

Čl. I
Všeobecné údaje

1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky:

a) Názov účtovnej jednotky: Štátne divadlo Košice
Sídlo účtovnej jednotky: Hlavná 58, 042 77 Košice
Dátum zriadenia: 3. 7. 1945
Spôsob zriadenia: štátna príspevková organizácia
Názov zriaďovateľa, konsolidujúcej účtovnej jednotky: Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky
Sídlo zriaďovateľa, konsolidujúcej účtovnej jednotky: Námestie SNP 33, 813 31 Bratislava
IČO: 31299512
DIČ: 2021469758
IČ DPH: SK2021469758

b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Zákon o účtovníctve č. 431/2002 Z. z.

c) Štátne divadlo Košice je súčasťou konsolidovaného celku.

2. Opis činnosti účtovnej jednotky:

Hlavné činnosti:

Predmetom činnosti Štátneho divadla Košice je naštudovanie a verejné šírenie diel pôvodnej a svetovej dramatickej, hudobno-dramatickej a hudobnej tvorby s cieľom prispievať k všestrannému rozvoju divadelnej kultúry v Slovenskej republike a reprezentovaniu slovenského divadelného umenia v zahraničí.

V rámci hlavného predmetu činnosti plnilo Štátne divadlo Košice (ďalej len ŠDKE) v roku 2021 v zmysle zriaďovacej listiny Ministerstva kultúry Slovenskej republiky MK-3035/2015-110/16314 najmä tieto úlohy:

- umelecky naštudováva a verejne sprístupňuje dramatické, hudobno-dramatické, tanečné a hudobné diela v spolupráci s vlastnými i hosťujúcimi umelcami,
- sprístupňuje národnú divadelnú kultúru na vlastnej scéne, s hosťovaním na scénach v Slovenskej republike a v zahraničí,
- naštudováva a verejne sprístupňuje dramatické, hudobno-dramatické, tanečné diela zamerané na výchovu mladého diváka,
- usporadúva divadelné festivaly,
- vyrába scénické dekorácie, kostýmy a rekvizity potrebné na zabezpečenie predmetu činnosti,
- vydáva a rozširuje periodické a neperiodické publikácie, propagačné materiály, nosiče zvukových a audiovizuálnych záznamov vlastných predstavení v rámci propagácie svojej činnosti,
- vyvíja ďalšie kultúrne aktivity v oblasti svojho predmetu činnosti.

Súčasťou plnenia predmetu činnosti sú najmä:

- vlastná sprostredkovateľská a propagačná činnosť na úseku divadelnej činnosti,
- informačné služby verejnosti, a to spôsobom umožňujúcim prístup aj na diaľku,
- predpredaj a predaj vstupeniek, predaj a distribúcia produktov vlastnej činnosti,
- reklamná činnosť a ostatné aktivity podporujúce rozvoj a skvalitnenie činnosti divadla,
- spravovanie bytov divadla, ktoré využíva len na plnenie úloh v rámci predmetu svojej činnosti alebo v súvislosti s ním,
- nakladanie s prebytočným majetkom štátu podľa zákona o správe majetku štátu bez zbytočného odkladu účelne a hospodárne.

3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán / meno a priezvisko/funkcia	Mgr. art. Ondrej Šoth, ArtD. , generálny riaditeľ	
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/funkcia	Ing. Ondrej Bernát, vedúci úseku podporných činností	
Priemerný počet zamestnancov prepočítaný počas účtovného obdobia	336,3	
Počet vedúcich zamestnancov (na všetkých stupňoch riadenia)	25,5	
Organizačné členenie účtovnej jednotky:	<u>Činohra</u>	30,8
	v tom:	
	riadiaci zamestnanci	1
	divadelní umelci (herci)	22,9
	ďalší umeleckí zamestnanci	4,9
	+ dramaturg	
	administratívni zamestnanci	2
	<u>Opera</u>	108,4
	v tom:	
	riadiaci zamestnanci	2,8
	sólisti opery	12,7
	orchester (bez dirigenta)	53,5
	operný zbor	31
	divadelní umelci (aj dirigent)	6,4
	+ ďalší umeleckí zamestnanci	
	administratívni zamestnanci	2
	<u>Balet</u>	48,4
	v tom:	
	riadiaci zamestnanci	1
	sólisti baletu a sólisti baletu charakterového tanca	24,7
	členovia baletu	13,5
	divadelní umelci + ďalší umeleckí zamestnanci	7,5
	administratívni zamestnanci	1
	robotník	0,7
	<u>Obchodný útvar</u>	12,3
	<u>Útvar kostýmovej a scénickej výpravy</u>	29,8
	<u>Ekonomický útvar a oddelenie PaM</u>	9
	<u>Útvar technickej prevádzky</u>	45,2
	<u>Úsek javiskovej techniky</u>	43,6
	<u>Úsek podporných činností, tajomník generálneho riaditeľa, hlavný kontrolór, generálny riaditeľ</u>	8,8

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:

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Vstupná cena dlhodobého nehmotného majetku je vyššia než 2 400 EUR.

- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

- c) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné,
- ☒ montáž,
- ☒ provízia,
- ☒ poistné,
- ☒ projektové práce, vrátane viacerých navrhovaných riešení,
- ☒ iné.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- ☒ úroky,
- ☒ realizované kurzové rozdiely,
- ☒ náklady na prípravu zamestnancov (školenie),

ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Vstupná cena dlhodobého hmotného majetku, prípadne súboru hnuťelných vecí, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie je vyššia ako 1 700 EUR a prevádzkovo technické funkcie dlhšie ako jeden rok.

- d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- ☒ priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a
- ☒ nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo činnosť.

vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Za priame náklady sa považujú náklady, ktoré sa dajú priamo priradiť k zhotovenému majetku, napríklad spotreba materiálu, spotreba energie, mzdové náklady výrobných pracovníkov, odpisy, údržba strojov a podobne. Za nepriame náklady sa považujú také náklady, ktoré sa v okamihu vzniku nedajú priamo priradiť k zhotovenému majetku, ale priradujú sa dodatočne na základe kalkulácie. Ide o režijné náklady ako napríklad výrobná réžia a správna réžia.

