

Poznámky k uzávierke k 31. 12. 2016

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. 2016 : 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 | |
| | + | 17 040,- | technické zhodnotenie |
| | KS | 19 148 878,12 | |
| Samostatné hnutelné veci | | | |
| a súbory hnut. vecí-022 | PS | 1 146 692,77 | |
| | + | 21 171,82 | |
| | - | 12 348,81 | |
| | KS | 1 155 515,78 | |

| | | | |
|--|----|--------------|-----------|
| <u>Dopravné prostriedky-023</u> | PS | 179 852,62 | |
| | - | 19 780,49 | |
| | KS | 160 072,13 | |
| Drobný dlhod. hm. majetok | | | |
| -028 | PS | 336 980,22 | |
| | 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 | + | 625 865,55 | |
| | - | 38 211,82 | |
| | KS | 617 193,81 | |
| Oprávky k softvéru – 073 | PS | 10 512,31 | |
| | KS | 10 512,31 | |
| Oprávky k stavbám -081 | PS | 8 875 381,06 | |
| | + | 396 041,88 | odpisy |
| | KS | 9 271 422,94 | |
| Oprávky k samostatným hnutelným veciam | | | |
| a súborom hnut. vecí-082 | PS | 989 790,39 | |
| | + | 24 373,91 | odpisy |
| | - | 12 348,81 | vyradenie |
| | KS | 1 001 815,49 | |

Oprávky k dopravným prostriedkom

| | | | |
|-------------------|----|------------|-----------|
| prostriedkom- 083 | PS | 157 245,79 | |
| | + | 4 598,04 | odpisy |
| | - | 19 780,49 | vyradenie |
| | KS | 142 063,34 | |

Oprávky k drobnému DHM-088

| | | | |
|--|----|------------|--------|
| | PS | 323 436,88 | |
| | + | 3 129,12 | odpisy |
| | KS | 326 566,00 | |

- **021 – Budovy a stavby** – prírastok – zaúčtované Technické zhodnotenie Budovy DJZ, Nám.Leg. 6 (modernizácia-salónik) vo výške 17 040,00 €

- **022 – Samostatné hnutel'né vecí a súbory hnutel'ných vecí** – prírastok – zaúčtované zaradenie hmotného majetku vo výške 21 171,82 € a to: Hazer Swefog Intellahazer Xenon II; Plošný LED reflektor ADB ALC4-2 (2 ks); Varný kotol elektrický KE-200 a Priemysel'ný šijací stroj Siruba BH780-A.

– úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 12 348,81 € a to : Pult ovladací S 20; Televízor farebný 55 cm (2 ks); Kľukový statív Nebula 42; Guma PVC čierna (2 ks); Chladnička Calex 150 L.

- **023 - Dopravné prostriedky** – úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 19 780,49 € a to: Osobné auto HONDA PO-165 AX a Doplnky k Honde Civ.

Účet 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vykazuje zostatok vo výške 29 540,08 € - jedná sa o štúdiu „Multifunkčné zariadenie v hodnote 14 552,08 € , projekt Rekonštrukcia námestia pred budovu DJZ v hodnote 14 988 € a 587 653,73 € - Rekonštrukcia námestia a spevnených plôch

B Obežný majetok

1. Zásoby

Materiál na skladoch nevykazuje na konci účtovného obdobia zostatky.

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

2. Pohľadávky -

Pohľadávky /odberatelia/ k 31.12.2019 boli vyčíslené vo výške 27 087,59 €, v lehote splatnosti 10 613,36, **Balstav 905,07 € - nájom za parkovisko, Lukáč- riešené súdnou cestou- 672,60 €, Odpady Company-200,-€- splátkový kalendár, ostatné v sume 14 696,- zaplatené v januári 2017**

Závázky (dodávateľia) k 31.12.2016 vo výške 46 342,11 €, čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

3. Finančný majetok

Ceniny - 213 - stravné lístky v hodnote 11 203,20 €

Bankové účty : 221

bežný účet – vlastné tržby 103 277,05 €

bežný účet – príspevok 386 189,54 €

221 spolu: 489 466,59 €

Pokladnica – 211 672,92 €

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 304 469,84 €

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 130 590,80 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 28 648,44 €

B Závázky

2. Závázky

Všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

4. Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období – jedná sa o platby za vstupenky na predstavenia v roku 2017 a za prenájom divadelných priestorov na mesiac január 2017.

