

Čl. I
Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky:

a)

Názov účtovnej jednotky: Štátne divadlo Košice

Sídlo účtovnej jednotky: Hlavná 58, 042 77 Košice

Dátum zriadenia: 3.7.1945

Spôsob zriadenia: štátna príspevková organizácia

Názov zriaďovateľa, konsolidujúcej účtovnej jednotky: Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky

Sídlo zriaďovateľa, konsolidujúcej účtovnej jednotky: Námestie SNP 33, 813 31 Bratislava

IČO: 31299512

DIČ: 2021469758

IČ DPH: SK2021469758

b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Zákon o účtovníctve č. 431/2002 Z. z.

c) Štátne divadlo je súčasťou konsolidovaného celku.

2. Opis činnosti účtovnej jednotky:

Hlavné činnosti:

Predmetom činnosti Štátneho divadla Košice je naštudovanie a verejné šírenie diel pôvodnej a svetovej dramatickej, hudobno-dramatickej a hudobnej tvorby s cieľom prispievať k všestrannému rozvoju divadelnej kultúry v Slovenskej republike a reprezentovaniu slovenského divadelného umenia v zahraničí.

V rámci hlavného predmetu činnosti plní Štátne divadlo Košice (ďalej len ŠD Košice) v zmysle zriaďovacej listiny Ministerstva kultúry Slovenskej republiky MK-3035/2015-110/16314 najmä tieto úlohy:

- umelecky naštudováva a verejne sprístupňuje dramatické, hudobno-dramatické, tanečné a hudobné diela v spolupráci s vlastnými i hosťujúcimi umelcami,
- sprístupňuje národnú divadelnú kultúru na vlastnej scéne s hosťovaním na scénach v Slovenskej republike a v zahraničí,
- naštudováva a verejne sprístupňuje dramatické, hudobno-dramatické, tanečné diela zamerané na výchovu mladého diváka,
- usporadúva divadelné festivaly,
- vyrába scénické dekorácie, kostýmy a rekvizity potrebné na zabezpečenie predmetu činnosti,
- vydáva a rozširuje periodické a neperiodické publikácie, propagačné materiály, nosiče zvukových a audiovizuálnych záznamov vlastných predstavení v rámci propagácie svojej činnosti,
- vyvíja ďalšie kultúrne aktivity v oblasti svojho predmetu činnosti.

Súčasťou plnenia predmetu činnosti sú najmä:

- vlastná sprostredkovateľská a propagačná činnosť na úseku divadelnej činnosti,
- Informačné služby verejnosti, a to spôsobom umožňujúcim prístup aj na diaľku,
- predpredaj a predaj vstupeniek, predaj a distribúcia produktov vlastnej činnosti,
- reklamná činnosť a ostatné aktivity, podporujúce rozvoj a skvalitnenie činnosti divadla,
- spravovanie bytov divadla, ktoré využíva len na plnenie úloh v rámci predmetu svojej činnosti alebo v súvislosti s ním,
- nakladanie s prebytočným majetkom štátu podľa zákona o správe majetku štátu bez zbytočného odkladu účelne a hospodárne.

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán / meno a priezvisko/funkcia	Mgr. Peter Himič, PhD. / generálny riaditeľ
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/funkcia	Ing. Angela Maďarošová / riaditeľ ekonomického útvaru

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	302,4
Počet vedúcich zamestnancov (na všetkých stupňoch riadenia)	35
Organizačné členenie účtovnej jednotky:	Činohra, v tom: riadiaci zamestnanci herci ďalší umeleckí zamestnanci administratívni zamestnanci Opera, v tom: riadiaci zamestnanci sólisi orchester (aj dirigent) operný zbor (aj zbormajster) ďalší umeleckí zamestnanci administratívni zamestnanci Balet, v tom: riadiaci zamestnanci sólisi člen baletu ďalší umeleckí zamestnanci administratívni zamestnanci robotník Útvar marketingu Útvar kostýmovej a scénickej výpravy Ekonomický útvar Útvar technickej prevádzky Úsek generálneho riaditeľa

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti
☒ áno ☐ nie
- Zmeny účtovných metód a účtovných zásad
Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu
☒ áno ☐ nie
Uskutočnené zmeny v priebehu roka 2016:
- zmena v spôsobe fakturácie pred dodaním služieb a tovaru sa vyhotovuje aj zálohová daňová faktúra na prijatú platbu.
- Spôsob ocenenia jednotlivých položiek
a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Vstupná cena dlhodobého nehmotného majetku je vyššia než 2 400,00 EUR.

b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou nevidujeme.

c) Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☒ montáž
- ☒ provízia
- ☒ poistné
- ☒ iné

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky
- ☒ realizované kurzové rozdiely,

ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Vstupná cena dlhodobého hmotného majetku je vyššia ako 1 700 EUR.

d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje obstarávacou cenou a reprodukčnou cenou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

f) Dlhodobý finančný majetok nevidujeme.

g) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné
- ☒ montáž
- ☒ iné

h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

i) Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú obstarávacou alebo reprodukčnou cenou.

