

Poznámky k 31.12.2018

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	74,7
Počet zamestnancov k 31.12.2018	78
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. Tvorja 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 závázky 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 2018 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 31.12.2018 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
- mobilné prevádzkové zariadenie

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
- oploenie 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 nádvorcia v celkovej výmere 10 768 m².

V roku 2018 DJGT obstaralo dlhodobý hmotný majetok:

- nákup techniky na realizáciu predstavení (4.120,- € aktívne reproduktory; 3.902,88 € profilové reflektory; 11.700,- € plošné reflektory; 4.104,- € odposluchové reflektory) – 23.200 € zo zdrojov BBSK a 626,88 € z vlastných zdrojov
- rekonštrukcia okien na ubytovni DJGT – 10.000 € zo zdrojov BBSK a 200 € z vlastných zdrojov

- rekonštrukcia a modernizácia priestorov Divadelnej reštaurácie v sume 235.000 € zo zdrojov BBSK
 - mobilné prevádzkové zariadenie - v sume 20.400 € zo zdrojov BBSK a 24.143 € z vlastných zdrojov
- e) V roku 2018 bol DJGT zverený majetok do správy Protokolom o zverení majetku do správy organizácie – pozemky CKN parc.č. 1223/67 o výmere 2 m² a 1223/68 o výmere 362 m² v celkovej hodnote 32.166,68 €.
- 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 2018 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 poistnej 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 33 470,44 €.

Pohľadávky:

Komentár k pohľadávkam										
Po lehote splatnosti nad 30 dní k 31.12.2018:										
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, konkurz zrušený										

Po lehote splatnosti nad 30 dní k 31.12.2018:

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		

Pohl'adávky po lehote splatnosti nad 30 dní spolu:

26 694,37 Eur

Pohľadávky firiem **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. konkurz zrušený

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 2018 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: 1 325,99 €

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 2018 záporný výsledok hospodárenia: **17 854,54 €**

Zostatok z rezervného fondu z roku 2018: **69 591,96 €**

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 2017	Rok 2018
Stav k 1.januáru	1 670,38	2 345,55
Tvorba sociálneho fondu	6 060,77	6 466,62
Čerpanie sociálneho fondu	5 385,60	5 607,34
Stav k 31.decembru	2 345,55	3 204,83

Čerpanie sociálneho fondu – na stravovanie

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: 37 079,95 €
 - b) Informácia o prijatých kapitálových transferoch zaúčtovaných na účte 384: 24 965,02 €

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy - popis a výška významných položiek

V roku 2018 dosiahlo divadlo výnosy z hlavnej činnosti v celkovej výške **1 476 227,24 €**, z toho:

Príspevok od zriaďovateľa	1 114 645,00€
Dotácie z MK SR	15 494,00 €
Dotácia z FPU	9 000,00 €
Dotácia Mesta Zvolen	12 000,00 €
Finančné dary (výnosy z BT od ost.subj.mimo VS)	25 062,44 €
Tržby za vlastné výkony a tovar	248 420,01 €
Výnosy z prenájmov	19 135,43 €
Ostatné výnosy	4 085,71 €
Finančné výnosy	0,46 €
Výnosy z KT z rozpočtu BBSK	26 345,87 €
Výnosy z KT zo ŠR, od ostat. subjektov VS a mimo VS	2 038,32 €

<u>Výnosy z podnikateľskej činnosti:</u>	3 800,00 €
<u>Výnosy spolu:</u>	1 480 027,24 €

2. Náklady - popis a výška významných položiek

Celkové náklady na hlavnú činnosť v roku 2018 boli **1 493 639,81 €**

Náklady na podnikateľskú činnosť: **3 551,66 €**

Náklady spolu: **1 497 191,47 €**

V tom:

50 spotrebované nákupy 198 433,62 €

51 služby 194 979,47 €

52 osobné náklady 1 016 014,08 €

53 dane a poplatky 9 808,37 €

54 ost.náklady 27 353,64 €

55 odpisy, rezervy, opr.pol. 44 881,63 €

56 finančné náklady 5 720,66 €

591 daň z príjmov 690,31 €

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		6 957	750-20,21,22,23,24,25
Inscenácie		244 440,94	750-15
Drobný hmotný majetok		244 379,86	750-10,11
Spolu		495 972,46	

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	Nehnuteľná 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 2018 boli stanovené divadlu uznesením Zastupiteľstva BBSK č. 387/2017 zo dňa 16.10.2017 záväzné ukazovatele rozpočtu takto:

dotácia na bežné výdavky (600) z daňových príjmov 1.002.273,00 €

mzdy a platy (610) 637.176,00 €

V rozpočte boli schválené účelovo určené prostriedky na bežné výdavky – novonaštudované inscenácie (premiéry) vo výške 5.000,- €, garantované podujatia s medzinárodnou účasťou ZHZ vo výške 10.000,- € a na výročia vo výške 1.000,- €, na kapitálové výdavky boli schválené finančné prostriedky na rekonštrukciu objektu vo výške 150.000,- €.

Bežné a kapitálové výdavky

V priebehu roka 2018 bol rozpočet rozpočtovými opatreniami zriaďovateľa upravený takto:

- | | |
|---|----------------------|
| – RO č. 1/2018 – navýšenie rozpočtu KV o | + 50.400,- €, z toho |
| – rekonštrukcia objektu | 30.000,- € |
| – mobilné prevádzkové zariadenie | 20.400,- € |
| – RO č. 2/2018 – navýšenie rozpočtu BV o | + 11.000,- €, z toho |
| – novonaštudované inscenácie (premiéry) | 5.000,- € |
| – garant. podujatia s medzinár. účasťou ZHZ | 5.000,- € |
| – výročia | 1.000,- € |
| – RO č. 3/2018 – navýšenie rozpočtu BV o | + 2.020,- €, z toho |
| – 640 bežné transfery (odchodné) | 1.542,- € |
| – 620 poistné | 478,- € |
| – RO č. 4/2018 – navýšenie rozpočtu KV o | + 33.200,- €, z toho |
| – rekonštrukcia okien | 10.000,- € |
| – nákup techniky na realizáciu predstavení | 23.200,- € |
| – RO č. 5/2018 – navýšenie rozpočtu BV o | + 29.222,- €, z toho |
| – 610 mzdy a platy | 21.566,- € |
| – RO č. 6/2018 – navýšenie rozpočtu BV o | + 68.130,- €, z toho |
| – 610 mzdy a platy | 11.205,- € |
| – 620 poistné | 3.978,- € |
| – Na odchodné s odvodmi | 2.947,- € |
| – vybavenie nových obj. technol. a nábyt. | 50.000,- € |
| – RO č. 7/2018 – navýšenie rozpočtu KV o | + 55.000,- €, z toho |
| – rekonštrukcia objektu | 55.000,- € |
| – RO č. 8/2018 – navýšenie rozpočtu BV o | + 2.000,- €, z toho |
| – Na nákup výpočtovej techniky | 2.000,- € |

Celkový rozpočet BV po zmenách bol nasledovný:

	<u>schválený rozpočet</u>	<u>upravený rozpočet (v €)</u>
príspevok od zriaďovateľa (z daňových príjmov)	1.002.273	1.114.645

Celkový rozpočet KV po zmenách bol nasledovný:

	<u>schválený rozpočet</u>	<u>upravený rozpočet (v €)</u>
príspevok od zriaďovateľa (z daňových príjmov)	150.000	288.600

- 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 7.3.2019

Za vypracovanie: Ing. Sivia Bábelová

p. Janka Michaleková