- e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje obstarávacou cenou alebo reálnou hodnotou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

- f) Dlhodobý finančný majetok neevidujeme.

g) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- ☒ dopravné,
- ☒ montáž,
- ☒ iné.

h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

i) Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú obstarávacou alebo reálnou hodnotou.

Zásoby nadobudnuté bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňujú cenou, v ktorej sa doteraz viedli v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou.

j) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Uplatňuje sa 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 sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

m) Závazky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky 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.

Dlhopisy, pôžičky a úvery v evidencii nemáme.

n) Časové rozlíšenie na strane pasív

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa 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.

- Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
- Účtovná jednotka je platiteľom dane z pridanej hodnoty.
- V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov, ak ide o hlavnú činnosť, ktorá je oslobodená od DPH.
- V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia krátkodobého majetku, zásob, nákladov vo výške DPH vypočítanej koeficientom, ak fakturovaná dodávka je určená aj pre hlavnú činnosť, aj pre činnosť, ktorá je predmetom DPH (prenájom majetku, poskytovanie reklamných služieb a s nimi poskytovaných ostatných služieb). Uvedené náklady, t.j. vysporiadanie DPH koeficientom účtujeme na účet 548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť.
- V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je predmetom odpočtu a nie je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov, ak ide len o činnosť, ktorá je predmetom DPH.

4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby a metódy pri stanovení účtovných odpisov

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 odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eura smerom nahor. Používa sa lineárna (rovnomerná) metóda odpisovania. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené nasledovne:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch
0	2
1	4
2	6
3	8
4	12
5	20
6	40
7	7
8	8
10	10

Do platnosti vstupuje nová odpisová skupina 0, ktorou sa odpisujú elektromobily. Dĺžka odpisovania pri odpisovej skupine 0 sú 2 roky (zatiaľ takýto prípad neevidujeme).

V zmysle usmernenia zo dňa 10. 3. 2003 č. 8410/2003-92 si účtovná jednotka mohla zvoliť spôsob výpočtu účtovných odpisov. Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy zrušil povinnosť používať odpisové sadzby podľa zákona č. 366/1999 Z. z. o daniach z príjmov s účinnosťou od 1. 1. 2005.

V súlade s vyššie citovanou legislatívou sa dlhodobý majetok odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Príkazom generálneho riaditeľa ŠDKE č. 1660/2017 zo dňa 18. 12. 2017 bola vykonaná mimoriadna inventarizácia za účelom vyselektovania už odpísaných položiek majetku s významnou nadobúdacou hodnotou, ktoré sú naďalej v používaní.

V súlade s „Metodickou pomôckou č. MF/019776/2017-352 zo dňa 4. 12. 2017 k postupom účtovania opravy odpisov dlhodobého hmotného majetku a účtovania technického zhodnotenia dlhodobého majetku – praktické príklady“ ŠDKE k 31. 12. 2017 pristúpilo k spätnému prepočítaniu položiek majetku, ktoré mali k 1. 1. 2009 zostatkovú hodnotu (osobné motorové vozidlo, stroje, prístroje a zariadenia, budovy a ich technické zhodnotenie a hudobné nástroje) v celkovom počte 32 položiek.

Výsledkom nastavenia aktualizovaného spôsobu odpisovania je prepracovaný „Odpisový plán“ účtovnej jednotky:

ODPISOVÝ PLÁN – platný pre účtovnú jednotku od 1.1.2018 doposiaľ:

účtovná skupina	názov	účet	počet rokov odpisovania	počet mesiacov odpisovania	odpisová skupina
1, 2	Budovy	021	40	480	6
	Stavby		40	480	6
	Stavebné objekty		40	480	6
	Technické zhodnotenie budov a stavieb		40	480	6
3, 4, 5	Samostatné hnuťelné veci	022	4	48	1
	Súbor hnuťelných vecí		6	72	2
			8	96	3
			12	144	4
			20	240	5

6	Dopravné prostriedky	023	8	96	1
7	Iný majetok, inventár	029	4	48	1
			6	72	2
			8	96	3
			12	144	4
	Technické zhodnotenie - NKP		20	240	5
	Hudobné nástroje		8	96	2
	Hudobné nástroje		10	120	2
	Hudobné nástroje		15	180	2
	Hudobné nástroje		30	360	2
9	Pozemky	031	neodpisujú sa		
91	Softvér	013	4	48	1
92	Divadelné predstavenia	014	4	48	1
93	Umelecké diela a zbierky	032	neodpisujú sa		

5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Pre rok 2021 organizácia nemala vytvorené zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

6. Zásady pre vykazovanie transferov

Pri vykazovaní transferov vychádzame z platných postupov účtovania. Prijaté transfery zo štátneho rozpočtu sa účtujú na účte 352 – Zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu. Koncom účtovného roka zostatok účtu 352 sa preúčtuje na účet 353 – Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu a k 1. 1. nasledujúceho roka tento zostatok sa preúčtuje naspäť na účet 352.

7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na euro

Podľa vyhlásenia kurzov ECB FIFO spôsobom.

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, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy sa nachádza v Tabuľke č. 1.

b) Majetok Štátneho divadla Košice, okrem dopravných prostriedkov, je poistený v rámci poisťnej zmluvy MK SR.

Poistenie dopravných prostriedkov zabezpečuje ŠDKE k 31.12.2021, výška finančných prostriedkov vynaložených na poistenie dopravných prostriedkov bola v sume 5 175,62 EUR a na poistenie nákladu v sume 908,80 EUR.

B Obežný majetok

1. Zásoby

Opravné položky k zásobám za rok 2021 neboli vytvorené.

a) Pohľadávky

Krátkodobé pohľadávky v sume 39 053,59 EUR podľa položiek Súvahy:

- riadok č. 61 – Odberatelia (brutto) – v sume 30 334,82 EUR; zoznamy pohľadávok sú uvedené v prílohe,
- riadok č. 65 – Ostatné pohľadávky – v sume 214,23 EUR,
- riadok č. 70 – Pohľadávky voči zamestnancom – v sume 5 882,36 EUR,

- riadok č. 81 – iné pohľadávky – v sume 2 622,18 EUR v tom:

Pohľadávka zamestnanci + ostatní	37,74	číslo účtu 3780100
Riadiaca jednotka mýta	283,31	číslo účtu 3780600
Predpis poistných plnení	120,00	číslo účtu 3781300
Pohľadávka – České aerolinie	1 618,65	číslo účtu 3781400
Pohľadávky - nedoplatky byty	562,48	Číslo účtu 3782000

- b) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je uvedený v Tabuľke č. 3

Opravné položky k pohľadávkam (391) k 31.12.2021

- c) Pohľadávky podľa doby splatnosti sú rozpísané v tabuľke č. 4.