Zásoby nadobudnuté bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňujú cenou, v ktorej sa doteraz viedli v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reprodukčnou obstarávacou cenou.

j) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Uplatňuje sa zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

k) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

l) Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t. z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

Dlhopisy, pôžičky a úvery v evidencii nemáme.

n) Časové rozlíšenie na strane pasív

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) Deriváty neevidujeme

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi neevidujeme

- Pri obstarávaní cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Účtovná jednotka je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

- V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov, ak ide o hlavnú činnosť, ktorá je oslobodená od DPH.
- V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia krátkodobého majetku, zásob, nákladov vo výške DPH vypočítanej koeficientom, ak fakturovaná dodávka je určená aj pre hlavnú činnosť, aj pre činnosť, ktorá je predmetom DPH (prenájom majetku, poskytovanie reklamných služieb a s nimi poskytovaných ostatných služieb). Uvedené náklady, t.j. vysporiadanie DPH koeficientom účtujeme na účet 548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť.
- V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je predmetom odpočtu a nie je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov, ak ide len o činnosť, ktorá je predmetom DPH.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby a metódy pri stanovení účtovných odpisov

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eura smerom nahor. Používa sa lineárna metóda odpisovania. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené nasledovne:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
1	4	25
2	6	16,67
3	8	12,5
4	12	8,33
5	20	5
6	40	2,5
7	7	14,3
8	8	12,5
10	10	10

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Pre rok 2016 organizácia nemala vytvorené zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

Pri vykazovaní transferov vychádzame z platných postupov účtovania. Prijaté transfery zo štátneho rozpočtu sa účtujú na účte 352 – Zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu. Koncom účtovného roka zostatok účtu 352 sa preúčtuje na účet 353 – Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu a k 1.1. nasledujúceho roka tento zostatok sa preúčtuje naspäť na účet 352.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na euro

Podľa vyhlásenia kurzov ECB FIFO spôsobom.

Čl. III
Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

A Neobežný majetok

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy sa nachádza v Tabuľke č. 1.

b) Majetok Štátneho divadla Košice, okrem dopravných prostriedkov, je poistený v rámci poistnej zmluvy MK SR.

Poistenie dopravných prostriedkov zabezpečuje divadlo. K 31.12.2016 výška finančných prostriedkov vynaložených na poistenie dopravných prostriedkov bola v sume 3 246,21 EUR a na poistenie nákladu v sume 906,92 EUR.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Opravné položky k zásobám za rok 2016 neboli vytvorené.

2. Pohľadávky

a) Krátkodobé pohľadávky podľa položiek Súvahy:

- riadok č. 61 – Odberatelia – v sume 24 480,33 EUR,
- riadok č. 64 – Poskytnuté prevádzkové preddavky – v sume 1 897,02 EUR,
- riadok č. 70 – Pohľadávky voči zamestnancom – v sume 872,54 EUR,
- riadok č. 81 – iné pohľadávky – v sume 4 231,44 EUR, v tom:

Náhrada poistnej udalosti	2 100,17	číslo účtu 378 0200
Pohľadávka exekučná	1 588,00	číslo účtu 3780300
Riadiaca jednotka mýta	182,27	číslo účtu 3780600
Nárok na náhradu škody	361,00	číslo účtu 3781100
s p o l u	4 231,44	

b) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je uvedený v Tabuľke č. 3

Opravné položky k pohľadávkam (391) k 31.12.2016

partner	suma	subjekt
DMG Story	90,26	iný
Medúza	95,27	iný
Exekučný úrad Michalovce	1 588,00	iný
TORY Holding	10 678,95	iný
s p o l u	12 452,48	

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti sú rozpísané v tabuľke č. 4.

Opis pohľadávok z riadku č. 61 Súvahy – Odberatelia (311) k 31.12.2016 v celkovej hodnote 24 480, 33 EUR; z toho:

- Odberatelia do 31.12.2013 v sume 10 864,48 EUR sú rozpísaní v nižšie uvedenej tabuľke.

partner	suma	zdôvodnenie
DMG Story	90,26	exekučné konanie
Medúza	95,27	exekučné konanie
TORY Holding	10 678,95	exekučné konanie
s p o l u	10 864,48	

- Odberatelia za rok 2016 v sume 13 615,85 EUR sú uvedení v prílohe.

3. Finančný majetok - opis významných zložiek finančného majetku podľa Súvahy:

- riadok č. 87, Ceniny (213) v sume 2 545,40 EUR zahŕňajú:
 - šeky – vstupenky: 2 542,00 EUR
 - stravné lístky: 3,40 EUR
- riadok č. 88, Bankové účty (221AÚ+/-261) v sume 1 204 260,64 EUR zahŕňajú:
 - zostatok bežného účtu z prostriedkov zo ŠR v sume 216 128,79 EUR,
 - zostatok bežného účtu z vlastných zdrojov, z predaja majetku a z darov v sume 973 963,35 EUR,
 - zostatok na účte sociálneho fondu: 7 068,50 EUR,
 - zostatok na depozitnom účte: 7 100,00 EUR,
 - zostatok na účte projektu „Obnova NKP historickej budovy ŠD Košice v multikultúrnom a multinárodnom prostredí, hradené z prostriedkov európskeho hospodárskeho priestoru a štátneho rozpočtu SR: 0,00 EUR.

