náklady 4 311,74 €

Ostatné dane a poplatky 164,50 €

Zmluvné pokuty a penále 60,00 €

Ostatné pokuty 43.496,50 €

Náklady spolu 292.627,42 €

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

1. Závazky z prijatých transferov

účet 355 PS 0,00 €

KS 0,00 €

účet 384 PS 0,00 €

KS 0,00 €

Článok VII. Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Hospodársky výsledok k 31.12.2023 je zisk +5.732,64 €. V rámci čerpania rozpočtu boli vyčerpané prostriedky v rámci transféru z PSK takmer na 100 %, organizácia preniesla finančné prostriedky do roku 2024 v sume 9.408,56 €, ktoré sú určené na výplatu miezd za mesiac december 2023, ktoré budú hradené v januári 2024.