

Poznámky k 31.12.2017

Čl. I Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky

Názov účtovnej jednotky	Divadlo J. G. Tajovského vo Zvolene
Sídlo účtovnej jednotky	Divadelná 3, 960 77 Zvolen
Dátum založenia/zriadenia	1. 7. 1999
Spôsob založenia/zriadenia	PO zriadená BBSK, zriad'. listina č. 2002/000992
Názov zriaďovateľa	Banskobystrický samosprávny kraj
Sídlo zriaďovateľa	Nám. SNP č. 23, Banská Bystrica
IČO	35989572
DIC	2021517608
Hlavná činnosť účtovnej jednotky	Divadlo samostatne tvorí a predvádza divadelné diela
Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky	☒ riadna ☐ mimoriadna
Iné všeobecné údaje	

2. Informácie o činnosti účtovnej jednotky

Divadlo Jozefa Gregora Tajovského vo Zvolene je profesionálna kultúrna a umelecká ustanovizeň. Hlavným predmetom činnosti divadla je tvoriť, pripravovať a verejne predvádzať umelecké diela.

3. Informácie o vedúcich predstaviteľoch a o organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán /meno a priezvisko/	Ing. Jana Raffajová
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/	Ing. Silvia Bábelová
Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia	73,9
Počet zamestnancov k 31.12.2017	76
Počet riadiacich zamestnancov	8
Organizačné členenie účtovnej jednotky	4 úseky

4. Informácie o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky

	Počet
Rozpočtové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	0
Príspevkové organizácie zriadené účtovnou jednotkou	0
Iné právnické osoby založené účtovnou jednotkou	0

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti ☒ áno ☐ nie

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu ☐ áno ☒ nie

3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek

- a) **Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- b) **Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi.
Vlastné náklady obsahujú priame náklady vynaložené na tvorbu alebo inú činnosť.
- c) **Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný** sa oceňuje obstarávacou cenou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.
- 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 reprodukčnou obstarávacou cenou.
- f) **Dlhodobý finančný majetok** - účtovná jednotka nemá.
- g) **Zásoby nakupované** sa oceňujú obstarávacou cenou.
Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali .
- h) **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou** sa oceňujú vlastnými nákladmi.
Vlastné náklady obsahujú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
- i) **Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou** – darovaním neboli získané žiadne zásoby.
- j) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
Od roku 2008 sa uplatňuje 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**
Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov uplatňuje zásada časového rozlíšenia. 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) **Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov**
Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.
Rezervy sú závázky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvorí 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.
- n) **Časové rozlíšenie na strane pasív - výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Od roku 2008 sa pri účtovaní nákladov a výnosov 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** – účtovná jednotka nemá.
- p) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** – účtovná jednotka nemá.
- q) **Majetok obstaraný z transferov** sa oceňuje obstarávacou cenou.

r) **Finančný a operatívny leasing** – účtovná jednotka nemá.

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

5. **Podstata odpisovania dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku**

Účtovné 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 od prvého dňa nasledujúceho mesiaca po zaradení do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na dve desatinné miesta. Metóda odpisovania sa používa lineárna. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby boli v roku 2017 stanovené takto:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch	Ročná odpisová sadzba
Budovy administratívne	40	2,5 %
Budovy	20	5 %
Samost. hnuteľné veci a súbory vecí	6 - 12	16,67% - 8,33%
Dopravné prostried.	8 - 12	12,50% - 8,33%

Drobný nehmotný majetok od 1,– € do 2 400,– €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým nehmotným majetkom sa účtuje pri obstaraní do nákladov na účet 518 - Ostatné služby.

Drobný hmotný majetok od 1,– € do 1 700,– €, ktorý podľa rozhodnutia účtovnej jednotky nie je dlhodobým hmotným majetkom sa účtuje ako zásoby.

6. **Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.**

7. **Zásady pre vykazovanie transferov.**

8. **Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na menu euro.**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. V účtovnej závierke sú vykázané s prepočtom podľa kurzu platného ku dňu, ku ktorému sa zostavuje. Od roku 2008 sa kurzové straty účtujú do nákladov a kurzové zisky do výnosov.

Účtovná jednotka je platiteľom dane z pridanej hodnoty. Hlavná činnosť – kultúrne služby sú od DPH oslobodené a účtovná jednotka sa rozhodla, že príjmy z prenájmu nehnuteľností nebude zdaňovať, preto sa odpočet DPH na vstupe prepočítava koeficientom.