4. Časové rozlíšenie – Popis významných položiek časového rozlíšenia

- riadok č. 111 Súvahy, Náklady budúcich období (381) v sume 12 713,14 EUR
V uvedenej položke sú prípady časového rozlíšenia nákladov na časopisy, havarijné a povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel, cestovné poistenie, online knižnica, licenčný poplatok, telefónne poplatky, mýto, prenájom hudobného materiálu a zúčtovateľné tantiémy.
- riadok č. 113 Súvahy, Príjmy budúcich období (385) v sume 1 232,67 EUR obsahujú budúce príjmy za predaj bulletinov na divadelné inscenácie a fakturácia na základe zmluvy o spolupráci.

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek Súvahy je uvedený v Tabuľke č. 5. Účtovná strata z roku 2015 bola vysporiadaná účtovne na účte Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (428) podľa platných právnych predpisov. ŠD Košice k 31.12.2016 dosiahlo hospodársky výsledok vo výške +166 532,81 EUR, čo je v súlade s platnou metodikou účtovania v danom období. Zlepšený hospodársky výsledok je dôsledkom predaja nehnuteľnosti na Hlavnej 87, Košice.

B Záväzky

1. Rezervy

Vývoj rezerv je uvedený v Tabuľke č. 6 a v Tabuľke č. 7

2. Záväzky podľa doby splatnosti sú uvedené v Tabuľke č. 8

Popis významných položiek záväzkov

- Dlhodobé záväzky:
 - Záväzky zo sociálneho fondu (472) v sume 4 562,71 EUR, riadok č. 144 Súvahy

Stav k 1.1.2016:	2 234,55
Tvorba:	24 974,26
Vrátená sociálna výpomoc:	604,00
Použitie počas roka:	23 250,10
V tom: príspevok na stravné	22 872,80
príspevok na cestovné	272,30
ost. čerpanie	105,00
Zostatok k 31.12.2016	4 562,71

- Iné záväzky (379), riadok č. 149 Súvahy v sume 4 872,52 EUR obsahujú: obstarávky, výživné, exekúcie a úhrady súvisiace s prenájomom bytov.

b) Krátkodobé závazky

- Dodávateľia (321) – v prílohe je uvedený zoznam neuhradených faktúr k 31.12.2016 v sume 62 733,37 EUR, riadok č. 152 Súvahy; z toho na účte 3210100 v sume 62 363,92 EUR a na účte 3210200 v sume 369,45 EUR.
- Ostatné závazky (325), v sume 12 549,62 EUR, riadok č. 155 Súvahy, v tom:
kultúrny fond, hudobný fond, výtvarný fond 224,71
zmluvy o hosťovaní 6 092,28
prevádzkový honorár z hier 6 232,63
- Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo verejnej správy (372) v sume 8 365,00 EUR – riadok č. 172 Súvahy, v tom:
dar PB Capital a.s. 1 000,00
dar Nadácia Tatra banky 6 700,00
KSK 665,00

3. Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období (384) v sume 51 021,50 EUR – riadok č. 182 Súvahy obsahujú: tržby za predstavenia, abonmentné vstupenky a reklamu.

Čl. V
Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek

- Tržby z predaja služieb (602) k 31.12.2016 v sume 688 863,30 EUR – riadok č. 67 Výkazu ziskov a strát (602):
 - Tržby z predstavení a koncertov 464 853,75
 - Tržby z predstavení cudzích divadiel 8 183,80
 - Tržby zo zájazdov 69 429,50
 - Tržby z prenájmu budov zmluvné 32 112,45
 - Tržby z prenájmu budov jednorazové 22 943,95
 - Tržby za služby spojené s nájmom 12 009,43
 - Tržby z prenájmu hnutelných vecí 4 181,30
 - Tržby z propagácie, reklamy 39 966,67
 - Ostatné tržby 890,00
 - Tržby za prefakturácie energií a ost. 30 918,52
 - Ostatné tržby – zdaniteľná činnosť 3 373,93
- Tržby z predaja za tovar (604) k 31.12.2016 v sume 6 867,00 EUR – riadok č. 68 Výkazu ziskov a strát obsahujú príjem z predaja bulletinov.
- Tržby z predaja DNM a DHM (641) k 31.12.2016 v sume 562 000 EUR – riadok č. 84 Výkazu ziskov a strát obsahujú príjem z predaja nehnuteľností na Hlavnej 87, Košice.
- Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (648) k 31.12.2016 v sume 26 734,47 EUR – riadok č. 89 Výkazu ziskov a strát:

Nájom bytov zamestnancom	25 301,25
Ostatné	1 433,22

- **Informácie o výške nepeňažného plnenia, ktoré sa uvádzajú v účtovnej závierke v poznámkach:**

Na základe zmluvy o bezodplatnom poskytnutí reklamy boli Štátnemu divadlu Košice v roku 2016 bezodplatne poskytnuté reklamné služby na internetových portáloch dodávateľa v celkovej hodnote 12 000,00 EUR.