2. Finančný majetok - opis významných zložiek finančného majetku podľa Súvahy:

- a) riadok č. 87, Ceniny (213) v sume 22 424,00 EUR zahrňuje stravné poukazy,
- b) riadok č. 88, Bankové účty (221AÚ+/-261) v sume 1 291 328,11 EUR zahrňuje:
 - zostatok bežného účtu z prostriedkov zo ŠR v sume 890 676,93 EUR,
 - zostatok bežného účtu z vlastných zdrojov: 294 433,40 EUR,
 - zostatok bežného účtu z vlastných zdrojov z predaja majetku: 72 582,09 EUR,
 - zostatok bežného účtu z darov: 11 000,00 EUR,
 - zostatok bežného účtu – zábezpeka: 2 551,52 EUR,
 - zostatok na účte sociálneho fondu: 20 084,17 EUR.

3. Časové rozlíšenie – Popis významných položiek časového rozlíšenia

riadok č. 111 Súvahy, Náklady budúcich období (381) – riadok č. 111 Súvahy v sume 11 651,64 EUR. V uvedenej položke sú prípady časového rozlíšenia nákladov najmä na časopisy, havarijné a povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel, cestovné poistenie, online knižnica, licenčný poplatok, telefónne poplatky, mýto, prenájom hudobného materiálu, zúčtovateľné tantiémy, doména a ročné poistné liečebných nákladov v zahraničí.

Čl. IV

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek Súvahy je uvedený v Tabuľke č. 5.

ŠDKE k 31. 12. 2021 dosiahlo hospodársky výsledok vo výške -297 819 EUR, nejde o finančnú stratu, iba účtovnú, čo je v súlade s platnou metodikou účtovania v danom období a vyplýva najmä z nákladov na tvorbu rezerv na súdne spory, na tvorbu odpisov majetku nadobudnutého z vlastných zdrojov a z nákladov, ktorých úhrada sa zrealizuje v nasledujúcom účtovnom období z vlastných zdrojov organizácie.

B Záväzky

1. Rezervy

Vývoj rezerv je uvedený v Tabuľke č. 6 a v Tabuľke č. 7.

Ostatné dlhodobé rezervy (459) v sume 5 308,08 EUR, riadok č. 129 Súvahy obsahujú predpis predpokladaných výdavkov na licenčné odmeny autorským spoločnostiam a výdavky na plyn.

Krátkodobé rezervy (323) v sume 128 212,24 EUR, riadok č. 131 Súvahy obsahujú predpis predpokladaných výdavkov na prebiehajúce súdne spory v sume 127 818,28 EUR a rezervy na tantiémy a na kompenzáciu za notový materiál v sume 393,96 EUR.

2. Záväzky podľa doby splatnosti sú uvedené v Tabuľke č. 8.

Popis významných položek závazkov

a) Dlhodobé závazky:

- Ostatné dlhodobé závazky (479) v sume 2 551,52 EUR obsahujú dlhodobé zábezpeky, záväzok vyplývajúci z poskytnutia parkovacej karty zamestnancom.
- Závazky zo sociálneho fondu (472) v sume 17 444,63 EUR, riadok č. 144 Súvahy

Stav k 1.1.2021: **14 183,23**

Tvorba: **41 296,20**

Čerpanie: **38 034,80**

Zostatok k 31.12.2021 **17 444,63**

b) Krátkodobé závazky

- Dodávatelia (321) – v prílohe je uvedený zoznam neuhradených faktúr k 31.12.2021 v sume 99 842,48 EUR, riadok č. 152 Súvahy.
- Ostatné závazky (325), v sume 13 066,04 EUR, riadok č. 155 Súvahy, v tom:
Zmluvy o hostovaní 9 784,57
prevádzkové honoráre - tantiémy 881,47
zastupovanie advokátom v súdnom spore 2 400,00
- Iné závazky (379), riadok č. 160 Súvahy v sume 5 186,10 EUR obsahuje: obstarávky, výživné, exekúcie a úhrady súvisiace s prenájmom bytov.

3. Časové rozlíšenie

Výdavky budúcich období (383) v sume 10 372,67 EUR – riadok č. 181 Súvahy obsahuje predpis výdavkov na, autorské odmeny, vyúčtovanie plynu, vyúčtovanie elektrickej energie a nájomné za byty a telefonické hovory. Výnosy budúcich období (384) v sume 64 253,30 EUR – riadok č. 182 Súvahy obsahuje: tržby za predstavenia, abonmentné vstupenky a dary.

Čl. V

Informácie o výnosoch a nákladoch

1. Výnosy – popis a výška významných položiek

Tržby z predaja služieb (602) k 31. 12. 2021 v sume 198 672,63 EUR – riadok č. 67 Výkazu ziskov a strát :

▪ Tržby z predstavení a koncertov	81 198,20
▪ Tržby z predstavení cudzích divadiel	10 182,00
▪ Tržby zo streamových predstavení	20 112,00
▪ Tržby zo zájazdov	14 072,33
▪ Tržby z prenájmu budov zmluvné	19 479,10
▪ Tržby z prenájmu budov jednorazové	2 760,56
▪ Tržby za služby spojené s nájomom	955,65
▪ Tržby z prenájmu hnutelných vecí	193,34
▪ Tržby z propagácie, reklamy	20 000,00
▪ Ostatné tržby	9 256,47
▪ Tržby za prefakturácie energií a ostatné	19 238,04
▪ Ostatné tržby – zdaniteľná činnosť	1 224,94

Tržby za tovar (604) k 31. 12. 2021 v sume 1 608,00 EUR – riadok č. 68 Výkazu ziskov a strát obsahuje príjem z predaja bulletinov.

Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (648) k 31. 12. 2021 v sume 30 742,10 EUR – riadok č. 89 Výkazu ziskov a strát:

Nájom bytov zamestnancom	30 331,01
Ostatné	411,09

2. Náklady – popis a výška významných položiek

- Spotrebované nákupy (50)

Čerpanie v tejto skupine nákladov k 31. 12. 2021 je vo výške 609 478,82 EUR – riadok č. 1 Výkazu ziskov a strát, v tom:

Spotreba materiálu (501) k 31.12.2021 je vo výške 300 940,84 EUR – riadok č. 2 Výkazu ziskov a strát – najvýznamnejšie položky v tejto skupine nákladov sú: divadelné výpravy – náklady na prípravu nových inscenácií, údržbársky materiál a ostatné materiálové náklady nevyhnutné na zabezpečenie a prípravu činnosti v pandemickom období.

- Služby (51)

Čerpanie v tejto skupine nákladov k 31. 12. 2021 je vo výške 1 003 532 EUR – riadok č. 6 Výkazu ziskov a strát, v tom: Opravy a udržiavanie (511) v sume 174 912,75 EUR – riadok č. 7 Výkazu ziskov a strát, najvýznamnejšími položkami v tejto skupine nákladov boli: údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení a údržba budov, priestorov a objektov.

Údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení obsahuje najmä: opravu a údržbu výťahov, EPS, kopírovacích strojov, tlačiarň, rozvádzačov a čerpadiel, opravu divadelných výprav, opravu a údržbu vzduchotechniky, v tom: oprava centrálného systému riadenia MaR, VZT, ÚK a TÚV.

Údržba budov, priestorov a objektov zahŕňa najmä: drobné stavebné opravy budov, opravu potrubia pre účely ohrevu TÚV, opravu sanity v budove administratívy a skúšobní, údržbu ústredného kúrenia, opravu miestnosti archívu a krajčírskych dielne na Južnej triede 60, oprava potrubia horúcovodnej prípojky (havarijný stav), opravu potrubia studenej vody, klampiarske práce, opravu stabilného hasiaceho zariadenia, opravu spírch pre baletný súbor, opravu priestorov Malej scény.

Cestovné (512):

Cestovné náklady (512) k 31. 12. 2021 vo výške 22 458,01 EUR – riadok č. 8 Výkazu ziskov a strát, najvýznamnejšie položky v tejto skupine nákladov tvoria náklady na hostovanie baletného súboru v Obecnom dome v Prahe s inscenáciou Milada Horáková a náklady na vystúpenie s tou istou inscenáciou v Bratislave v Divadle Nová scéna.

Náklady na reprezentáciu (513) vo výške 8 163,43 EUR – riadok č. 9 Výkazu ziskov a strát, sa čerpali v súlade so „Smernicou Štátneho divadla Košice o hospodárení s finančnými prostriedkami na reprezentačné účely“.

Ostatné služby (518) v celkovej výške 797 997,81 EUR – riadok č. 10 Výkazu ziskov a strát boli najvýznamnejšími položkami tejto nákladovej skupiny autorské odmeny a licencie a ďalšie súvisiace náklady s naštudovaním a so zabezpečovaním divadelných inscenácií, predstavení a ďalších kultúrnych podujatí a v neposlednom rade náklady na zabezpečenie prevádzky ŠDKE.

- Osobné náklady spolu (52)

Čerpanie v tejto skupine nákladov k 31. 12. 2021 vo výške 6 735 127,14 – riadok č. 11, v tom:

Mzdové náklady (521):

Celkové mzdové náklady (521) vrátane dohôd vykonávaných mimo pracovného pomeru k 31. 12. 2021 dosiahli výšku 4 787 639,21 EUR – riadok č. 12 Výkazu ziskov a strát, z toho mzdové prostriedky bez dohôd boli vo výške 4 722 676,01 EUR.

- Dane a poplatky (53)

Čerpanie v tejto nákladovej skupine k 31.12.2021 je vo výške 28 937,98 EUR – riadok č. 17 Výkazu ziskov a strát, v tejto položke tvorí najvýznamnejší náklad daň z nehnuteľnosti na rok 2021 vo výške 18 610,28 EUR.

- Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (54)

Čerpanie v tejto skupine nákladov vo výške 35 072,15 EUR – riadok č. 21 Výkazu ziskov a strát, najväčšiu položku ostatných nákladov na prevádzkovú činnosť tvorí Odpis pohľadávok (546) v sume 12 697,91 EUR – riadok č. 26 Výkazu ziskov a strát.

Položka – Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (548) v sume 22 374,24 EUR – riadok č. 27 Výkazu ziskov a strát, v tom najvýznamnejšie položky: tantiémy a príspevky; a vysporiadanie DPH koeficientom, čo vyplýva z účtovania vysporiadania DPH s koeficientom (v pláne sú uvedené pri nákladových položkách, s ktorými priamo súvisia, a samostatne tieto náklady nemôžu byť plánované). Zaúčtovanie vysporiadania DPH na účtovnú skupinu 54 umožňuje vysporiadanie DPH k 31. 12. daného roka, zároveň spôsobuje skreslenie a nedodržanie ostatných účtovných skupín, a tým aj rozdiely medzi plánom a skutočnosťou v jednotlivých nákladových položkách.

- Odpisy, rezervy (55)

V sume 391 154,22 EUR – riadok č. 29 Výkazu ziskov a strát, táto položka obsahuje rezervy tvorené na prebiehajúce súdne spory a účtovné odpisy DHM a DNM, ktoré boli vypočítané v súlade s odpisovým plánom organizácie a boli zaúčtované podľa zdrojov financovania obstaraného majetku.