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 (Tabuľka č. 1 k čl. III.A ods.1 a 2 – Neobežný majetok) k 31.12.2017 za Divadlo Jozefa Gregora Tajovského vo Zvolene
- b) Spôsob a výška poistenia majetku:
 - na základe Rámcovej dohody na poistenie majetku a všeobecnej zodpovednosti za škodu č. 800460 uzatvorenej medzi BBSK a poisťovacou spoločnosťou UNIQUA. Platnosť poistnej zmluvy je od 16.1.2015 do 31.12.2018
 - na základe Rámcovej dohody na povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla a Flotilovej poistnej zmluvy pre havarijné poistenie motorových a prípojných vozidiel č. 5518020718 platnej od 23.1.2015 do 31.12.2018 uzatvorených medzi BBSK a poisťovňou Kooperatíva, a.s. Vienna Insurance Group so sídlom v Bratislave
- c) Zriadenie záložného práva na dlhodobý majetok – účtovná jednotka nemá
- d) Opis a hodnota dlhodobého majetku:

Majetok nezapísaný vkladom do katastra nehnuteľností:

- garáž na parcele C 1216/12
- garáž na parcele C 1216/13
- sklad technológií Lieskovská cesta
- garáže a sklady Lieskovská cesta
- prevádzková budova Lieskovská cesta
- výrobná dielňa Lieskovská cesta
- sklad reziva Lieskovská cesta

DJGT je správcom dlhodobého majetku, ktorého vlastníkom je Banskobystrický samosprávny kraj. Majetok bol účtovnej jednotke odovzdaný do správy na základe Protokolu o zverení majetku BBSK do správy zo dňa 5.8.2004.

Majetok v správe DJGT:

STAVBY - budova divadla, ul. Divadelná, súp. č. 1727, ktorá stojí na parcele č. 1241

- budova ubytovne na Nám. SNP, súp. č. 2595, na parcele č. 1233/10
- dve garáže, nachádzajúce sa na parcele C 1216/12 a 1216/13
- oplotenie dvora, komunikácie a spevnené plochy, vodovodná, kanalizačná a plynová prípojka
- na Lieskovskej ceste: sklad technológií, garáže a sklady, prevádzková budova, výrobná dielňa a sklad reziva

STROJE - zariadenia pre činnosť divadla – ozvučenie, osvetlenie, stroje potrebné na výrobu a údržbu scén, na šitie a údržbu kostýmov, kancelárske stroje, chladničky

DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY – osobné autá v počte 3 ks, 1 dodávkové vozidlo, 2 nákladné motorové vozidlá, 1 autobus

OSTATNÝ DLHODOBÝ MAJETOK – nábytok, počítače

POZEMKY – tvoria zastavané plochy a nádvoria v celkovej výmere 10 404 m².

V roku 2017 DJGT obstaralo dlhodobý majetok:

- z vlastných zdrojov – nákup a inštalácia novej horizontovej opony 5.400 €, nákup sady sledovacích reflektorov CANTO 4.216 €,
- zo zdrojov BBSK – rekonštrukcia a modernizácia systému merania a regulácie VZT a kotolne v sume 66.140 €,
- projektovú dokumentáciu na rekonštrukciu priestorov divadelnej kaviarne a grilbaru v priestoroch Divadelnej reštaurácie v celkovej sume 3.590 €, z toho 2.720 € bolo zo zdrojov BBSK.

- e) DJGT ako správca majetku užíva parcelu č. 1233/58 o výmere 374 m², ktorá je súčasťou dvora na Divadelnej ulici, ktorá nie je vo vlastníctve Banskobystrického samosprávneho kraja (vlastníkom je mesto Zvolen).
- f) Dôvody zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku – účtovná jednotka nemá

2. Dlhodobý finančný majetok – účtovná jednotka nemá

3. Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach – účtovná jednotka nemá

4. Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere, dlhodobé pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok – účtovná jednotka nemá

B Obežný majetok

1. Zásoby

a) **Opravné položky k zásobám v € :**

V roku 2017 ÚJ netvorila opravné položky k zásobám.

b) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a výška zásob, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať /v €/ - ÚJ nemá

c) Spôsob a výška poistenia zásob:

- na základe Rámcovej dohody na poistenie majetku a všeobecnej zodpovednosti za škodu č. 800460 uzatvorenej medzi BBSK a poisťovacou spoločnosťou UNIQUA. Platnosť poisťovnej zmluvy je od 16.1.2015 do 31.12.2018

2. Pohľadávky

a) Významné pohľadávky podľa jednotlivých položiek súvahy – pohľadávky po dobe splatnosti nad 30dní od bývalého nájomcu Ján Joščák ESPRIT v sume 24 834,- €

b) Pohľadávky - opravné položky - tabuľka č. 3 k čl. III.B

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti v € /riadky 048 a 060 súvahy/: - tabuľka č. 4 k čl. III.B

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti v € /riadky 048 a 060 súvahy/:

Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane v sume 40 075,66 €.

