

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Divadlo F. X. Šaldy Liberec,
.....
p. o.
.....

sestavená k 31.12.2023

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
923200	00083143

Zhořelecká 5
.....
Liberec
.....
460 37
.....
Kulturní činnost
.....

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

K datu účetní závěrky nemá účetní jednotka informace o tom, že by měl být ukončen provoz p.o., nepřetržitě pokračuje ve své činnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Změny nenastaly.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní jednotka používá tyto účetní metody:

- dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn cenou pořízení
- odpisování majetku probíhá dle schváleného odpisového plánu
- zásoby jsou účtovány metodou A, jsou oceňovány cenou pořízení

A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		3 491 889.61	3 103 434.81
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2 690.00	2 690.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 072 395.21	2 683 940.41
3.	Vyřazené pohledávky	905	416 804.40	416 804.40
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.		127.00	124.00
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968	127.00	124.00
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty		3 384.00	5 497.00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	3 384.00	5 497.00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		

A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	3 495 146.61	3 108 807.81

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

Účetní jednotka je zapsaná ve složce Pr 624 vedené u Krajského soudu v Ústí nad Labem.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Ke dni sestavení účetní závěrky nenastaly významné změny, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 zákona

Skutečnosti nenastaly.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 zákona

Investiční fond je krytý finančními prostředky.

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.	4 500 000.00	6 500 000.00
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	1 412 434.00	1 188 309.00

E.1. K položce rozvahy	Doplňující informace	Částka
B.II.32.	Dohadné účty aktivní - částky poskytnutých dotací a příspěvku na provoz vyúčtované po 31.12.2023	161 574 209.37
C.I.7.	opravy předcházejících účetních období - oprava účtování rozpouštění investičních transferů	3 299 734.00
D.III.32.	poskytnuté zálohy na dotace, které jsou vyúčtovány po 31.12.2023	166 875 261.00
D.III.36.	tržby za vstupné a předplatné do 30.6.2024	4 943 931.64

E.2. K položce výsledovky	Doplňující informace	Částka
C.	Výsledek hospodaření z hlavní činnosti - zisk - vzniknul díky účtování časového rozlišení investičního transferu	894 020.71

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	343 952.52
A.II.	Tvorba fondu	1 881 881.82
1.	Základní příděl	1 881 881.82
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	2 070 422.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	1 598 555.00
3.	Rekreace	34 600.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	288 750.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	96 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	52 517.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	155 412.34

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 646 842.84
D.II.	Tvorba fondu	426 850.00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	426 850.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	390 250.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	130 250.00
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	260 000.00
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	1 683 442.84

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ
Číslo	Název	OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	4 723 029.89
F.II.	Tvorba fondu	12 910 287.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	5 280 037.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	3 000 000.00
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	4 500 000.00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	130 250.00
F.III.	Čerpání fondu	6 720 667.70
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	6 720 667.70
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	10 912 649.19

G. Doplnující informace k položce "A.II.3 Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	216 919 374.19	82 520 652.24	134 398 721.95	133 217 220.85
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	216 919 374.19	82 520 652.24	134 398 721.95	133 217 220.85
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

H. Doplnující informace k položce "A.II.1 Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	7 768 371.00		7 768 371.00	7 768 371.00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	4 646 564.48		4 646 564.48	4 646 564.48
H.5.	Ostatní pozemky	3 121 806.52		3 121 806.52	3 121 806.52

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 09.02.2024 9:57:58	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.