

Poznámky k uzávierke k 31. 12. 2018

Článok 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. 2018: 138

z toho riadiacich zamestnancov: 7

Článok II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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	20 134 695,97	
	+	148 069,84	technické zhodnotenie
	KS	20 282 765,81	
Samostatné hnutelné veci – 022	PS	1 283 732,30	
	+	6 519,35	
	-	9 784,88	
	KS	1 280 466,77	
Dopravné prostriedky – 023	PS	160 072,13	
	KS	160 072,13	
Drobný dlhodobý HM – 028	PS	335 829,56	
	-	328,62	
	KS	335 500,94	

Pozemky – 031	PS	433 180,67	
	KS	433 180,67	
Umelecké diela a zbierky – 032	PS	43 776,14	
	KS	43 776,14	
Obstaranie DHM – 042	PS	19 424,06	
	+	190 697,21	
	–	154 589,19	
	KS	55 532,08	
Oprávky k softvéru – 073	PS	10 512,31	
	KS	10 512,31	
Oprávky k stavbám – 081	PS	9 689 457,61	
	+	435 153,72	odpisy
	KS	10 124 611,33	
Oprávky k 082	PS	1 015 528,89	
	+	45 467,52	odpisy
	–	9 784,88	vyradenie
	KS	1 051 211,53	
Oprávky k dopr. prostriedkom – 083	PS	146 661,38	
		4 598,04	odpisy
	KS	151 259,42	
Oprávky k drobnému HM – 088	PS	328 544,46	
	+	3 129,12	odpisy
	–	328,62	
	KS	331 344,96	

– 021 – Budovy a stavby

– prírastok – zaúčtované Technické zhodnotenie Budovy DJZ, Námestie legionárov č. 6: Zateplenie strešného plášťa a výmena hydroizolácie na 6. NP vo výške 148 069,84 €.

– 022 – Samostatné hnutelné vecí a súbory hnutelných vecí

– prírastok – zaúčtované zaradenie hmotného majetku vo výške 6 519,35 € a to: Dochádzkový systém Kriváň s prístupovým systémom.

– úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 9 784,88 € a to: Vysávač priemyselný; Stôl antistatický Almet; Sústruh hrotový; Dymostroj JEM ZR 20 (2 ks); Videorekordér PHILIPS VR 485; Notebook DELL; WiFi Full Hat – bezdrôtové ovládanie pultu Liberty; Digitálna videokamera CANON DM-MV-650 I.

– 028 – Drobný dlhodobý hmotný majetok

– úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 328,62 € a to: Fotoaparát Samsung AF 1050 Zoon.

– 042 – Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vykazuje zostatok vo výške 55 532,08 € – jedná sa o štúdiu „Multifunkčné zariadenie v hodnote 14 552,08 € a Rekonštrukciu výtahov v NB vo výške 40 680,- €.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Materiál na skladoch nevykazuje na konci účtovného obdobia zostatky.

- **132 - Tovar** - sú vedené bulletíny k jednotlivým divadelným predstaveniam, publikácie Kniha objektívom R. Mika v celkovej výške 5 830,03 €.

Pohľadávky

Pohľadávky (odberatelia) k 31.12.2018 boli vyčíslené vo výške 15 326,24 €, v lehote splatnosti 13 748,57 €. Po lehote splatnosti - Balstav 905,07 € - nájom za parkovisko, Lukáč - riešené súdnou cestou - 672,60 €.

Závazky (dodávatelia) k 31.12.2018 vo výške 46 452,12 €, čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

3. Finančný majetok

- 213 - ceniny - stravné lístky v hodnote 10 860,00 €

- 221 - Bankové účty
bežný účet - vlastné tržby 124 480,00 €
bežný účet - príspevok 295 248,65 €
účet sociálneho fondu 11 884,58 €
spolu: 431 613,23 €

- 211 - Pokladnica 571,45 €

4. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období 381 - jedná sa o predplatné odborných publikácií a časopisov, poistenie motorových vozidiel vo výške 7 749,71 €.

Článok IV.

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Zákonný rezervný fond 208 699,39 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 130 590,80 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 118 561,44 €

B Závazky

Závazky

Všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období - jedná sa o prenájom divadelných priestorov na mesiac január 2019.

Článok V.

Informácie a výnosoch a nákladoch

Výnosy

- tržby za vlastné výrobky	účet 602	425 062,01 €
- tržby za prenájom		132 936,73 €
- tržby za reklamu		5 650,00 €
- tržby za rekreácie		500,50 €
- tržby - osвета, ostatné		9 550,03 €
- tržby za predaný tovar - bulletíny		2 341,50 €
- ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti		4 760,65 €
- výnosy z transferov		2 904 085,80 €
Výnosy spolu		3 484 887,22 €

Náklady

Spotreba materiálu	230 955,77 €
Spotreba energie	239 955,80 €
Spotreba ostatné	49,56 €
Predaný tovar	1 205,46 €
Opravy a udržiavanie	64 683,35 €
Cestovné	3 968,49 €
Náklady na reprezentáciu	25 033,70 €
Ostatné služby	416 611,91 €
Mzdové náklady	1 313 082,11 €
Zákonné sociálne poistenie	438 077,37 €
Zákonné sociálne náklady	87 321,75 €
Ostatné sociálne náklady	1 617,87 €
Daň z nehnuteľnosti	55,71 €
Ostatné dane a poplatky	30 915,73 €
Ostatné náklady	295,18 €
Odpisy	488 348,40 €
Finančné náklady	11 419,77 €
Náklady spolu	3 353 597,91 €

Článok VI.

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Závazky z prijatých transferov

účet 355	PS	10 496 740,54 €	
	+	204 740,88 €	oprava strechy, výťahov
	-	440 768,52 €	odpisy
	KS	10 260 712,90 €	
účet 384	PS	428 104,36 €	
	-	10 262,28 €	odpisy majetku zo ŠR
	KS	417 842,08 €	

Článok VII.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Hospodársky výsledok k 31.12.2018 je + 131 289 €. Tento kladný výsledok vznikol rastúcimi príjmami v oblasti vlastných tržieb za odohrané predstavenia a zároveň pribrzdením investícií do vlastného majetku, opráv a údržby po roku 2017, kedy naštudovaním muzikálu Nikola Šuhaj a technickou náročnosťou sme boli nútení zakúpiť a zmodernizovať zvukové a osvetľovacie zariadenia, ovládanie portálových veží a stolov javiska na veľkej scéne.