2. Náklady - popis a výška významných položiek

- Spotreba materiálu (501) k 31.12.2016 v sume 282 197,04 EUR – riadok č. 2 Výkazu ziskov a strát
 - Divadelné výpravy 124 565,67

▪ Údržbársky a elektromateriál	11 231,27
▪ Materiál pre JT	52 447,77
▪ Orchester - materiál	14 881,70
▪ Kancelárske potreby	7 750,07
▪ Čistiace a hygienické potreby	9 183,52
▪ Tlačivá	1 337,00
▪ PHM, oleje, mazadlá	3 729,73
▪ Doprava – náhradné súčiastky	675,13
▪ Spotrebné rekvizity, kvety	3 116,05
▪ Šminky a vlásenkárske potreby	1 124,87
▪ Baletná obuv a baletné oblečenie	13 146,83
▪ Bulletin – propagácia, vyradenie	7 853,55
▪ Drobný hmotný majetok	29 724,96
▪ Ostatné menej významné položky	1 428,92

- Služby (51)

- Čerpanie v tejto skupine nákladov k 31.12.2016 je vo výške 1 333 643,41 EUR – riadok č. 6 Výkazu ziskov a strát
- Opravy a udržiavanie (511) k 31.12.2016 v sume 595 657,44 EUR – riadok č. 7 Výkazu ziskov a strát
 - Doprava – údržba 2 348,50
 - Údržba prevádzkových strojov, prístrojov 7 536,72
 - Údržba hudobných nástrojov 8 451,60
 - Údržba vzduchotechniky 14 453,60
 - Údržba budov, priestorov, objektov 561 568,38
 - Ostatné menej významné položky 1 298,64
- Náklady na reprezentáciu (513) – riadok č. 6 Výkazu ziskov a strát – k 31.12.2016 vo výške 5 334,31 EUR sú prevažne spojené so zabezpečovaním a propagáciou jednotlivých divadelných predstavení, ich čerpanie je v súlade s plánom činnosti organizácie a so „Smernicou Štátneho divadla Košice o hospodárení s finančnými prostriedkami na reprezentačné účely“.
- Ostatné služby (518) k 31.12.2016 v sume 705 729,84 EUR – riadok 10 Výkazu ziskov a strát
 - Spojovacie siete 13 487,67
 - Výkon stavebného dozoru 8 400,00
 - Emisné kontroly, STK 1 113,35
 - Prepravné a prenájom dopravných prostr. 14 484,98
 - Nájom bytov – zamestnanci 27 376,40
 - Prenájom strojov, prístrojov, zariadení 3 217,80
 - Prenájom hudobného materiálu 12 015,41
 - Školenia, kurzy, semináre 2 054,80
 - Projektová dokumentácia, autorský dozor 6 740,00
 - Propagácia, inzercia 5 923,98
 - Odvoz odpadu, pren. kontajnera 10 702,48
 - Revízie a kontroly 22 083,94
 - Chemické čistenie, deratizácia 1 266,79
 - Služby tmočenia 1 281,40
 - BOZ a PO 1 391,82
 - Prevádzkovanie EPS 2 750,19
 - Prevádzkové honoráre 69 726,69
 - Autorské honoráre – hostovanie 215 127,00
 - Licencie - autorské honoráre 199 525,95
 - Nepeňažné plnenie - ubytovanie 18 710,10
 - Zmluvy o hostovaní – naštudovanie 27 990,00

- Zmluvy o obstaraní záležitostí 1 305,00
 - Provízie 5 151,02
 - Vystúpenie cudzích divadiel 11 310,00
 - Ostatné služby všeobecné – div. súbory 3 591,80
 - Ostatné služby všeobecné – správa 1 379,64
 - Stočné 9 928,21
 - Odvod z tržieb 4 473,88
 - Iné menej významné položky 3 219,54
- Zákonné sociálne náklady (527) k 31.12.2016 v sume 155 956,26 EUR – riadok č. 15 Výkazu ziskov a strát
- Stravovanie 112 963,61
 - Prídel do sociálneho fondu 24 974,26
 - Odstupné 3 518,00
 - Odchodné 2 743,00
 - Náhrada príjmov za dočasnú PN 5 727,39
 - Náhrady na pracovnú zdravotnú službu 6 030,00
- Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (548) k 31.12.2016 v sume 50 192,34 EUR – riadok č. 27 Výkazu ziskov a strát
- Naturálny príjem – frakovné 3 985,22
 - Vysporiadanie DPH koeficientom, 46 206,87
 - Ostatné 0,25