Čl. VI
Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Druh položky	Opis položky	Hodnota	Účet
Inventár	DHM do 16,60 EUR	11 077,81	7710100
Inventár	DHM do 1 700 EUR	368 084,35	7710200
Inventár	Výpočtová technika	75 211,25	7710300
Inventár	Knižnica	323,68	7710400
Inventár	Umelecké diela	55,10	7710500
Inventár	Scény a dekorácie	542 776,45	7720100
Inventár	Textílie a koberce	27 114,34	7720102
Inventár	Nábytok	456 075,27	7720200
Inventár	Rekvizity divadelné	30 414,06	7720301
Inventár	Elektrorekvizity	18 468,96	7720303
Inventár	Rekvizity zvukové	443,20	7720304
Inventár	Rekvizity hudobné nástroje	6 570,23	7720305
Inventár	Pánske kostýmy	444 305,90	7720401
Inventár	Dámske kostýmy	443 291,15	7720402
Inventár	Dámska obuv	18 578,18	7720501
Inventár	Pánska obuv	37 693,97	7720502
Inventár	Parochne a vlásenky	15 295,53	7720600
Autorské práva do 2 400 EUR	Autorské práva	503 699,96	7720700
Autorské práva vyradených inscenácií	Autorské práva	371 493,28	7720701
Softvér	Softvér	32 134,71	7720800
Vlastný notový materiál	Vlastný notový materiál	68 127,33	7730200
Hudobné nástroje	Hudobné nástroje	55 918,97	7730300
Inventár	Rekonštrukcia MS ŠDKE – IKT + ostatné	3 727,20	7732000
Prenajatý majetok	Prenajatý majetok	12 222,07	7750100
Vypožičaný majetok	Vypožičaný majetok	7 422,04	7750101
Prenajatý notový materiál	Prenajatý notový materiál	26 414,40	7750102
Inventár	Diaľkový ovládač brány EB	4 528,45	7750300
Inventár	Magnetická parkovacia karta EB	679,32	7750310
Inventár	Magnetická parkovacia karta EB - rezerva	105,96	7750311

Inventár	Palivová karta	14,00	7750400
Inventár	Tachografická karta	126,00	7750410
Inventár	NKP – Historická budova	0,00	7760100
Inventár	NKP - Malá scéna	107 021,34	7760200
Inventár	Fundus	856 746,24	7760600
Spolu		4 546 160,70	

Evidencia fundusu (vyraďené divadelné výpravy zo stiahnutých inscenácií, ktoré môžu byť predmetom použitia v ďalších inscenáciách) sa preradila z operatívnej evidencie na podsúvahový účet v celkovej sume 856 746,24 EUR (7760600).

Čl. VII

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) Prebiehajúce súdne spory v roku 2021

1) súdne konanie o náhradu škody – skutočnej škody medzi žalobcom, BENDAR, s.r.o. a žalovaným, Štátnym divadlom Košice, sp. zn. 14 C 830/96

- rozhodnutie Krajského súdu v Košiciach bude dňom jeho doručenia právoplatné a vykonateľné t. j. žalovaný bude povinný do 3 dní od dátumu právoplatnosti zaplatiť žalobcovi sumu 4 979,04 EUR spolu s úrokom z omeškania vo výške 17,6 % od 16.8.1996 do zaplatenia,
 - na výdavky spojené s predmetným sporom Štátne divadlo Košice vytvorilo rezervy v sume 25 475,11 EUR
 - dňa 12.3.2020 právny zástupca ŠDKE e-mailovou správou upovedomil ŠDKE, že rozhodnutie Krajského súdu zo dňa 7.11.2019 nadobudlo právoplatnosť,
 - dňa 03.04.2020 ŠDKE vykonalo úhradu v prospech účtu žalobcu, na základe právoplatného rozhodnutia na sumu 25.700,80 EUR,
 - dňa 26.11.2020 bola ŠDKE doručená výzva Okresného súdu Košice I na vyjadrenie k dovolaniu žalobcu zo dňa 13.3.2020, v lehote 10 dní,
 - dňa 07.12.2020 podal právny zástupca Štátneho divadla Košice JUDr. Knop na Okresný súd Košice I vyjadrenie k podanému dovolaniu spoločnosti BENDAR, s.r.o."
- Doposiaľ nebolo zaslané rozhodnutie NS SR ohľadne dovolania žalobcu.

2) súdny spor o náhradu škody - ušlého zisku medzi žalobcom Unique Partner Ltd. a žalovaným Štátnym divadlom Košice sp.zn.: 14C/808/1994

- uznesenie OS KE I sp.zn.: 14C/808/1994 z 7.9.2017 v spojení s opravným uznesením OS KE I sp.zn.: 14C/808/1994 z 22.9.2017 - žalovaný má voči žalobcovi nárok na náhradu trov konania v plnom rozsahu, t.j. 100%, o výške náhrady trov bude rozhodnuté samostatným uznesením po právoplatnosti rozhodnutia,
- uznesenie OS KE I sp.zn.: 14C/808/1994-808 z 29.1.2018 - žalobca je povinný nahradiť žalovanému trovy konania vo výške 149.644,11 EUR, a to na účet právneho zástupcu žalovaného v lehote 3 dní od právoplatnosti uznesenia,
- uznesenie OS KE I sp.zn.: 14C/808/1994-840 z 10.8.2018 - opravuje výrok uznesenia OS KE I zo dňa 19.1.2018 č.k. 14/808/1994-808, a to tak, že správne má výrok tohto rozhodnutia znieť: "Žalobca je povinný nahradiť žalovanému trovy konania vo výške 153.295,69 EUR, a to na účet právneho zástupcu žalovaného v lehote 3 dní od právoplatnosti uznesenia,
- uznesenie Najvyššieho súdu SR sp.zn.: 9Cdo/63/2021 z 29.11.2021 - Dovolanie odmieta. Žalovaný má nárok na náhradu trov dovolacieho konania,
- uznesenie OS KE I sp.zn.: 14C/808/1994 z 25.01.2022 - Žalobca je povinný zaplatiť žalovanému trovy dovolacieho konania vo výške 6.872,94€ na účet právneho zástupcu žalovaného JUDr. Milana Knopa, do 3 dní od právoplatnosti tohto uznesenia.
- uznesenie OS KE I sp.zn.: 14C/808/1994 z 25.01.2022 nadobudlo právoplatnosť dňa 24.02.2022 a vykonateľnosť dňa 01.03.2022

3) súdne konanie o určenie neplatnosti zmluvy o postúpení pohľadávky medzi žalobcom ŠD Košice a žalovanými 1. Unique Partner Ltd., 2. ArCannos s.r.o., 3. OCS Slovakia s.r.o. - Okresný súd Košice II sp.zn.: 27C/79/2018