ČL. V

Informácie a výnosoch a nákladoch

Výnosy

| | | | |
|------------------------------------|----------|---------------------|----------|
| - tržby za vlastné výrobky | účet 602 | 290 224,66 | € |
| - tržby za prenájom | | 147 550,18 | € |
| - tržby za reklamu | | 7 750,00 | € |
| - tržby za rekreácie | | 575,00 | € |
| -tržby -osveta,TP.ostatné | | 21 265,58 | € |
| - tržby za predaný tovar-bulletíny | | 2 020,50 | € |
| - výnosy z transferov | | 2 751 251,52 | € |
| Výnosy spolu | | 3 231 987,35 | € |

Náklady

| | | |
|----------------------------|--------------|---|
| Spotreba materiálu | 214 315,82 | € |
| Spotreba energie | 231 093,00 | € |
| Spotreba ost.neskl.dodávok | 90,06 | € |
| Predaný tovar | 1 196,30 | € |
| Opravy a udržiavanie | 220 440,82 | € |
| Cestovné | 2 999,30 | € |
| Náklady na reprezentáciu | 13 884,36 | € |
| Ostatné služby | 316 627,71 | € |
| Mzdové náklady | 1 243 687,00 | € |
| Zákonné sociálne poistenie | 415 787,70 | € |
| Zákonné sociálne náklady | 83 597,06 | € |
| Ostatné sociálne náklady | 1 761,00 | € |
| Daň z nehnuteľnosti | 23 056,39 | € |
| Ostatné dane a poplatky | 1 907,88 | € |
| Ostatné náklady | 318,39 | € |
| Odpisy | 428 142,95 | € |
| Finančné náklady | 4 183,07 | € |

Náklady spolu **3 203 088,81 €**

Čl. VI.

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1 Závazky z prijatých transferov

| | | | | |
|----------|----|---------------|---|---------------------------|
| účet 355 | PS | 10 404 740,72 | € | |
| | + | 540 748,52 | € | Rekonštrukcia námestia |
| | - | 401 940,24 | € | odpisy |
| | KS | 10 404 740,72 | € | |
| účet 357 | PS | 0,00 | € | |
| | + | 119 880,00 | € | transfer-kultúrne poukazy |
| | - | 119 880,00 | € | |
| | KS | 0,00 | € | |
| účet 384 | PS | 448 628,92 | € | |
| | - | 10 262,28 | € | odpisy majetku zo ŠR |
| | KS | 438 366,64 | € | |

Čl. XI.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Príspevok organizácie a jeho úpravy v priebehu kalendárneho roka.

Schválený príspevok na bežné výdavky pre Divadlo Jonáša Záborského na začiatku roka bol vo výške 2.054.740 €, na kapitálové výdavky 608.580 €.

Celkovo organizácia obdržala príspevok z VÚC za rok 2016 vo výške 2.217.469 € na bežné výdavky, 579.560 € na kapitálové výdavky. Z transférov MK SR získala organizácia prostriedky vo výške 97.980 € a z Fondu na podporu umenia 21.900 €.

Hospodársky výsledok k 31.12.2016 je + 28.898 €. Tento pozitívny hospodársky výsledok vznikol stabilným plnením príjmov, znížením výdavkov na energie počas letného obdobia, rovnako aj optimalizáciou a mzdovými úsporami u premenlivých zložiek platu. Z uvedených dôvodov považujeme vývoj hospodárenia organizácie za pozitívny s cieľom stabilného plnenia plánovaných príjmov.

Schválil:

Mgr. Ján Hanzo

riaditeľ DJZ Prešov