Čl. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Inventár	DHM do 16,60 EUR	7 716,26	7710100
Inventár	DHM do 1 700 EUR	737 385,29	7710200
Inventár	Scény a dekorácie	450 891,24	7720100
Inventár	Textílie a koberce	1 678,19	7720102
Inventár	Nábytok	22 810,32	7720200
Inventár	Rekvizity divadelné	48 493,32	7720301
Inventár	Elektrorekvizity	22 037,81	7720303
Inventár	Rekvizity zvukové	5 268,71	7720304
Inventár	Rekvizity hudobné nástroje	4 397,67	7720305
Inventár	Pánske kostýmy	392 177,32	7720401
Inventár	Dámske kostýmy	339 251,63	7720402
Inventár	Dámska obuv	32 081,90	7720501
Inventár	Pánska obuv	65 443,96	7720502
Inventár	Parochne a vlásenky	66 685,74	7720600
Softvér +NH - hry do 2 400 EUR	Softvér +NH - hry do 2 400 EUR	329 897,29	7720700
Inventár	Rekonštrukcia MS ŠDKE – IKT+ostatné	4 821,60	7732000
Prenajatý majetok	Prenajatý majetok	12 864,89	7750100

Vypožičaný majetok	Vypožičaný majetok	7 306,84	7750101
Inventár	Diaľkový ovládač EB	3 139,21	7750300
Inventár	NKP - Malá scéna	107 021,34	7760200
Spolu		2 661 370,53	

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) Prebiehajúce súdne spory v roku 2016

1) ADRIA – AL, s.r.o., Senecká cesta 2, Šamorín, IČO: 34099654 c/a Štátne divadlo Košice o náhradu škody 4.494.621,- Sk/ 149.194,08 EUR , sp. zn. 14 C 830/96

- 23.01.2015:
 - Právnomu zástupcovi žalovaného bol doručený rozsudok Okresného súdu Košice I č. 14C/830/1996-364 zo dňa 10.10.2014, ktorým súd rozhodol, že žalovaný je povinný zaplatiť žalobcovi sumu 100 632,81 EUR s úrokom z omeškania vo výške 3 % ročne zo sumy 4 899,03 EUR od 05.08.1994 do 30.04.1995 a s úrokom z omeškania vo výške 22 % ročne zo sumy 4 899,03 EUR od 01.05.1995 do zaplattenia, s úrokom z omeškania vo výške 17,6 % zo sumy 26 865,63 od 29.05.1996 do 15.08.1996 a s úrokom z omeškania vo výške 17,6 % zo sumy 95 733,78 EUR od 16.09.1996 do zaplattenia, to všetko do 3 dní od právoplatnosti rozsudku. Konanie o zaplattenie sumy 9 625,11 EUR s prísl. súd zastavil a v prevyšujúcej časti žalobu zamietol. Žalovaného súd rozsudkom zaviazal k náhrade trov konania vo výške 35 % k rukám právneho zástupcu žalobcu, k náhrade trov štátu vo výške 194,99 EUR na účet súdu do 3 dní od právoplatnosti rozsudku a k náhrade trov štátu vo výške 93,89 EUR na účet súdu do 3 dní od právoplatnosti rozsudku.
- 09.02.2015:
 - Vzhľadom na to, že vyššie spomenutý rozsudok vychádzal z nesprávneho právneho posúdenia veci a súd nedostatočne zistil skutkový stav, podal žalovaný proti nemu v zákonnej lehote dňa 09.02.2015 v celom rozsahu odvolanie, pričom odvolacím petitom navrhol zmenu rozsudku tak, že žalovaný má byť zaviazaný zaplatiť žalobcovi sumu 1 555,44 EUR s prísl. a vo zvyšnej časti sa má žaloba ako nedôvodná zamietnuť, čo aj náležite odôvodnil.
- 09.02.2015:
 - Proti rozsudku podal odvolanie aj žalobca. K tomuto podaniu sa žalovaný v súdom poskytnutej lehote dňa 31.03.2015 vyjadril a poukázal na logické a časové rozpory preukazujúce fakt, že celá žaloba stojí na špekulatívnych a vykonštruovaných dôkazoch a nepodložených tvrdeniach.
- 09.07.2015:
 - Žalovaný prostredníctvom svojho právneho zástupcu urobil na súd podanie, ktoré zahŕňa aj grafické chronologické zobrazenie sledu udalostí, ktorým poukazuje na nesúlad v žalobcových tvrdeniach a na vykonštruovanosť jeho údajných nárokov.
- 07.10.2015:
 - Právnomu zástupcovi žalovaného bolo doručené vyjadrenie žalobcu, ktorým deklaruje, že zotrváva na ním podanom odvolaní.
- 11.8.2016:
 - Dňa 11.8.2016 bol doručený rozsudok advokátskej kancelárii, podľa ktorého Štátnemu divadlu Košice bola uložená povinnosť zaplatiť žalobcovi ADRIA AL, s.r.o., Šamorín 4 899,03 EUR s úrokmi z omeškania, žaloba v prevyšujúcej časti, t.j. ohľadne zaplattenia 33 854,12 EUR bola zamietnutá. V ostatnej časti rozsudok zrušuje a v rozsahu zrušenia vracia vec súdu prvého stupňa na ďalšie konanie. V súlade s rozsudkom Štátne divadlo Košice zaplatilo 4 899,03 EUR aj s príslušnými úrokmi, t.j. spolu 27 960,86 EUR.

