

# Poznámky k uzávierke k 31. 12. 2015

## 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. 2015 : 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	19 129 838,12
	KS	19 129 838,12

Samostatné hnutelné veci

a súbory hnut. vecí-022	PS	1 118 800,27
	+	31 714,74
	-	3 822,24
	KS	1 146 692,77

Dopravné prostriedky-023	PS	156 862,62	
	+	22 990,00	
	KS	179 852,62	
Drobný dlhod. hm. majetok			
-028	PS	338 393,56	
	-	1 413,34	
	KS	336 980,22	
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	29 540,08	
hmotného majetku - 042	+	54 704,74	
	-	54 704,74	
	KS	29 540,08	-projekt-Multifunkčné zariad. - projekt Rekonšt. nám.pred DJZ
Oprávky k softvéru – 073	PS	10 512,31	
	KS	10 512,31	
Oprávky k stavbám -081	PS	8 479 163,56	
	+	396 217,50	odpisy
	KS	8 875 381,06	
Oprávky k samostatným hnutelným veciam			
a súborom hnut. vecí-082	PS	964 923,63	
	+	28 689,00	odpisy
	-	3 822,24	
	KS	989 790,39	

Oprávky k dopravným prostriedkom

prostriedkom- 083	PS	156 862,62	
	+	383,17	odpisy
	KS	157 245,79	

Oprávky k drobnému DHM-088

	PS	321 721,10	
	+	3 129,12	odpisy
	-	1 413,34	
	KS	323 436,88	

-- **022 – Samostatné hnutelné vecí a súbory hnutelných vecí** – prírastok – zaúčtované zaradenie hmotného majetku vo výške 31 714,74 € a to: LED reflektor ADB ALC 4-2 s príslušenstvom (3 ks); Efekt ohňa – FakeFlame (2 ks) a Svetelný pult ADB FreeDom 240.

– úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 3 822,24 € a to : Kinoprojektor 16 mm; Diaprojektor JHR 2000 (2 ks); Reflektor SL; Tlačiareň HP Laser Jet 6 L a Farebný televízor COLOR 416 174981.

- **023 - Dopravné prostriedky** – prírastok – zaúčtovaný zaradenie hmotného majetku vo výške 22 990,00 € a to: Osobné vozidlo VW TOURAN

- **028 – Drobný dlhodobý hmotný majetok** –úbytok – zaúčtované vyradenie drobného dlhodobého hmotného majetku vo výške 1 413,34 € a to: Kompresor – limiter Behringer MDX 200; Delay Tesla 100 (2 ks) a Prietokový ohrievač vody 3,5 kW.

**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 31.12.2015 boli vyčíslené vo výške 9 377,27 €, v lehote splatnosti vo výške 6 720,- €. Po lehote splatnosti do 1 roka v sume 1 079,54 € a pohľadávky, ktoré sú vymáhané súdnou cestou v sume 1 577,73

Jedná sa o:

- Peter Lukáč - o sumu 672,66 € za prenájom priestorov  
Balstav ,Prešov 905,07 € - nájom za parkovisko,

Závázky (dodávateľia) k 31.12.2015 vo výške 38 225,82 €, čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

### 3. Finančný majetok

Ceniny - 213 - stravné lístky v hodnote 10 515,60 €

#### Bankové účty : 221

bežný účet – vlastné tržby 79 754,90 €

bežný účet – príspevok 416 068/,41 €

**221 spolu: 495 823,31 €**

Pokladnica – 211 747,16 €

### 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	248 138,68 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	130 590,80 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	56 331,16 €

### B Závazky

#### 2. Závazky

Všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

#### 4. Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období – jedná sa o platby za vstupenky na predstavenia v roku 2016 a za prenájom divadelných priestorov za mesiac január 2016.

## Čl. V

### Informácie a výnosoch a nákladoch

#### Výnosy

- tržby za vlastné výrobky	účet 602	298 947,81 €
- tržby za prenájom		150 191,54 €
- tržby za reklamu		15 050,00 €
- tržby za rekreácie		452,00 €
-tržby -osveta,TP.ostatné		13 019,50 €
- tržby za predaný tovar-bulletíny		2 438,00 €
- výnosy z transferov		2 609 369,20 €
<b>Výnosy spolu</b>		<b>3 089 468,05 €</b>

## Náklady

Spotreba materiálu	229 950,48 €
Spotreba energie	249 046,42 €
Spotreba ost.neskl.dodávok	83,88 €
Predaný tovar	1 134,47 €
Opravy a udržiavanie	118 355,87 €
Cestovné	2 031,72 €
Ostatné služby	344 590,53 €
Mzdové náklady	1 155 018,75 €
Zákonné sociálne poistenie	388 090,89 €
Zákonné sociálne náklady	79 739,80 €
Ostatné sociálne náklady	1 896,08 €
Daň z nehnuteľnosti	23 056,39 €
Ostatné dane a poplatky	6 863,58 €
Ostatné náklady	732,45 €
Odpisy	428 418,79 €
Finančné náklady	3 639,29 €

**Náklady spolu** **3 032 649,39 €**

## Čl. VI.

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

### 1 Závazky z prijatých transferov

účet 355	PS	10 796 160,64 €	
	+	14 990,00 €	
	-	406 409,92 €	odpisy
	KS	10 404 740,72 €	

účet 357	PS	0,00 €	
	+	97 750,00 €	transfér-kultúrne poukazy
	-	97 750,00 €	
	KS	0,00 €	

účet 384	PS	458 891,20 €	
	-	10 262,28 €	odpisy majetku zo ŠR
	KS	448 628,92 €	

## Čl. XI.

### **Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**

Príspevok organizácie a jeho úpravy v priebehu kalendárneho roka.

Celkovo organizácia obdržala príspevok z VÚC za rok 2015 vo výške 2.093.287 € na bežné výdavky, 15.000 € na kapitálové výdavky. Z transférov MK SR získala organizácia prostriedky za 2015 vo výške 97.750 €.

Hospodársky výsledok k 31.12.2015 je + 56.331 €. Tento pozitívny hospodársky výsledok vznikol znížením výdavkov na energie počas letného obdobia, rovnako aj mzdovými úsporami u premenlivých zložiek platu a taktiež dofinancovaním organizácie na konci roka v sume 60.000 €. Z uvedených dôvodov považujeme vývoj hospodárenia organizácie za pozitívny s cieľom stabilného plnenia plánovaných príjmov.

Vypracoval:

Justína Kiššová

účtovníčka DJZ

Schválil:

Mgr. Ján Hanzo

riaditeľ DJZ Prešov