

Poznámky k uzávierke k 31.12.2022

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 31.12.2022: 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
Pozemky	PS	432 761,97
	KS	432 761,97
Umelecké diela a zbierky	PS	43 776,14
	KS	43 776,14
Stavby – 021	PS	20 707 533,99
	KS	20 707 533,99
Samostatné hnutelné veci – 022	PS	1 190 193,98
	+	65 064,06
	–	25 074,65
	KS	1 230 183,39
Dopravné prostriedky – 023	PS	160 072,13
	KS	160 072,13
Drobný dlhodobý HM – 028	PS	329 155,35

	-	600,82
	KS	328 554,53
Obstaranie DHM – 042	PS	49 646,62
	+	1 881 836,57
	-	65 064,06
	KS	1 866 419,13

- 021 – Budovy a stavby

- prírastok – v roku 2022 neboli pohyby na účte 021

- 022 – Samostatné hnutelné vecí a súbory hnutelných vecí

- prírastok – zaúčtované zaradenie zariadení inšpicientského systému v sume 65 064,06 €

- úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 25 074,65 € a to:

Magnetofón A 820 STUDER

Magnetofón A 820 STUDER

Eqvalizér KLARK TECHNIK DN 332

Magnetofón A 810 STUDER

Magnetofón A 810 STUDER

Mikrofón kon. SSHURE SM 81 LC

Mikrofón kon. SHURE SM 81 LC

Destilačný prístroj

- 028 – Drobný dlhodobý hmotný majetok

- úbytok – zaúčtované vyradenie majetku divadla vo výške 600,82 € a to:

Stolička na kolieskach

Stolička čalunená

Panel exter. posluchov PCS 9609871104

- 042 – Obstaranie dlhodobého hmotného majetku vykazuje zostatok vo výške 1 866 419,13 € – jedná sa o štúdiu „Multifunkčné zariadenie v hodnote 14 552,08 €, Rekonštrukcia preskenej vstupnej časti budovy v sume 1 851 867,05 €

B Obežný majetok

1. Zásoby

Materiál na skladoch nevykazuje na konci účtovného obdobia zostatky.

- 132 – Továr – sú vedené bulletíny k jednotlivým divadelným predstaveniam v celkovej výške 2 117,54 €.

Pohľadávky

Pohľadávky (odberatelia) k 31.12.2022 boli vyčíslené vo výške 26.190,41 €, v lehote splatnosti vo výške 26.190,41 €.

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

3. Finančný majetok

- 213 – ceniny – stravné lístky v hodnote 0 €

- 221 – Bankové účty

bežný účet – vlastné tržby 193 635,45 €

bežný účet – príspevok 382 311,87 €

účet sociálneho fondu 18 718,29 €

- 211 – Pokladnica 1 229,48 €

4. Časové rozlíšenie

Náklady budúcich období 381 – jedná sa o predplatné odborných publikácií a časopisov, poistenie motorových vozidiel vo výške 2.819,94 €.

Článok IV.

Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A Vlastné imanie

Zákonný rezervný fond	0 €
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	519 001,34 €
Sociálny fond	20 321,97 €
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	53 496,72 €

B Záväzky

Záväzky (dodávateľa) k 31.12.2022 vo výške 39 794,37 € čakajú na dátum splatnosti. DJZ nemá záväzky po lehote splatnosti.

Výnosy budúcich období 384 – účtované nájomné za mesiac Január 2022 – v sume 8 058,49 €.

Článok V.

Informácie a výnosoch a nákladoch

Výnosy

– tržby za vlastné výrobky	účet 602	361 833,15 €
– tržby za prenájom		13 811,42 €
– tržby za reklamu		3 300,00 €
– tržby za rekreácie		418,00 €
– tržby – osвета, ostatné		419,50 €
– tržby za predaný tovar – bulletíny		1 427,50 €
– ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti		66 777,22 €
– výnosy z transferov		3 635 787,14 €
Výnosy spolu		4 114 877,46 €

Náklady

Spotreba materiálu	194 894,37 €
Spotreba energie	363 192,32 €
Predaný tovar	1 618,75 €
Opravy a udržiavanie	111 044,53 €
Cestovné	4 215,46 €
Náklady na reprezentáciu	2 743,33 €
Ostatné služby	384 291,70 €
Mzdové náklady	1 726 929,63 €
Zákonné sociálne poistenie	583 341,88 €
Zákonné sociálne náklady	128 068,50 €
Daň z nehnuteľnosti	28 417,54 €
Ostatné dane a poplatky	8 053,19 €
Ostatné náklady	2 134,14 €
Odpisy	509 012,18 €
Ostatné finančné náklady	10 368,06 €
Ostatné mimoriadne náklady	960,00 €
Splatná daň z príjmov	2 071,71 €

Náklady spolu **4 061 380,74 €**

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

1. Záväzky z prijatých transferov

účet 355	PS	9 331 022,32 €
	+	1 795 613,57 €
	-	443 984,86 € odpisy
	KS	10 682 651,03 €
účet 384	PS	387 055,24 €
	-	10 262,28 € odpisy majetku zo ŠR
	KS	376 792,96 €

Článok VII.
Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Hospodársky výsledok k 31.12.2022 je - 53 496,72 €. Tento hospodársky výsledok sa podarilo vytvoriť naštartovaním divadelnej činnosti po dlhodobých obmedzeniach následkami pandémie COVID-19 ako aj externou činnosťou, čo sa výrazne podpísalo pod zvýšenú návštevnosť a významným nárastom tržieb oproti predchádzajúcim obdobiam. Zároveň organizácia vytvorila dodatočné zdroje na pokrytie zvýšených výdavkov na energie, ktoré boli avizované v roku 2023.