Pohľadávky:

Komentár k pohľadávkam									
Po lehote splatnosti do 30 dní k 31.12.2017:									
VF2226/17	SOŠ HSaO Zvolen			daň z nehn.	240,00 Eur	spl.22.12.17		uhr.1/18	
VF2228/17	SOŠ HSaO Zvolen			el.en.11/17	30,44 Eur	spl.22.12.17		uhr.1/18	
VF2229/17	SOŠ HSaO Zvolen			plyn 11/17	1357,68 Eur	spl.27.12.17		uhr.1/18	
VF2230/17	SOŠ HSaO Zvolen			vodné,stoč.	993,17 Eur	spl.18.12.17		uhr.1/18	
VF2245/17	SOŠ HSaO Zvolen			výťahy rev.	28,00 Eur	spl.22.12.17		uhr.1/18	
Po lehote splatnosti do 30 dní k 31.12.2017 spolu:					2 649,29 Eur				

Komentár k pohľadávkam**Po lehote splatnosti do 30 dní k 31.12.2017:**

VF2226/17 SOŠ HSaO Zvolen	daň z nehn.	240,00 Eur	spl.22.12.17	uhr.1/18
VF2228/17 SOŠ HSaO Zvolen	el.en.11/17	30,44 Eur	spl.22.12.17	uhr.1/18
VF2229/17 SOŠ HSaO Zvolen	plyn 11/17	1357,68 Eur	spl.27.12.17	uhr.1/18
VF2230/17 SOŠ HSaO Zvolen	vodné,stoč.	993,17 Eur	spl.18.12.17	uhr.1/18
VF2245/17 SOŠ HSaO Zvolen	výťahy rev.	28,00 Eur	spl.22.12.17	uhr.1/18

Po lehote splatnosti do 30 dní k 31.12.2017 spolu:	2 649,29 Eur
---	---------------------

Po lehote splatnosti nad 30 dní k 31.12.2017:

VF2103/15 BINEKO plus, s.r.o. Banská Bystrica	nájom 6/2015	119,34 Eur	spl. 15.6.15	právne odd.
VF2129/15 BINEKO plus, s.r.o. Banská Bystrica	nájom 7/2015	119,34 Eur	spl. 15.7.15	právne odd.
VF2139/15 BINEKO plus, s.r.o. Banská Bystrica	nájom 8/2015	119,34 Eur	spl. 15.8.15	právne odd.
VF2154/15 BINEKO plus, s.r.o. Banská Bystrica	nájom 9/2015	119,34 Eur	spl. 15.9.15	právne odd.
VF2179/15 BINEKO plus, s.r.o. Banská Bystrica	nájom 10/2015	119,34 Eur	spl. 15.10.15	právne odd.
		596,70 Eur		
VF2507/12 Feeling, spol.s r.o.	penaliz.faktúra	14,50 Eur	spl. 31.1.13	
		14,50 Eur		
VF2006/15 J.N.Developmentsk, s.r.o. Zvolen	nájom 1/2015	119,34 Eur	spl. 15.1.15	právne odd.
VF2024/15 J.N.Developmentsk, s.r.o. Zvolen	nájom 2/2015	119,34 Eur	spl. 15.2.15	právne odd.
VF2200/14 J.N.Developmentsk, s.r.o. Zvolen	nájom 10/2014	119,34 Eur	spl. 15.10.14	právne odd.
VF2226/14 J.N.Developmentsk, s.r.o. Zvolen	nájom 11/2015	119,34 Eur	spl. 15.11.14	právne odd.
VF2243/14 J.N.Developmentsk, s.r.o. Zvolen	nájom 12/2014	119,34 Eur	spl. 15.12.14	právne odd.
VF2506/14/P J.N.Developmentsk, s.r.o. Zvolen	penaliz.faktúra	8,44 Eur	spl. 31.1.15	právne odd.
		605,14 Eur		
VF2007/14 Milan Ostrožlík Zvolen	nájom 1/2014	173,99 Eur	spl. 15.1.14	právne odd.
VF2229/13 Milan Ostrožlík Zvolen	nájom 11/2013	173,99 Eur	spl. 15.11.13	právne odd.
VF2255/13 Milan Ostrožlík Zvolen	nájom 12/2013	173,99 Eur	spl. 15.12.13	právne odd.
		521,97 Eur		
VF2013/13 PPB Promotions, s.r.o. BA	prenájom	118,92 Eur	spl. 12.2.13	právne odd.
		118,92 Eur		
VF2001/16 Ján Joščák - ESPRIT	nájom 1/2016	3 854,32 Eur	spl. 15.1.16	právne odd.
VF2017/16 Ján Joščák - ESPRIT	plyn 1/2016	3 952,50 Eur	spl. 29.2.16	právne odd.
VF2020/16 Ján Joščák - ESPRIT	nájom 2/2016	3 854,32 Eur	spl. 15.2.16	právne odd.
VF2035/16 Ján Joščák - ESPRIT	vodné,stočné,zr.voda	816,93 Eur	spl. 31.3.16	právne odd.
VF2037/16 Ján Joščák - ESPRIT	el.en. 2/2016	33,06 Eur	spl. 31.3.16	právne odd.
VF2038/16 Ján Joščák - ESPRIT	plyn 2/2016	2 635,28 Eur	spl. 31.3.16	právne odd.
VF2043/16 Ján Joščák - ESPRIT	servis výťahov 1.Q	108,00 Eur	spl. 31.3.16	právne odd.
VF2186/15 Ján Joščák - ESPRIT	plyn 10/2015	1 593,24 Eur	spl. 25.11.15	právne odd.
VF2211/15 Ján Joščák - ESPRIT	el.en.11/2015	41,29 Eur	spl. 23.12.15	právne odd.
VF2212/15 Ján Joščák - ESPRIT	plyn 11/2015	2 517,11 Eur	spl. 4.1.16	právne odd.
VF2214/15 Ján Joščák - ESPRIT	vodné,stočné,zr.voda	897,94 Eur	spl. 23.12.15	právne odd.
VF2230/15 Ján Joščák - ESPRIT	revízie alikv.časť 2015	1 392,61 Eur	spl. 28.12.15	právne odd.
VF2232/15 Ján Joščák - ESPRIT	servis výťahov 4.Q	162,00 Eur	spl. 28.12.15	právne odd.
VF2238/15 Ján Joščák - ESPRIT	plyn 12/2015	2 975,40 Eur	spl. 31.01.16	právne odd.
		24 834,- Eur		
VF2504/15 Parex-G,s.r.o.	penaliz.faktúra	3,14 Eur	spl. 31.01.16	
		3,14 Eur		

Pohľadávky po lehote splatnosti nad 30 dní spolu:	26 694,37 Eur
--	----------------------

Pohľadávky firmám **BINEKO plus s.r.o., J.N.DEVELOPMENT s.r.o., PPB Promotions, s.r.o., Milan Ostrožlík**

a **Ján Joščák-ESPRIT** sú vedené v registri spisov DJGT, ktorý nám vedie Advokátska kancelária ABELOVSKÝ-PETRUŇO.

Milan Ostrožlík M + S + M, 24.10.2014 - návrh na vykonanie exekúcie

J.N.DEVELOPMENTSK, s.r.o. - 30.5.2016 bol podaný návrh na vykonanie exekúcie

BINEKO plus s.r.o. - 16.1.2017 bol podaný návrh na vykonanie exekúcie ohľadom istiny a 23.3.2017 ohľadom trov súdneho konania

PPB Promotions, s.r.o. - 23.6.2016 bol podaný návrh na vykonanie exekúcie

Ján Joščák-ESPRIT - 14.11.2017 bola podaná prihláška do konkurzného konania

Opravné položky účtované na faktúry:

FA2014/04	ART Invest	nájomné	153,46 Eur	opravná položka
1811/2003	ART Invest		82,98 Eur	opravná položka
FA2261/03	ART Invest		53,81 Eur	opravná položka
			290,25 Eur	
VF2045/12	EUROADMA, Ivan Kókény	nájomné	111,84 Eur	opravná položka
VF2075/12	EUROADMA, Ivan Kókény	nájomné	111,84 Eur	opravná položka
VF2097/12	EUROADMA, Ivan Kókény	nájomné	111,84 Eur	opravná položka
VF2121/12	EUROADMA, Ivan Kókény	nájomné	111,84 Eur	opravná položka
VF2150/12	EUROADMA, Ivan Kókény	nájomné	111,84 Eur	opravná položka
VF2161/12	EUROADMA, Ivan Kókény	nájomné	111,84 Eur	opravná položka
VF2197/12	EUROADMA, Ivan Kókény	nájomné	223,68 Eur	opravná položka
VF2226/12	EUROADMA, Ivan Kókény	nájomné	111,84 Eur	opravná položka
VF2247/12	EUROADMA, Ivan Kókény	nájomné	111,84 Eur	opravná položka
			1 118,40 Eur	

Opravné položky účtované na faktúry spolu:	1 408,65 Eur
---	---------------------

Vedené v registri spisov DJGT, ktorý vedie Advokátska kancelária ABELOVSKÝ-PETRUŇO:

ART INVEST - v roku 2004 bolo začaté exekučné konanie, doteraz je bezvýsledné

EUROADMA Ivan Kókény - 02.12.2015 – návrh na vykonanie exekúcie

- d) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia – ÚJ nemá
e) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávky s obmedzeným právom s nimi nakladať – ÚJ nemá

3. Finančný majetok

- a) Významné zložky krátkodobého finančného majetku podľa jednotlivých položiek súvahy – ÚJ nemá
b) Záložné právo ÚJ nemá zriadené

4. Poskytnuté návratné finančné výpomoci /riadky 098 a 104 súvahy/:

Účtovnej jednotke nebola v roku 2017 poskytnutá žiadna finančná výpomoc.

5. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy /riadky 111 až 113/

Náklady budúcich období: 828,78 €

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Vlastné imanie podľa jednotlivých položiek súvahy – tabuľka č. 5 k čl. IV.A

Nevysporiadaný HV minulých rokov: **178 842,43 €**

DJGT dosiahlo za rok 2017 kladný výsledok hospodárenia: **1 813,12 €**

Zostatok z rezervného fondu z roku 2017: **67 778,84 €**

B Záväzky

1. Rezervy podľa jednotlivých položiek súvahy – tabuľka č.7 k čl. IV.B
2. Záväzky podľa doby splatnosti:
 - a) Záväzky podľa doby splatnosti - tabuľka č. 8 k čl. IV.B
 - b) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti - tabuľka č. 8 k čl. IV.B
 - c) Popis významných položiek záväzkov podľa jednotlivých položiek súvahy

Záväzky zo sociálneho fondu

Sociálny fond	Rok 2016	Rok 2017
Stav k 1.januáru	1 406,92	1 670,38
Tvorba sociálneho fondu	5 657,56	6 060,77
Čerpanie sociálneho fondu	5 394,10	5 385,60
Stav k 31.decembru	1 670,38	2 345,55

Čerpanie sociálneho fondu – na stravovanie, soc.výpomoc

3. Bankové úvery a ostatné prijaté finančné výpomoci – ÚJ nemá
4. Časové rozlíšenie
 - a) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období podľa jednotlivých položiek súvahy
383: ÚJ nemá
384: 40 092,67 € (v tom: 6 700,- € sponzor. dar. Tatra banka)
 - b) Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384: 27 003,34 €

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek

V roku 2017 dosiahlo divadlo výnosy z hlavnej činnosti v celkovej výške **1.393.056,84 €**, z toho:

Príspevok od zriaďovateľa	972.961 €
Dotácie z MK SR	15.490 €
Dotácia z FPU	23.500 €
Dotácia Mesta Zvolen	12.000 €
Finančné dary (výnosy z BT od ost.subj.mimo VS)	13.775 €
Výnosy zo vstupného	256.811 €
Výnosy z prenájmov	25.380 €
Výnosy za prepravu	1.452 €
Výnosy z predaja bulletinov, publikácií a CD	982 €
Ostatné výnosy	11.973 €
Finančné výnosy	10.562 €
Výnosy z KT z rozpočtu BBSK	46.127 €
Výnosy z KT zo ŠR, od ostat. subjektov VS a mimo VS	2.044 €

<u>Výnosy z podnikateľskej činnosti:</u>	2 800,00 €
<u>Výnosy spolu:</u>	1 395 856,84 €