2) ADRIA – AL, s.r.o., Senecká cesta 2, Šamorín, IČO: 34099654 c/a Štátne divadlo Košice o ušlý zisk 108.465.000.-Sk/ 3.600.378,41 EUR s prísl., sp. zn. 14 C 808/1994

- 12.11.2014
 - Okresný súd Košice I uznesením č. 14C/808/1994-694 rozhodol o pokračovaní v predmetnom konaní.
 - Súd nariadil pojednávania na deň 27.01.2015.
- 09.02.2015
 - Pojednávanie bolo odročené na deň 30.03.2015.
- 25.05.2015

- Súd rozsudkom č. 14C/808/1994-700 rozhodol, že návrh žalobcu zamietá a žalobca je povinný nahradiť žalovanému v plnom rozsahu trov konania.
- 24.08.2015
 - Súd doplniacim rozsudkom č. 14C/808/1994-724 rozhodol, že rozsudok vyhlásený na pojednávaní dňa 25.05.2015 sa dopĺňa tak, že žalobkyňa je povinná zaplatiť na účet súdu sumu 5 194,11 EUR, do troch dní od právoplatnosti tohto rozsudku
- 31.08.2015
 - Žalobca podal proti rozsudku Okresného súdu Košice I č. 14C/808/1994-700 zo dňa 25.05.2015 v celom rozsahu odvolanie, ktorým žiadal, aby odvolací súd rozsudok zmenil tak, že zaviazá žalovaného na zaplataenie 2 647 728,24 EUR s prísl. a náhradu trov konania alebo že rozsudok zruší a vráti vec súdu prvého stupňa na ďalšie konanie – odvolacie dôvody - §205 ods. 2 písm. c), d), f)
- 16.11.2015
 - Zmluvou o postúpení pohľadávky postúpil žalobca celú jeho pohľadávku na náhradu škody uplatňovanú v tomto konaní na postupníka – Unique Partner Ltd., 1 ½ Miles Northern Highway, Belize City, Belize, IČ: 150262
- 30.03.2016
 - Krajský súd v Košiciach uznesením č. 3Co/626/2015 pripustil zmenu účastníkov konania v zmysle Zmluvy o postúpení pohľadávky zo dňa 16.11.2015 – na miesto žalobcu vstupuje spoločnosť Unique Partner Ltd., 1 ½ Miles Northern Highway, Belize City, Belize, IČ: 150262

b) Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe účtovnej jednotky sa nachádza v Tabuľke č. 11.

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Účtovná jednotka v roku 2016 nemala žiadne informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahov účtovnej jednotky a spriaznených osôb.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu sú uvedené v Tabuľke č. 12, č. 13 a v Tabuľke č. 14.

Čl. X

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

1. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky
- V podmienkach Štátneho divadla Košice nenastali mimoriadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Prílohy:

- Odberatelia (311) roku 2016 v celkovej hodnote 13 615,85 EUR z r. súvahy 61 zo sumy 24 480,33 EUR,
- Dodávatelia (321) – zoznam neuhradených faktúr k 31.12.2016 v sume 62 733,37 z r. súvahy 152, z toho účet 3210100 v sume 62 363,92 EUR a účet 3210200 v sume 369,45 EUR,
- Stav a pohyb na účte 353 – Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu v sume 3 709 796,80 EUR z r. súvahy 134.

Veková štruktúra saldokonta k dátumu: 31.12.2016 za obdobie <= 201612

Účet: 311999

Subjekt	Č faktúry	Dátum	Splatnosť	Uhradená	Predpis	Uhradené	Zostatok	Dni
D.Salontayova	2042016	18.01.2017	08.02.2017		102,86	0,00	102,86	-39
GINKA, s.r.o.	1962016	03.01.2017	24.01.2017		147,00	0,00	147,00	-24
M-FOLK s.r.o.	2022016	18.01.2017	08.02.2017		1 302,32	0,00	1 302,32	-39
MUDr.Mikuláš Szakác	1982016	04.01.2017	25.01.2017		32,83	0,00	32,83	-25
Ondrušková Patrícia	1432016	14.10.2016	08.02.2017	12.10.2016	58,52	114,00	- 55,48	-39
Rabaka reklamné pan	1692016	01.12.2016	22.12.2016		398,33	0,00	398,33	9
Roman Harmečný	2002016	17.01.2017	31.01.2017		247,69	0,00	247,69	-31
SBERBANK Slovensk	2032016	18.01.2017	08.02.2017		138,02	0,00	138,02	-39
Slovenská sporiteľňa s	1802016	15.12.2016	31.12.2016		2 339,00	0,00	2 339,00	0
Stavebný servis s.r.o.	2012016	17.01.2017	31.01.2017		1 795,80	0,00	1 795,80	-31
U.S.Steel Košice, s.r.o	1972016	03.01.2017	17.01.2017		4 560,00	0,00	4 560,00	-17
Verejná knižnica Jána	1992016	17.01.2017	31.01.2017		2 607,48	0,00	2 607,48	-31
Celkom za interval:	14				13 729,85	114,00	13 615,85	
Celková suma :					13 729,85	114,00	13 615,85	

