

Poznámky k uzávierke k 31. 12. 2021

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. 2021: 124

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	20 707 533,99
	KS	20 707 533,99
Samostatné hnutelné veci – 022	PS	1 156 153,09
	+	50 023,20
	-	15 982,31
	KS	1 190 193,98
Dopravné prostriedky – 023	PS	160 072,13
	KS	160 072,13
Drobný dlhodobý HM – 028	PS	330 410,18
	-	1 254,83
	KS	329 155,35
Pozemky – 031	PS	432 761,97
	KS	432 761,97
Umelecké diela a zbierky – 032	PS	43 776,14

	KS	43 776,14	
Obstaranie DHM – 042	PS	14 552,08	
	+	85 117,74	
	-	50 023,20	
	KS	49 646,62	
Oprávky k softvéru – 073	PS	10 512,31	
	KS	10 512,31	
Oprávky k stavbám – 081	PS	11 008 382,73	
	+	444 468,84	odpisy
	KS	11 452 851,57	
Oprávky k 082	PS	965 858,78	
	+	55 494,79	odpisy
	-	15 982,31	vyradenie
	KS	1 005 371,26	
Oprávky k dopr. prostriedkom – 083	PS	160 072,13	
	KS	160 072,13	
Oprávky k drobnému HM – 088	PS	329 585,90	
	+	1 254,83	odpisy
	-	432,00	
	KS	328 763,07	

- 021 - Budovy a stavby

- prírastok – v roku 2021 neboli pohyby na účte 021

- 022 - Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí

- prírastok – zaúčtované zaradenie hmotného majetku vo výške 38 064,60 € - Osvetľovací pult grandMA3 light CRV a 11 958,60 € - Osvetľovací pult grandMA3 onPC wing XT

- úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 15.982,31 € a to: 2x Repro sústava SUBBASS JBL 4675, 2x Reprosústava EV FM 1202, 3x Mikrofón kon. AKG C 391, Prehrávač minidiskov SONY MDS JE 520, Konc. zosilovač CROWN POWER-TECH 3, 2x Repro sústava JBL MP 225, Reprosústava JBL MR 902, Stojan RACK, 5x Dynamický procesor DBX 166 XL

- 028 - Drobný dlhodobý hmotný majetok

- úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 1 254,83 a to: Mikrofón dyn. AKG D 3700 v sume 192,30 €, 2x Prepojovač PATCHBAY BEHRINGER PX2000PRO spolu v sume 812,48 €, Rack s kabelážou (pre koncové zosilňovače) v sume 250,05 €

- 042 - Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vykazuje zostatok vo výške 55 532,08 € – jedná sa o štúdiu „Multifunkčné zariadenie v hodnote 14 552,08 €, rekonštrukcia inšpicientskeho systému v sume 35 094,54 €.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Materiál na skladoch nevykazuje na konci účtovného obdobia zostatky.

- 132 - Tovar – sú vedené bulletíny k jednotlivým divadelným predstaveniam v celkovej výške 2 762,29 €.

Pohľadávky

Pohľadávky (odberatelia) k 31.12.2021 boli vyčíslené vo výške 196 €, v lehote splatnosti vo výške 196 €. Po lehote splatnosti dlhodobé pohľadávky vo výške 0 €. Dlhodobé pohľadávky v sume 1.577 € boli rozhodnutím krajskej škodovej komisie upustené od vymáhania a účtovne vyrovnané

Jedná sa o:

- Peter Lukáč - o sumu 672,66 € za prenájom priestorov
- Balstav - o sumu 905,07 € za prenájom priestorov

Ostatné pohľadávky v termíne splatnosti vo výške 0 € boli sú odsúhlasené zo strany odberateľov.

3. Finančný majetok

- 213 - ceniny - stravné lístky v hodnote	6 178,50 €
- 221 - Bankové účty	
bežný účet - vlastné tržby	152 549,95 €
bežný účet - príspevok	300 525,74 €
účet sociálneho fondu	16 633,01 €
spolu:	469 708,70 €
- 211 - Pokladnica	1 160,90 €

4. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období 381 - jedná sa o predplatné odborných publikácií a časopisov, poistenie motorových vozidiel vo výške 4 376,57 €.

Článok IV.

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Zákonný rezervný fond	0 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	565 895,87 €
Sociálny fond	17 980,32 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 46.894 €

B Záväzky

Záväzky (dodávatelia) k 31.12.2021 vo výške 25.389 € čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

Výnosy budúcich období 384 - účtované nájomné za mesiac Január 2022 - v sume 7 692,66 €

Článok V.

Informácie a výnosoch a nákladoch

Výnosy

- tržby za vlastné výrobky	účet 602	122 164,00 €
- tržby za prenájom		37 870,06 €
- tržby za reklamu		500,00 €
- tržby za rekreácie		387,00 €
- tržby - osвета, ostatné		118,00 €
- tržby za predaný tovar - bulletíny		1 086,00 €
- ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti		60 885,62 €

- výnosy z transferov	3 195 772,72 €
Výnosy spolu	3 419 159,15 €

Náklady

Spotreba materiálu	205 746,84 €
Spotreba energie	211 607,04 €
Spotreba ostatné	215,59 €
Predaný tovar	1 432,15 €
Opravy a udržiavanie	69 257,01 €
Cestovné	2 128,69 €
Náklady na reprezentáciu	2 960,13 €
Ostatné služby	277 468,49 €
Mzdové náklady	1 508 864,73 €
Zákonné sociálne poistenie	513 800,00 €
Zákonné sociálne náklady	113 605,90 €
Daň z nehnuteľnosti	28 529,59 €
Ostatné dane a poplatky	7 748,18 €
Ostatné náklady	13 948,75 €
Odpisy	500 395,63 €
Ostatné finančné náklady	990,78 €
Ostatné mimoriadne náklady	1 673,67 €
Splatná daň z príjmov	5 680,51 €

Náklady spolu	3 466 053,68 €
----------------------	-----------------------

Článok VI.

Informácie o transferoch a vzťahoch so subjektami verejnej správy

1. Závazky z prijatých transferov

účet 355	PS	9 752 258,16 €	
	+	23 152,60 €	
	-	444 388,44 €	odpisy
	KS	9 331 022,32 €	
účet 384	PS	397 317,52 €	
	-	10 262,28 €	odpisy majetku zo ŠR
	KS	387 055,24 €	

Článok VII.

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Hospodársky výsledok k 31.12.2021 je - 46.894 €. Tento výsledok hospodárenia nezodpovedá štandardnému fungovaniu organizácie, práve kvôli pretrvávajúcej pandémie COVID 19 a jej následkami, ktoré úplne zastavili divadelnú činnosť počas celého 1. štvrtroka 2021. Na jednej strane organizácia nezískala takmer žiadne prostriedky za divadelnú a osvetovú činnosť, na druhej strane vznikli úspory v oblasti nákupov tovarov a služieb, takisto vo oblasti miezd. Situácia by sa mala stabilizovať až po uvoľnení opatrení, ktoré by umožnili hoci len čiastočne a s mnohými obmedzeniami vykonávať štandardnú divadelnú a osvetovú činnosť. To nastalo v mesiaci Máj 2021, kedy bola s obmedzeniami obnovená divadelná a osvetová činnosť.