- dňa 22.9.2020 bolo realizované späťvzatie žaloby v celom rozsahu

- uznesenie OS KE II sp.zn.: 27C/79/2018 z 10.11.2020 - konanie zastavuje, žalovanému v 1. rade náhradu trov konania nepriznáva; žalovaným v 2. a 3. rade priznáva náhradu trov konania proti žalobcovi v plnom rozsahu
- uznesenie OS KE II sp.zn.: 27C/79/2018 z 23.04.2021 - žalobca je povinný nahradiť žalovaným v 2. a 3. rade trovy konania vo výške 306,65€ na účet ich právneho zástupcu, ktorým je JUDr. Tibor Sásfai v lehote do 3 dní odo dňa právoplatnosti uznesenia. Uznesenie nadobudlo právoplatnosť 11.05.2021

b) Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe účtovnej jednotky sa nachádza v Tabuľke č. 11.

Čl. VIII

Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Účtovná jednotka v roku 2021 nemala žiadne informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb.

Čl. IX

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu sú uvedené v Tabuľke č. 12, č. 13 a v Tabuľke č. 14.

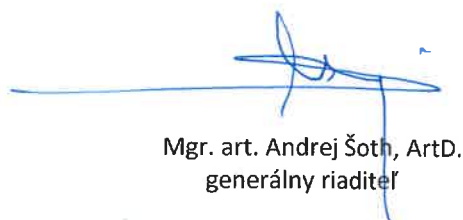
Čl. X

Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Štátne divadlo Košice vo svojom účtovníctve eviduje neuhradené pohľadávky voči Malej scéne Košice s.r.o.

Súdne konanie vedené na Okresnom súde Banská Bystrica v sp. zn. 26Up/35/2022 medzi žalobcom, Štátnym divadlom Košice a žalovaným, Malá scéna Košice s.r.o.:

- charakter súdneho sporu: žalobca sa domáha zaplatenia sumy 27.238,18 EUR s príslušenstvom (5%-ný úrok z omeškania z jednotlivých čiastkových súm) a náhrady trov konania vrátane trov právneho zastúpenia;
- stav k 17.03.2022 - vo veci prebiehalo upomínacie konanie a dňa 02.02.2022 bol vydaný platobný rozkaz; žalovaný vo veci podal v lehote odpor; Okresný súd Banská Bystrica vyzval žalobcu Výzvou zo dňa 08.03.2022, aby sa v lehote 15 dní od doručenia tejto Výzvy vyjadril k podanému odporu žalovaného, a aby v tej istej lehote navrhol pokračovať v konaní na súde na prejednanie veci podľa CSP v opačnom prípade sa konanie zastaví. Výzva Okresného súdu Banská Bystrica, odpor a jeho prílohy boli prevzaté právnym zástupcom žalobcu. Žalobca pripraví vyjadrenie k podanému odporu žalovaného voči platobnému rozkazu v lehote do 8.4.2022.
- posúdenie pravdepodobnosti priaznivého/nepriaznivého výsledku: pravdepodobnosť úspechu v predmetnej veci nemožno spoľahlivo predpokladať a bude závisieť od vykonaného dokazovania a právneho názoru súdu,
- odhad čiastky alebo rozsahu možnej straty: neúspech v spore by predstavoval zamietnutie žaloby a zaplatenie náhrady trov konania žalovanému.


Mgr. art. Andrej Šoth, ArtD.
generálny riaditeľ


Prílohy:

- Odberatelia (311) roku 2021 z r. súvahy 61, 311999 v sume 30 334,82 EUR,
- Dodávatelia (321) – zoznam neuhradených faktúr k 31.12.2021 z r. súvahy 152, 3210100 v sume 99 783,34 a 3210200 v sume 59,14 EUR,
- Stav a pohyb na účte 353 – Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu z r. súvahy 134,
- Tabuľka č. 1, č. 3, č. 4, č. 5, č. 6, č. 7, č. 8, č. 11, č. 12, č. 13, č. 14,

Veková štruktúra saldokonta k dátumu: 31.12.2021 za obdobie <= 202112

Účet: 311999

Subjekt	Č.faktúry	Dátum	Splätnosť	Uhradená	Predpis	Uhradené	Zostatok	Dni
Malá scéna Košice s.r	812020	21.01.2021	11.02.2021		1 021,89	0,00	1 021,89	323
Malá scéna Košice s.r	102021	23.02.2021	16.03.2021		663,90	0,00	663,90	290
Malá scéna Košice s.r	192021	20.04.2021	11.05.2021		636,65	0,00	636,65	234
Malá scéna Košice s.r	202021	21.04.2021	12.05.2021		3 892,33	0,00	3 892,33	233
Malá scéna Košice s.r	242021	06.05.2021	26.05.2021		52,69	0,00	52,69	219
Malá scéna Košice s.r	292021	24.05.2021	14.06.2021		716,23	0,00	716,23	200
Malá scéna Košice s.r	302021	24.05.2021	14.06.2021		3 892,33	0,00	3 892,33	200
Malá scéna Košice s.r	332021	22.06.2021	13.07.2021		880,14	0,00	880,14	171
Malá scéna Košice s.r	342021	22.06.2021	13.07.2021		3 892,33	0,00	3 892,33	171
Malá scéna Košice s.r	352021	01.07.2021	22.07.2021		502,20	0,00	502,20	162
Malá scéna Košice s.r	362021	14.07.2021	28.07.2021		1 284,93	0,00	1 284,93	156
Malá scéna Košice s.r	372021	19.07.2021	02.08.2021		1 038,94	0,00	1 038,94	151
Malá scéna Košice s.r	392021	22.07.2021	05.08.2021		175,00	0,00	175,00	148
Malá scéna Košice s.r	402021	22.07.2021	05.08.2021		14,09	0,00	14,09	148
Malá scéna Košice s.r	422021	18.08.2021	08.09.2021		262,73	0,00	262,73	114
Malá scéna Košice s.r	432021	18.08.2021	08.09.2021		280,86	0,00	280,86	114
Malá scéna Košice s.r	662020	12.10.2020	14.06.2021		1 909,88	0,00	1 909,88	200
Celkom za interval: 365					21 117,12	0,00	21 117,12	
Darina Salontayova	762021	17.01.2022	07.02.2022		103,61	0,00	103,61	-38
DAVITAL, s.r.o.	752021	14.01.2022	04.02.2022		503,00	0,00	503,00	-35
Julia Porvažníková	612021			10.12.2021	0,00	60,00	- 60,00	0
Julia Porvažníková	632021	08.12.2021	20.12.2021		60,00	0,00	60,00	11
Malá scéna Košice s.r	682020	19.10.2020	09.11.2020		1 267,96	0,00	1 267,96	417
Malá scéna Košice s.r	432020	12.05.2020	07.10.2020		1 400,58	0,00	1 400,58	450
Malá scéna Košice s.r	582020	10.09.2020	01.10.2020	06.10.2020	3 819,76	2 000,00	1 819,76	456
Malá scéna Košice s.r	632020	17.09.2020	08.10.2020		1 632,76	0,00	1 632,76	449
Verejná knižnica Jána	772021	19.01.2022	09.02.2022		2 490,03	0,00	2 490,03	-40
Celkom za interval: 999999					11 277,70	2 060,00	9 217,70	
Celková suma :					32 394,82	2 060,00	30 334,82	