Veková štruktúra saldokonta k dátumu: 31.12.2016 za obdobie <= 201612

Účet: 3210100

Subjekt	Č.faktúry	Dátum	Splatnosť	Uhradená	Predpis	Uhradené	Zostatok	Dni
Bytový podnik mesta K	1712091106	31.12.2016	05.01.2017	05.12.2016	- 2 574,24	- 2 359,72	- 214,52	-5
Bytový podnik mesta K	426641205	31.12.2016	05.01.2017	05.12.2016	- 3 250,44	- 2 979,57	- 270,87	-5
Bytový podnik mesta K	5161601199	31.12.2016	30.01.2017		- 3 503,04	0,00	- 3 503,04	-30
Bytový podnik mesta K	581021905	31.12.2016	07.01.2017	05.12.2016	- 2 664,00	- 2 442,00	- 222,00	-7
DOLIS, s.r.o.	1604869	22.12.2016	13.01.2017		- 1 140,00	0,00	- 1 140,00	-13
DOXX - Stravné lístky,	3016943812	09.12.2016	08.01.2017	28.12.2016	- 21 497,11	- 11 781,00	- 9 716,11	-8
DOXX - Stravné lístky,	3016392739	13.12.2016	12.01.2017		160,65	0,00	160,65	-12
ELKO ALARM, spol. s	1601075	27.12.2016	10.01.2017		- 271,40	0,00	- 271,40	-10
ELKO ALARM, spol. s	1601076	27.12.2016	10.01.2017		- 514,40	0,00	- 514,40	-10
eurobus a.s.	300160472	20.12.2016	12.01.2017		- 464,33	0,00	- 464,33	-12
Gold piano service, Bl	22017	31.12.2016	14.01.2017		- 400,00	0,00	- 400,00	-14
Ing. Trnovský	2016332	14.12.2016	04.01.2017		- 129,90	0,00	- 129,90	-4
Ing. Trnovský	2016340	15.12.2016	05.01.2017		- 399,00	0,00	- 399,00	-5
Juraj Ivan - DUALTON	2016036	31.12.2016	14.01.2017		- 320,00	0,00	- 320,00	-14
KOSIT a.s.	1168924	31.12.2016	24.01.2017		- 74,40	0,00	- 74,40	-24
K-ROSS REAL, s.r.o.	2016313	31.12.2016	21.01.2017		- 250,50	0,00	- 250,50	-21
LITA, autorská spoloči	1612600011	30.12.2016	23.01.2017		- 2 564,57	0,00	- 2 564,57	-23
LITA, autorská spoloči	1691100037	17.12.2016	31.12.2016		- 1 161,60	0,00	- 1 161,60	0
LITA, autorská spoloči	1691100036	17.12.2016	31.12.2016		- 1 161,60	0,00	- 1 161,60	0
LITA, autorská spoloči	1612600010	31.12.2016	14.01.2017		- 2 076,10	0,00	- 2 076,10	-14
LITA, autorská spoloči	1691100035	30.12.2016	25.01.2017		- 1 169,10	0,00	- 1 169,10	-25
MEDISON, s.r.o.	2016001630	31.12.2016	19.01.2017		- 499,00	0,00	- 499,00	-19
MESSER Tatragas sp	6861103305	31.12.2016	19.01.2017		- 12,70	0,00	- 12,70	-19
MUSIC FORUM V.O.S	2016236	20.12.2016	03.01.2017		- 3 105,60	0,00	- 3 105,60	-3
MUSIC FORUM V.O.S	2016243	22.12.2016	05.01.2017		- 142,49	0,00	- 142,49	-5
MUZIKA SLOVENSKE	2012017	31.12.2016	25.01.2017		- 743,71	0,00	- 743,71	-25
Občianske združenie /	201638	31.12.2016	14.01.2017		- 290,00	0,00	- 290,00	-14
Orange Slovensko, a.s	5381024921	19.12.2016	07.01.2017		- 776,57	0,00	- 776,57	-7
Poradca podnikateľa, :	5041602611	31.12.2016	25.01.2017		- 13,67	0,00	- 13,67	-25
SHELL Slovakia, s.r.o	1700299749	31.12.2016	15.01.2017		- 295,94	0,00	- 295,94	-15
Slovak Telekom	4792069238	31.12.2016	24.01.2017		- 14,32	0,00	- 14,32	-24
Slovenská pošta, a.s.	9000991089	31.12.2016	24.01.2017		- 424,80	0,00	- 424,80	-24
SPK, s.r.o.	382016	30.12.2016	30.01.2017		- 4 812,00	0,00	- 4 812,00	-30
SPP	7447241731	31.12.2016	25.01.2017		- 0,59	0,00	- 0,59	-25
SPP	7451157415	31.12.2016	25.01.2017		- 2,17	0,00	- 2,17	-25
SPP	7451157416	31.12.2016	25.01.2017		73,09	0,00	73,09	-25
SPP	7449240625	31.12.2016	25.01.2017		1 316,83	0,00	1 316,83	-25
SPP	7445242326	31.12.2016	25.01.2017		24,73	0,00	24,73	-25
TEKO, a.s.	4130181216	31.12.2016	10.02.2017		- 17 103,44	0,00	- 17 103,44	-41
TEKO, a.s.	4127441116	30.11.2016	08.01.2017	31.12.2016	- 12 859,99	- 7 923,44	- 4 936,55	-8
Veronika Rusnačková	261208	28.12.2016	18.01.2017		- 247,20	0,00	- 247,20	-18
VÚB, a.s.	6001720201	31.12.2016	24.01.2017		- 191,22	0,00	- 191,22	-24
VÚB, a.s.	6001720202	31.12.2016	24.01.2017		- 471,77	0,00	- 471,77	-24

