

Poznámky k uzávierke k 31. 12. 2019

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. 2019: 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	20 282 765,81	
	+	352 848,00	technické zhodnotenie
	KS	20 635 613,81	
Samostatné hnutelné veci – 022	PS	1 280 466,77	
	+	52 714,00	
	-	147 241,84	
	KS	1 185 938,93	
Dopravné prostriedky – 023	PS	160 072,13	
	KS	160 072,13	
Drobný dlhodobý HM – 028	PS	335 500,94	
	-	757,61	
	KS	334 743,33	

Pozemky – 031	PS	433 180,67	
	-	418,70	
	KS	432 761,97	
Umelecké diela a zbierky – 032	PS	43 776,14	
	KS	43 776,14	
Obstaranie DHM – 042	PS	55 532,08	
	+	364 582,00	
	-	405 562,00	
	KS	14 552,08	
Oprávky k softvéru – 073	PS	10 512,31	
	KS	10 512,31	
Oprávky k stavbám – 081	PS	10 124 611,33	
	+	440 417,92	odpisy
	KS	10 565 029,25	
Oprávky k 082	PS	1 051 211,53	
	+	49 403,31	odpisy
	-	147 241,84	vyradenie
	KS	953 373,00	
Oprávky k dopr. prostriedkom – 083	PS	151 259,42	
		4 598,04	odpisy
	KS	155 857,48	
Oprávky k drobnému HM – 088	PS	331 344,96	
	+	2 899,70	odpisy
	-	757,61	
	KS	333 487,05	

- 021 - Budovy a stavby

- prírastok – zaúčtované Technické zhodnotenie Budovy DJZ, Námestie legionárov č. 6: Zateplenie strešného plášťa a výmena hydroizolácie na 4. NP vo výške 208 920,00 €; Rekonštrukcia výtahov v Novej budove DJZ vo výške 143 928,00 €.

- 022 - Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí

- prírastok – zaúčtované zaradenie hmotného majetku vo výške 52 714,00 € a to: Digitálny zvukový matrix procesor Yamaha MTX 5; Digitálny stagebox Yamaha RIO 1608D2; Digitálny zvukový mixážny pult YAMAHA CL 3; Digitálny stagebox - prevodník Yamaha RIO 1608D2 (2 ks), Digitálny zosilňovač Db Audiotechnik 30 D amplifier (2 ks); Digitálny zosilňovač Db Audiotechnik 10 D amplifier; Prevodník Dante / AES / EBU Db Audiotechnik DS 10.

- úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 147 241,84 € a to: Projektor divadelný BP II (2 ks); Videoprojektor; Osvetľovací pult STRAND; Mixážny pult 32/S4/8/2 ALLEN+HEAT GL3300; Magnetofón A 820 MCH STUDER; Magnetofón A 810 STUDER (2 ks); Mixážny pult Tascam M 2516; Repro sústava EV BARON CD 35 (2 ks); Kompresor limiter COMPOSER BEHRINGER MDX 2000 (2 ks); Obmedzovač sp. väzby FBX 900 SABINE (5 ks); Diversity wirel. system AKG SR 300 (6 ks); Mikrofón kon. AKG 747; Svietidlo SL 600 (6 ks); Konc. zosilovač CROWN CE 2000 (2 ks); Mixážny pult ALLEN@HEATH; In ear monitoring IEM 1100 (2 ks); Signalizačné zabezpečenie budovy.

—

- 028 - Drobný dlhodobý hmotný majetok

- úbytok - zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 757,61 € a to: Pianino Scholtz - tmavé; Kreslo Minister, kožené; Pianino Scholtz - 110 svetlé.

- 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vykazuje zostatok vo výške 14 552,08 € - jedná sa o štúdiu „Multifunkčné zariadenie .

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 7 081,13 €.

