

Poznámky k uzávierke k 31. 12. 2014

Čl. 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. 2014 : 146

z toho riadiacich zamestnancov: 7

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metodách

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
--	----	-----------

Stavby-021	PS	19 051 997,86
------------	----	---------------

	+	77 840,26
--	---	-----------

	KS	19 129 838,12
--	----	---------------

Samostatné hnutelné veci

a súbory hnut. vecí-022	PS	1 133 562,47
-------------------------	----	--------------

	+	42 042,12
--	---	-----------

	-	56 804,32
--	---	-----------

	KS	1 118 800,27
--	----	--------------

Dopravné prostriedky-023	PS	156 862,62	
	KS	156 862,62	
Drobný dlhod. hm. majetok			
-028	PS	321 684,73	
	+	16 933,22	
	-	224,39	
	KS	338 393,56	
Pozemky-031	PS	433 180,67	
	KS	433 180,67	
Umelecké diela a zbierky	PS	43 776,14	
032	KS	43 776,14	
Obstaranie dlhodobého	PS	14 552,08	
hmotného majetku - 042	+	151 803,60	
	-	136 815,60	
	KS	29 540,08	-projekt-Multifunkčné zariad.
Oprávky k softvéru – 073	PS	8 760,50	
	+	1 751,81	odpisy
	KS	10 512,31	
Oprávky k stavbám -081	PS	8 084 362,22	
	+	394 801,34	odpisy
	KS	8 479 163,56	
Oprávky k samostatným hnutel'ným veciam			
a súborom hnut. vecí-082	PS	990 481,52	
	+	31 246,43	odpisy
	-	56 804,32	
	KS	964 923,63	

Oprávky k dopravným prostriedkom

prostriedkom- 083	PS	144 883,62	
	+	11 979,00	odpisy
	KS	156 862,62	

Oprávky k drobnému DHM-088

	PS	321 445,58	
	+	499,91	odpisy
	-	224,39	
	KS	321 721,10	

- **021 – Budovy a stavby** - prírastok – zaúčtované zaradenie: Technické zhodnotenie Budovy DJZ, Námestie legionárov č. 6 – Rekonštrukcia priečelia budovy DJZ vo výške 77 840,26 €.

- **022 – Samostatné hnutelné vecí a súbory hnutelných vecí** – prírastok – zaúčtované zaradenie hmotného majetku vo výške 42 042,12 € a to: Zvukový mixážny pult Allen Heath ML 5000/48 a Ozvučenie javiska Veľkej scény.

– úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 56 804,7132 a to : Písací stroj; Leštička bubnová; Sušiaci skriňa; Fotopozadie Hama; Počítače s príslušenstvom (4 ks); Svietidlá (3 ks); El. kalkulačka,; Kamera; El. vrátnik; Reklamný pútač; Regulačný pult s príslušenstvom; Kopírovací stroj.

- **028 – Drobný dlhodobý hmotný majetok** – prírastok – zaúčtované zariadenie hmotného majetku vo výške 16 933,22 € a to: Ozvučenie javiska VS.

- úbytok – zaúčtované vyradenie hmotného majetku vo výške 224.39 € a to: El. kalkulačka Elka.

Účet 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vykazuje zostatok vo výške 29 540,08 € - jedná sa o štúdiu „Multifunkčné zariadenie v hodnote 14 552,08 € , a projekt Rekonštrukcia námestia pred budovu DJZ v hodnote 14 988 €.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Materiál na skladoch nevykazuje na konci účtovného obdobia zostatky.

Na účte 132 - Tovar - sú vedené bulletiný k jednotlivým divadelným predstaveniam .

2. Pohľadávky

Pohľadávky /odberatelia/ k 31.12.2014 boli vyčíslené vo výške 11 212,14 €, v lehote splatnosti vo výške 4 0701,94 €. Po lehote splatnosti do 1 roka v sume 6 069,71 € a pohľadávky, ktoré sú vymáhané súdnou cestou v sume 1 071,49.

