

Poznámky k uzávierke k 31. 12. 2017

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. 2017 : 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	19 146 878,12	
	+	987 817,85	technické zhodnotenie
	KS	20 134 695,97	
Samostatné hnutelné veci			
a súbory hnut. vecí-022	PS	1 155 515,78	
	+	145 946,28	
	-	17 729,76	
	KS	1 283 732,30	

<u>Dopravné prostriedky-023</u>	PS	160 072,13	
	KS	160 072,13	
Drobný dlhod. hm. majetok			
-028	PS	336 980,22	
	-	1 150,66	
	KS	335 829,56	
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 hmotného majetku - 042	PS	617 193,81	
	+	535 994,38	
	-	1 133 764,13	
	KS	19 424,06	
Oprávky k softvéru – 073	PS	10 512,31	
	KS	10 512,31	
Oprávky k stavbám -081	PS	9 271 422,94	
	+	418 034,67	odpisy
	KS	9 689 457,61	
Oprávky k samostatným hnutelným veciam			
a súborom hnut. vecí-082	PS	1 001 815,49	
	+	31 443,16	odpisy
	-	17 729,76	vyradenie
	KS	1 015 528,89	

Oprávkky k dopravným prostriedkom			
prostriedkom- 083	PS	142 063,34	
		4 598,04	odpisy
	KS	146 661,38	

Oprávkky k drobnému DHM-088

	PS	326 566,00	
	+	3 129,12	odpisy
	KS	328 544,46	

- **021 – Budovy a stavby** – prírastok – zaúčtované zaradenie „Rekonštrukcia námestia a spevnených plôch“ vo výšky 987 817,85 €.

- **022 – Samostatné hnutel'né vecí a súbory hnutel'ných vecí** – prírastok – zaúčtované zaradenie hmotného majetku vo výške 145 946,28 € a to: Nástrojový mikrofónny set DPA D:Vote4099 (2 ks); LED reflektor SGM Q-7 Color flood (8 ks); LED reflektor Spotlight CYC LED 300 RGBW DMX (9 ks); Zvukový mixážny pult YAMAHA CL5; Vstupno/výstupný box pre zvukovú sieť Yamaha RIO3224-D; Vstupno/výstupný box pre zvukovú sieť Yamaha RIO1608-D; LED rotačný reflektor ROBE Robin DL7S Profile (4 ks)

– úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 17 729,76 € a to : Mixážny pult TASCAM M 2524; Fotoaparát – Asahi; Počítač s DVD+DC-R mechanikou; Notebook ACER TM 2001FXC C2.6; Počítač HP VECTRA s príslušenstvom; PC Pentium 100 MHz; Tlačiareň HP Laser Jet 1500 L; Počítač + Monitor Philips 107P50 + príslušenstvo; Tlačiareň EPSON FX 870; Počítač Pentium 120 (tower,monitor).

- **028 - Drobný dlhodobý hmotný majetok** – úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 1 150,66 € a to: Videorekorder PANASONIC; Sluchadla SENNHEISER HD 490; Varná kanvica 5328B7; Záložný zdroj UPS Back 250; Záložný zdroj UPS Back 400.

Účet 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vykazuje zostatok vo výške 19 424,06 € - jedná sa o štúdiu „Multifunkčné zariadenie v hodnote 14 552,08 € , Dochádzkový systém s prístupovým systémom v hodnote 4 871,98 €.

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 , publikácie Kniha objektívom R.Mika a kalendáre v celkovej výške 9 503,19 €.

2. Pohľadávky -

Pohľadávky /odberatelia/ k 31.12.2017 boli vyčíslené vo výške 17 021,84 €, v lehote splatnosti 12 431,90 €. Po lehote splatnosti- **Balstav 905,07 € - nájom za parkovisko, Lukáč- riešené súdnou cestou- 672,60 €, ostatné v sume 3 012,27 zaplatené v januári 2018.**

Závazky (dodávateľa) k 31.12.2017 vo výške 45 954,85 €, čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

3. Finančný majetok

Ceniny - 213 - stravné lístky v hodnote 12 171,60 €

Bankové účty : 221

bežný účet – vlastné tržby 144 485,94 €

bežný účet – príspevok 112 342,64 €

účet sociálneho fondu 12 827,78 €

221 spolu: 269 656,36 €

Pokladnica – 211 954,22 €

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 333 118,28 €

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 130 590,80 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie - 124 418,89 €

B Závazky

2. Závazky

Všetky závazky sú v lehote splatnosti.

4. Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období – jedná sa o platby za vstupenky na predstavenia v roku 2018 a za prenájom divadelných priestorov na mesiac január 2018.

ČL. V

Informácie a výnosoch a nákladoch

Výnosy

- tržby za vlastné výrobky	účet 602	323 160,19	€
- tržby za prenájom		154 924,84	€
- tržby za reklamu		17 650,-	€
- tržby za rekreácie		449,50	€
- tržby -osveta,TP.ostatné		12 281,39	€
- tržby za predaný tovar-bulletíny		1 837,-	€
- ostatné výnosy z prev.činnosti		7 330,85	
- výnosy z transferov		2 809 913,38	€
Výnosy spolu		3 327 547,15	€

Náklady

Spotreba materiálu	345 779,13	€
Spotreba energie	252 202,00	€
Spotreba ost.neskl.dodávok	83,06	€
Predaný tovar	1 066,14	€
Opravy a udržiavanie	119 136,69	€
Cestovné	1 955,99	€
Náklady na reprezentáciu	23 143,85	€
Ostatné služby	384 222,60	€
Mzdové náklady	1 296 410,16	€
Zákonné sociálne poistenie	435 306,24	€
Zákonné sociálne náklady	84 200,00	€
Ostatné sociálne náklady	2 364,00	€
Daň z nehnuteľnosti	23 040,36	€
Ostatné dane a poplatky	7 907,25	€
Ostatné náklady	320,24	€
Odpisy	457 204,99	€
Finančné náklady	17 622,60	€
Náklady spolu	3 451 966,04	€

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	€	transfér-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

Hospodársky výsledok k 31.12.2017 je - 124.418 €. Tento negatívny hospodársky výsledok vznikol naštudovaním a uvedením nového muzikálu Nikola Šuhaj hlavne v oblasti nákupu priameho materiálu na výrobu scény a kostýmov, nutných opráv technologických zdvíhacích zariadení a nákupom osvetľovacích a zvukových zariadení formou kapitálových výdavkov. Zároveň investovanie do rozsiahlych opráv a nákup moderných zariadení otvára priestor pre využitie javiska Novej budovy DJZ aj do budúcnosti s výhľadom minimálne 15 rokov. Takáto modernizácia bola nutná aj z prevádzkovo bezpečnostného hľadiska a jej načasovanie bolo nastavené práve na uvedenie nového muzikálu. Ďalšou snahou bolo čerpanie prostriedkov z rezervného fondu, ktorý ku koncu roka predstavoval sumu 333.118 € a jediné jeho možné čerpanie je na vykrytie straty minulých období. Teda s prechodom do roka 2018 vykryjeme celú stratu s rezervným fondom a znížime jeho výšku.

Schválil:

Mgr. Ján Hanzo

riaditeľ DJZ Prešov