2. Pohľadávky

Pohľadávky (odberatelia) k 31.12.2019 boli vyčíslené vo výške 14 062,43 €, v lehote splatnosti 12 484,76 €. Po lehote splatnosti - Balstav 905,07 € - nájom za parkovisko, Lukáč - riešené súdnou cestou - 672,60 €.

Závazky (dodávatelia) k 31.12.2019 vo výške 31 988,02 €, čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

3. Finančný majetok

- 213 - ceniny - stravné lístky v hodnote 12 374,-0 €

- 221 - Bankové účty

bežný účet - vlastné tržby 105 501,61 €

bežný účet - príspevok 291 252,11 €

účet sociálneho fondu 12 823,00 €

spolu: 409 576,72 €

- 211 - Pokladnica 497,53 €

4. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období 381 - jedná sa o predplatné odborných publikácií a časopisov, poistenie motorových vozidiel vo výške 14 553,15 €.

Výnosy budúcich období 384-01 jedná sa o vstupenky a prenájom na január 2020 vo výške 24 249,43 €

Článok IV.

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Zákonný rezervný fond 327 260,83 €

Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov 130 590,80 €

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 3 441,34€

B Závazky

Závazky

Všetky záväzky sú v lehote splatnosti.

Časové rozlíšenie

Výnosy budúcich období - jedná sa o prenájom divadelných priestorov na mesiac január 2020.

**Článok V.
Informácie a výnosoch a nákladoch**

Výnosy

- tržby za vlastné výrobky	účet 602	338 042,58 €
- tržby z prenájomu		54 611,72 €
- tržby za služby		83 521,77 €
- tržby za reklamu		9 000,00 €
- tržby za rekreácie		486,00 €
- tržby – osвета, ostatné		7 671,15 €
- tržby za predaný tovar – bulletíny		1 141,50 €
- tržby z predaja DHM		3 700,00 €
- výnosy z transferov		3 106 856,58 €
Výnosy spolu		3 611 261,69 €

Náklady

Spotreba materiálu		289 190,10 €
Spotreba energie		230 789,59 €
Spotreba ostatné		87,72 €
Predaný tovar		954,80 €
Opravy a udržiavanie		39 137,18 €
Cestovné		4 534,16 €
Náklady na reprezentáciu		16 497,71 €
Ostatné služby		373 537,47 €
Mzdové náklady		1 497 134,25 €
Zákonné sociálne poistenie		499 190,07 €
Zákonné sociálne náklady		104 556,87 €
Ostatné sociálne náklady		5 908,50 €
Daň z nehnuteľnosti		22 956,56 €
Ostatné dane a poplatky		1 062,67 €
Ostatné náklady		293,90 €
Odpisy		497 318,97 €
Finančné náklady		13 201,37 €
Náklady spolu		3 596 351,89 €

**Článok VI.
Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy**

1. Závazky z prijatých transferov

účet 355	PS	10 260 712,90 €	
	+	311 868,00 €	rekonš. strechy, výťahov
	-	446 222,00 €	odpisy
	KS	10 126 358,90 €	
účet 384	PS	417 842,08 €	
	-	10 262,28 €	odpisy majetku zo ŠR
	KS	407 579,80 €	

Článok VII.
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Hospodársky výsledok k 31.12.2019 je + 3.441 €. Tento kladný hospodársky výsledok sa podarilo udržať aj napriek zvýšeným výdavkom v oblasti opravy a údržby prevádzkových strojov, ale aj nákladnou modernizáciou zvukového systému v Historickej budove DJZ. Zároveň sa podarilo naplniť aj plánované príjmy organizácie, ktoré sú síce nižšie oproti roku 2018, no tento mierny pokles nemal vplyv na celkovú finančnú stabilitu organizácie, keďže pri niektorých rozpočtových položkách sa podarilo znížiť výdavky oproti minulému roku.

Dňa 13.02.2020

Vypracoval: Schválil:

Ing. Vladimír Sedlačko
námestník útvaru ekonomiky DJZ

Mgr. Ján Hanzo
riaditeľ DJZ Prešov