Jedná sa o:

- Peter Lukáč - o sumu 672,66 € za prenájom priestorov
- Ladislav Pavlovský - o sumu 398,89 € za prenájom priestorov

Záväzky (dodávatelia) k 31.12.2014 vo výške 188,96 €, čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

3. Finančný majetok

Ceniny - 213 - stravné lístky v hodnote 9 731,70 €

Bankové účty : 221

 bežný účet – vlastné tržby 116 758,14 €

 bežný účet – príspevok 301 461,48 €

221 spolu: 418 2196,62 €

Pokladnica – 211 563,17 €

5. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období 381 - jedná sa o predplatné odborných publikácií a časopisov, poistenie motorových vozidiel.

Čl. IV

A Vlastné imanie

Zákonný rezervný fond	203 559,21 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	130 590,80 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	44 579,47 €

B Závázky

2. Závázky

Všetky závázky sú v lehote splatnosti.

4. Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období – jedná sa o platby za vstupenky na predstavenia v roku 2015 a za prenájom divadelných priestorov za mesiac január 2015.

Čl. V

Informácie a výnosoch a nákladoch

Výnosy

- tržby za vlastné výrobky	účet 602	309 905,34 €
- tržby za prenájom		145 557,87 €
- tržby za reklamu		8 800,- €
- tržby za rekreácie		482,00 €
- tržby -osveta,TP		10 229,01 €
- zúčtovanie zákonných rezerv		37 459,99 €
- úroky		543,27 €
- výnosy z transferov		2 466 961,99 €
Výnosy spolu		2 982 323,47 €

Náklady

Spotreba materiálu	199 713,01 €
Spotreba energie	286 028,95 €
Spotreba ost.neskl.dodávok	90,85 €
Predaný tovar	584,69 €
Opravy a udržiavanie	93 151,73 €
Cestovné	2 559,75 €
Ostatné služby	336 775,65 €
Mzdové náklady	1 099 824,94 €
Zákonné sociálne poistenie	371 339,21 €
Zákonné sociálne náklady	76 413,58 €
Ostatné sociálne náklady	3 504,73 €
Daň z nehnuteľnosti	23 056,39 €
Ostatné dane a poplatky	605,21 €
Ostatné náklady	516,61 €
Odpisy	440 278,49 €
Finančné náklady	2 769,26 €

Náklady spolu **2 937 213,05 €**

Čl. VI.

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

I Záväzky z prijatých transferov

účet 355	PS	11 078 877,75 €	
	+	140 067,60 €	
	-	422 784,89 €	odpisy
	KS	10 796 160,64 €	
účet 357	PS	0,00 €	
	+	124 272,00 €	transfér-kultúrne poukazy
	-	124 272,00 €	
	KS	0,00 €	
účet 384	PS	469 153,48 €	
	-	10 262,28 €	odpisy majetku zo ŠR
	KS	458 891,20 €	

Čl. XI.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

1. Príspevok organizácii a jeho úpravy v priebehu kalendárneho roka

Schválený príspevok pre Divadlo Jonáša Záborského v Prešove na rok 2014 bol vo výške 1 882 401 €. V priebehu roka bol tento príspevok upravovaný, takže celkovo organizácia obdržala príspevok vo výške 1 907 983 € na bežné výdavky, 15 000 € na kapitálové výdavky a 125 841 € na kapitálové výdavky z rezervného fondu PSK. Z transférov MK SR získala organizácia prostriedky za rok 2014 vo výške 124 272 €.

Hospodársky výsledok k 31.12.2014 je + 44 579 €. Tento pozitívny hospodársky výsledok vznikol znížením výdavkov na energie, mzdovými úsporami u premenlivých zložiek platu a predajom vstupeniiek formou kultúrnych poukazov. Z uvedených dôvodov považujeme vývoj hospodárenia organizácie za pozitívny s cieľom stabilného plnenia plánovaných úloh.