Veková štruktúra saldokonta k dátumu: 31.12.2021 za obdobie <= 202112

Účet: 3210100

Subjekt	Č.faktúry	Dátum	Splätnosť	Uhradená	Predpis	Uhradené	Zostatok	Dni
WERNER & Co. s.r.o.	2021090	27.12.2021	30.11.2021	24.01.2022	- 1 150,00	0,00	- 1 150,00	31
Celkom za interval:		90			- 1 150,00	0,00	- 1 150,00	
AiO s.r.o.	2021102	22.12.2021	21.01.2022	21.01.2022	- 144,00	0,00	- 144,00	-21
Bytový podnik mesta K	700312210	30.12.2021	31.01.2022	31.01.2022	- 4 858,73	0,00	- 4 858,73	-31
DOXX - Stravné lístky,	3021426933	30.12.2021	28.01.2022	13.01.2022	- 19 976,00	0,00	- 19 976,00	-28
Ing. Filip Forrai	12022	31.12.2021	11.02.2022	11.02.2022	- 200,00	0,00	- 200,00	-42
Ing. Gabriel Szabó Ba	2021620	31.12.2021	14.01.2022	14.01.2022	- 229,99	0,00	- 229,99	-14
IREA s.r.o.	202155	31.12.2021	14.01.2022	14.01.2022	- 744,00	0,00	- 744,00	-14
IRES M+R s.r.o.	202101204	30.12.2021	20.01.2022	20.01.2022	- 15 993,43	0,00	- 15 993,43	-20
it smart s.r.o.	2021168	30.12.2021	21.01.2022	21.01.2022	- 6 404,00	0,00	- 6 404,00	-21
KOSIT a.s.	112117756	31.12.2021	27.01.2022	27.01.2022	- 193,32	0,00	- 193,32	-27
LITA, autorská spoločn	2110000064	31.12.2021	25.01.2022	25.01.2022	- 45,00	0,00	- 45,00	-25
LITA, autorská spoločn	2112600011	31.12.2021	20.01.2022	20.01.2022	- 248,00	0,00	- 248,00	-20
MAGNA ENERGIA a.s.	1052159795	31.12.2021	07.02.2022	07.02.2022	- 7 684,98	- 4 502,40	- 3 182,58	-38
MEDISON, s.r.o.	2021001739	31.12.2021	28.01.2022	28.01.2022	- 1 723,67	0,00	- 1 723,67	-28
MESSER Tatragas sp	6861802591	31.12.2021	21.01.2022	21.01.2022	- 8,05	0,00	- 8,05	-21
MH Teplárenský holdi	4127881221	31.12.2021	26.01.2022	20.01.2022	- 23 690,90	- 5 907,47	- 17 783,43	-26
Monitora, s.r.o.	20211743	31.12.2021	14.01.2022	14.01.2022	- 156,00	0,00	- 156,00	-14
Orange Slovensko,a.s	5654733448	19.12.2021	07.01.2022	05.01.2022	- 780,58	0,00	- 780,58	-7
Orange Slovensko,a.s	1947415084	28.12.2021	12.01.2022	12.01.2022	- 674,50	0,00	- 674,50	-12
Piacenza Slovakia s.r.	210100192	20.12.2021	17.01.2022	17.01.2022	- 445,50	0,00	- 445,50	-17
Piacenza Slovakia s.r.	210100191	20.12.2021	17.01.2022	17.01.2022	- 820,00	0,00	- 820,00	-17
Poradca podnikateľa, :	5042101176	31.12.2021	26.01.2022	26.01.2022	- 12,05	0,00	- 12,05	-26
PROFI - INSTAL s.r.o.	2021193	30.12.2021	28.01.2022	28.01.2022	- 2 561,85	0,00	- 2 561,85	-28
PROFI - INSTAL s.r.o.	2021194	30.12.2021	28.01.2022	28.01.2022	- 8 078,75	0,00	- 8 078,75	-28
PROFI - INSTAL s.r.o.	2021191	22.12.2021	14.01.2022	21.01.2022	- 3 733,05	0,00	- 3 733,05	-14
PROFI - INSTAL s.r.o.	2021192	30.12.2021	21.01.2022	24.01.2022	- 3 356,95	0,00	- 3 356,95	-21
Regionálna org. novin	2132098	31.12.2021	14.01.2022	14.01.2022	- 50,00	0,00	- 50,00	-14
SHELL Slovakia, s.r.o	1700797241	31.12.2021	15.01.2022	14.01.2022	- 255,47	0,00	- 255,47	-15
Slovak Telekom	8297259814	31.12.2021	24.01.2022	24.01.2022	- 14,30	0,00	- 14,30	-24
Slovenská pošta, a.s.	9001477203	31.12.2021	20.02.2022	18.02.2022	- 408,95	0,00	- 408,95	-51
Slovenská pošta, a.s.	9001475638	31.12.2021	18.02.2022	18.02.2022	- 167,20	0,00	- 167,20	-49
THERMICAL s.r.o.	2121185	30.12.2021	20.01.2022	20.01.2022	- 2 107,00	0,00	- 2 107,00	-20
THERMICAL s.r.o.	2121188	31.12.2021	14.01.2022	14.01.2022	- 252,00	0,00	- 252,00	-14
Veronika Rusnačková	301070	29.12.2021	28.01.2022	28.01.2022	- 925,08	0,00	- 925,08	-28
WERNER & Co. s.r.o.	2021094	27.12.2021	29.12.2021	19.01.2022	- 1 699,93	0,00	- 1 699,93	2
WERNER & Co. s.r.o.	2021093	27.12.2021	29.12.2021	17.01.2022	- 399,98	0,00	- 399,98	2
Celkom za interval:		999999			- 109 043,21	- 10 409,87	- 98 633,34	
Celková suma :					- 110 193,21	- 10 409,87	- 99 783,34	

