

Poznámky k uzávierke k 31.12.2024

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 31.12.2024: 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	430 587,77
	KS	430 587,77
Umelecké diela a zbierky	PS	43 776,14
	KS	43 776,14
Stavby – 021	PS	22 559 401,04
	KS	22 559 401,04
Samostatné hnutelné veci – 022	PS	1 604 306,84
	-	5 318,50
	KS	1 598 988,34
Dopravné prostriedky – 023	PS	160 072,13
	KS	160 072,13
Drobný dlhodobý HM – 028	PS	336 910,07
	-	16 900,49

	KS	320 009,58
Obstaranie DM - 042	PS	14 552,08
	-	14 552,08
	KS	0,00
Obstaranie DM - 042 41	PS	0,00
	+	95 250,00
	KS	95 250,00

- 021 - Budovy a stavby

- neboli pohyby

- 022 - Samostatné hnutel'né vecí a súbory hnutel'ných vecí

- prírastok

- Ozvučovacie reproduktory + ozvučovacia technika v sume 56 423,20 €

- úbytok

- Vyradenie majetku v hodnote 61 741,70 €

- 028 - Drobný dlhodobý hmotný majetok

- Prírastok

- Drobné zvukárske zariadenia v sume 1 198,80 €

- úbytok

- Vyradenie majetku v hodnote 18 099,29 €

- 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vykazuje zostatok vo výške 14 552,08 € - jedná sa o štúdiu „Multifunkčné zariadenie v hodnote 14 552,08 € - majetok bol vydradený ako zmarená investícia

-042 41 - **Obstaranie dlhodobého hmotného majetku** - Obstaranie projektovej dokumentácie na investičnú akciu "Zníženie energetickej náročnosti Novej budovy DJZ" v sume 74 040 € a "Zníženie energetickej náročnosti Historickej budovy DJZ" v sume 21.210 €

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 673,83 €.

Pohľadávky

Pohľadávky (odberatelia) k 31.12.2024 boli vyčíslené vo výške 1 244,00 €, v lehote splatnosti vo výške 1 244,00 €.

3. Finančný majetok

- 221 - Bankové účty
bežný účet - vlastné tržby 324 559,02 €

- 211 - Pokladnica 0,00 €

4. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období 381

- predplatné odborných publikácií a časopisov v sume 2 061,30 €
- poistenie motorových vozidiel a majetku vo výške 5 019,21 €

Článok IV.

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Zákonný rezervný fond	0,00 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	192 204,63 €
Sociálny fond	25 450,77 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 16 416,75 €

B Záväzky

Záväzky (dodávatelia) k 31.12.2024 vo výške 25 278,13 € čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

Výnosy budúcich období 384 – účtované nájomné + služby spojené s nájmom za mesiac Január 2024 – v sume 13 978,75 €.

Výnosy budúcich období 384 – zostatková hodnota majetku zo zdroja 111 – v sume 522 676,18 €

Článok V.

Informácie a výnosoch a nákladoch

Výnosy

- tržby za predstavenia	účet 602	620 875,68 €
- tržby za predstavenia (zájazdy)	účet 602	25 800,00 €
- tržby za rekreácie		1 050,00 €
- tržby za reklamu		15.100,00 €
- tržby za osvetovú činnosť		2 868,95 €
- tržby ostatné		1 697,70 €
- tržby za predaj tovaru		1 142,50 €
- tržby za nájomné		16 600,04 €
- tržby spojené s nájmom		139 107,16 €
- ostatné tržby		2 627,76 €
- úroky z účtov Štátnej pokladnice		3 539,75 €
- výnosy z bežného transféru (691)		3 640 363,00 €
- výnosy z kapitálového transféru (692)		483 758,96 €
- výnosy z transféru samospráv (693)		100 936,61 €
- výnosy z kapitálového transféru (694)		35 264,04 €
- výnosy z ostatných transférov (697)		7 000,00 €

Výnosy spolu **5 098 732,18 €**

Náklady

Spotreba materiálu	248 638,51 €
Spotreba energie	414 363,77 €
Predaný tovar	1 916,31 €
Opravy a udržiavanie	119 292,81 €
Cestovné	17 906,71 €

Náklady na reprezentáciu	18 194,63 €
Ostatné služby	526 588,51 €
Mzdové náklady	2 151 219,86 €
Zákonné sociálne poistenie	743 098,08 €
Príspevok na DDP	21 516,26 €
Zákonné sociálne náklady	167 406,74 €
Daň z nehnuteľnosti	44 535,24 €
Ostatné dane a poplatky	39 456,81 €
Odpisy	579 560,01 €
Ostatné náklady	5 435,54 €
Splatná daň z príjmov	2 490,00 €
Náklady spolu	5 115 148,93 €

Článok VI.

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Závazky z prijatých transferov

účet 355	PS	10 287 886,40 €
	+	95 250,00€
	-	483 758,96€ odpisy
	KS	9 899 377,44 €
účet 384	PS	557 940,22€
	-	35 264,04 € odpisy majetku zo ŠR
	KS	522 676,18 €

Článok VII.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Hospodársky výsledok k 31.12.2024 je -16.416 €. DJZ sa v roku 2024 stretalo so zvýšenou potrebou finančných prostriedkov a aj napriek snahe a prekročeniu plánov príjmov sme nedokázali vytvoriť hospodársky zisk. Vyčerpali sme všetky prostriedky zo zdroja 46 a preniesli sme do nového roka prostriedky zo zdrojov 41 vo výške 324 559 €, pričom výdavky na decembrovú výplatu dosiahli výšku 334 041 €, čo je o 9 482 € menej, ako by sme potrebovali.