Veková štruktúra saldokonta k dátumu: 31.12.2016 za obdobie <= 201612

Účet: 3210100

Subjekt	Č.faktúry	Dátum	Splatnosť	Uhradená	Predpis	Uhradené	Zostatok	Dni
Východosl. vodárensk	2121955815	29.12.2016	30.01.2017		- 1 237,61	0,00	- 1 237,61	-30
ZSE Energia, a.s.	7010631957	31.12.2016	25.01.2017		- 2 905,49	0,00	- 2 905,49	-25
ZSE Energia, a.s.	7121217686	31.12.2016	13.02.2017		311,06	0,00	311,06	-44
Celkom za interval:		14			- 89 849,65	- 27 485,73	- 62 363,92	
Celková suma :					- 89 849,65	- 27 485,73	- 62 363,92	

Veková štruktúra saldokonta k dátumu: 31.12.2016 a obdobie <= 201612

Účet: 3210200

Subjekt	Č.faktúry	Dátum	Splatnosť	Uhradená	Predpis	Uhradené	Zostatok	Dni
Alemať.cz, spol. s r.o.	5200000487	15.12.2016	25.12.2016		- 369,45	0,00	- 369,45	6
Celkom za interval:		14			- 369,45	0,00	- 369,45	
FLEX-TEX CENTRAL	1604722	31.05.2016	14.06.2016	31.05.2016	- 306,40	- 306,40	0,00	200
Peter Dreck s.r.o.	169900008	25.02.2016	26.03.2016	25.02.2016	- 2,04	- 97,32	95,28	280
Peter Dreck s.r.o.	169900008	25.02.2016	26.03.2016		- 95,28	0,00	- 95,28	280
Celkom za interval:		365			- 403,72	- 403,72	0,00	
VLŘZ, VK Praha	141440580	16.10.2014	16.10.2014	16.10.2014	- 582,68	- 582,68	0,00	807
Celkom za interval:		999999			- 582,68	- 582,68	0,00	
Celková suma :					- 1 355,85	- 986,40	- 369,45	

Názov organizácie:

Štátne divadlo Košice

Pohyby na účte 353

Názov pohybu	suma	Poznámka
Zostatok k 31.12.2015	4 079 005,71	Zostatok záväzku na účte 353 k 31.12.2015
Zvýšenie záväzku v roku 2016 z toho	76 418,00	Celkové zvýšenie záväzku na účte 353 v priebehu roku 2016
Prijatý a použitý KT	25 982,06	Sumár KT, ktoré boli prijaté v roku 2016 a boli použité na obstaranie dlhodobého majetku
Zrušenie OP k majetku nadobudnutého z transferu	0,00	Zvýšenie účtu 353 v dôsledku rozpuťenia OP vytvorenej k dlhodobému majetku
Prevod správy majetku - prijatie	0,00	Zvýšenie účtu 353 v dôsledku prijatia majetku v súlade so zákonom 278/1994 Z.z o správe majetku štátu
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok prijatý bezodplatne	0,00	RO uvádzajú zvýšenie na účte 353 v dôsledku inventarizačného prebytku neodpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo obstarania neodpisovaného hmotného majetku darom.
Iné zvýšenie	50 435,94	Zvýšenie záväzku na účte 353, ktoré nie je možné uvádzať v iných stĺpcoch. Napríklad opravy účtovania na 353 a pod.
Zníženie záväzku v roku 2016 z toho	445 626,91	Celkové zníženie záväzku na účte 353 v priebehu roku 2016
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie OP k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	338 563,00	Zníženie na 353 v dôsledku odpisovania, tvorby Opk dlhodobému majetku obstaraného z transferu a vyradenie dlhodobého majetku obstaraného z transferu v dôsledku likvidácie, manka, škody a predaja
Prevod správy majetku - odovzdanie	0,00	Zníženie účtu 353 v dôsledku prijatia majetku v súlade so zákonom 278/1994 Z.z o správe majetku štátu
BT prijatý v roku 2015 zúčtovaný v roku 2016	107 063,91	Zníženie 353 v dôsledku použitia BT z minulých rokov
Iné zníženie	0,00	Zníženie záväzku na účte 353, ktoré nie je možné uvádzať v iných stĺpcoch. Napríklad opravy účtovania na 353 a pod.
Zostatok k 31.12.2016	3 709 796,80	Zostatok záväzku na účte 353 k 31.12.2016