Veková štruktúra saldokonta k dátumu: 31.12.2021 za obdobie <= 202112

Účet: 3210200

Subjekt	Č.faktúry	Dátum	Splatosť	Uhradená	Predpis	Uhradené	Zostatok	Dni
AURA - PONT, s.r.o.	20211209	31.12.2021	25.01.2022	25.01.2022	- 59,14	0,00	- 59,14	-25
Jan Rada	552020	07.07.2020	31.07.2020	07.07.2020	- 341,61	- 350,89	9,28	518
Jan Rada	552020	07.07.2020	31.07.2020		- 9,28	0,00	- 9,28	518
Obecní dům, a.s.	911200056	14.09.2020	06.10.2020		8,49	0,00	8,49	451
Obecní dům, a.s.	911200056	14.09.2020	06.10.2020		- 8,49	0,00	- 8,49	451
Peter Dreck s.r.o.	169900008	25.02.2016	26.03.2016	25.02.2016	- 2,04	- 97,32	95,28	2106
Peter Dreck s.r.o.	169900008	25.02.2016	26.03.2016		- 95,28	0,00	- 95,28	2106
VLRZ, VK Praha	141440580	16.10.2014	16.10.2014	16.10.2014	- 582,68	- 582,68	0,00	2633
Celkom za interval: 999999					- 1 090,03	- 1 030,89	- 59,14	
Celková suma :					- 1 090,03	- 1 030,89	- 59,14	

Názov organizácie: Štátne divadlo Košice
IČO: 31299512

Pohyby na účte 353

subjekt IČO	MK SR 00165182	MF SR - iný subjekt 00151742	MIRRI SR - iný subjekt 50349287	účet 353 celkom	
Názov pohybu					Poznámka
Zostatok k 31.12.2020	2 817 598,48			2 817 598,48	Zostatok záväzku na účte 353 k 31.12.2020 (musí byť totožný so stavom uvádzaným v súvahe k 31.12.2020)
Zvýšenie záväzku v roku 2021 z toho	341 297,35	0,00	0,00	341 297,35	Celkové zvýšenie záväzku na účte 353 v priebehu roku 2021
Prijatý a použitý KT	171 135,00			171 135,00	Sumár KT, ktoré boli prijaté v roku 2021 a boli použité na obstaranie dlhodobého majetku
Prijatý BT nepreberaný do výnosov bežného účtovného obdobia					Štátne RO a PO nevyplňujú
Prijatý BT a KT nepoužitý	170 162,35			170 162,35	Sumár prijatých BT, ktoré boli prijaté v priebehu bežného účtovného obdobia a neboli čerpané. Štátne RO nevyplňujú
Prijatý BT v roku 2020 a nepreberaný do výnosov v roku 2020					Štátne RO a PO nevyplňujú
Zrušenie OP k majetku nadobudnutého z transferu	0,00			0,00	Zvýšenie 353 v dôsledku rozpuštenia OP vytvorenej k dlhodobému majetku
Prevod správy majetku - prijaté	0,00			0,00	Zvýšenie 353 v dôsledku prijatia maj. V súlade so zákonom 278/1994 Z.z. o správe majetku štátu
Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok prijatý bezodplatne					RO uvádzajú zvýšenie 353 v dôsledku inv. prebytku neodpisovaného dlhodobého hmotného majetku, alebo obstarania neodpisovaného dlhodobého hmotného majetku. Štátne PO nevyplňujú
Iné zvýšenie					Zvýšenie záväzku na 353, ktoré nie je možné uvádzať v iných stĺpcoch. Napr. opravy, účtovania a podobne
Zníženie záväzku v roku 2021 z toho	370 068,59	0,00	0,00	370 068,59	Celkové zníženie záväzku na účte 353 v priebehu roku 2021
Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie OP k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	138 275,32			138 275,32	Zníženie na 353 v dôsledku odpisovania, tvorby Opk dlhodobému majetku obstaraného z transferu a vyradenie dlhodobého majetku obstaraného z transferu v dôsledku likvidácie, marky škody a predaja majetku
Prevod správy majetku - odovzdanie	0,00			0,00	Zníženie účtu 353 v dôsledku prijatia majetku v súlade so zákonom 278/1994 Z.z. o správe majetku štátu
BT prijatý v roku 2020 zúčtovaný v roku 2021	187 793,27			187 793,27	Zníženie 353 v dôsledku použitia BT z minulých rokov PO nevyplňujú
Prijatý BT v roku 2020 a spotrebovaný do výnosov v roku 2020					Štátne RO a PO nevyplňujú
Iné zníženie	44 000,00			44 000,00	Zníženie záväzku na účte 353, ktoré nie je možné uvádzať v iných stĺpcoch. Napríklad opravy účtovania na 353 a pod.
Zostatok k 31.12.2021	2 788 827,24	0,00	0,00	2 788 827,24	Zostatok záväzku na účte 353 k 31.12.2021 (musí byť rovný so stavom uvádzaným v súvahe k 31.12.2021)

Poznámka: Iné zníženie-vrátenie nepoužitých fin. prostriedkov na MKSR
Tabuľku vyhotovili: Ing. Angela Maďarošová, Ing. Mária Lopatová

dňa: 21.01.2022