2. Náklady - popis a výška významných položiek

Celkové náklady na hlavnú činnosť v roku 2017 boli	1 391 170,06 €
<u>Náklady na podnikateľskú činnosť:</u>	1 799,91 €
<u>Náklady spolu:</u>	1 392 969,97 €

V tom:

50 spotrebované nákupy	147 743,68 €
51 služby	176 836,24 €
52 osobné náklady	957 039,50 €
53 dane a poplatky	9 393,73 €
54 ost.náklady	31 457,12 €
55 odpisy,rezervy,opr.pol.	63 968,91 €
56 finančné náklady	6 530,79 €

591 daň z príjmov 1 073,75 €

Čl. VI

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

1. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – ÚJ nemá

2. Ďalšie informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Prijaté depozitá a hypotéky		-	
Prenajatý majetok		-	
Majetok prijatý do úschovy		-	
Odpísané pohľadávky		194,66	750-16
Publikácie, CD		4 652,-	750-20,21,22,23
Inscenácie		239 705,23	750-15
Drobný hmotný majetok		201 279,18	750-10,11
Spolu		445 831,07	

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Iné aktíva a iné pasíva - účtovná jednotka nemá.

Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok spravovaných účtovnou jednotkou

Inv. číslo	Nehuteľná kultúrna pamiatka	Hodnota celkom
602/02 1/001	Budova DJGT, priečelie orientované na Nám. SNP	
	Spolu	

2. Ostatné finančné povinnosti - účtovná jednotka nemá.

Čl. VIII

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

Spriaznené osoby ÚJ nemá.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

a) Príjmy bežného rozpočtu - tabuľka č. 12 k čl. IX

Pre rok 2017 boli stanovené divadlu uznesením Zastupiteľstva BBSK č. 295/2017 zo dňa 13.2.2017 záväzné ukazovatele rozpočtu takto:

dotácia na bežné výdavky (600) z daňových príjmov	963.093,00 €
mzdy a platy (610)	613.353,00 €
poistné (620)	217.740,00 €
tovary a služby (630)	132.000,00 €

V rozpočte boli schválené účelovo určené prostriedky na bežné výdavky – novonaštudované inscenácie (premiéry) pre deti a mládež vo výške 5.000,- €, garantované podujatia s medzinárodnou účasťou ZHZ vo výške 10.000,- € a na položku 632 energie v minimálnej výške 77.000,- €, na kapitálové výdavky neboli schválené žiadne prostriedky.

Bežné a kapitálové výdavky

V priebehu roka 2017 bol rozpočet rozpočtovými opatreniami zriaďovateľa upravený takto:

– RO č. 1/2017 – navýšenie rozpočtu KV o	+ 68.860,- €, z toho
– modernizácia systému merania a regulácie	66.140,- €
– vypracovanie PD na kaviareň a grilbar	2.720,- €
– RO č. 2/2017 – navýšenie rozpočtu BV o	+ 2.438,- €, z toho
– 620 poistné	632,- €
– 640 bežné transfery (odchodné)	1.806,- €
– RO č. 3/2017 – navýšenie rozpočtu BV o	+ 7.430,- €, z toho
– 610 mzdy Memorandum k KZ (2%)	3.908,- €
– 620 poistné	1.758,- €
– 630 tovary a služby	700,- €
– 640 bežné transfery (odchodné)	1.806,- €

Celkový rozpočet BV po zmenách bol nasledovný:

	<u>schválený rozpočet</u>	<u>upravený rozpočet (v €)</u>
príspevok od zriaďovateľa (z daňových príjmov)	963.093	972.961

Celkový rozpočet KV po zmenách bol nasledovný:

	<u>schválený rozpočet</u>	<u>upravený rozpočet (v €)</u>
príspevok od zriaďovateľa (z daňových príjmov)	0	68.860

- b) Príjmy kapitálového rozpočtu – ÚJ nemá
- c) Výdavky bežného rozpočtu - tabuľka č. 13 k čl. IX
- d) Výdavky kapitálového rozpočtu – ÚJ nemá
- e) Finančné operácie s finančnými aktívami- tabuľka č. 14 k čl. IX
- f) Výška dlhu – ÚJ nemá

Čl. X

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

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

V účtovnej jednotke nenastali žiadne významné skutočnosti po dni, ku ktorému sa zostavuje
účtovná závierka.

Vo Zvolene, dňa 16.3.2018

Za vypracovanie: Ing. Sivia Bábelová

p. Janka Michaleková