

Výčet položek podle vyhlášky č. 410/2009
Sb. ve znění pozdějších předpisů

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

sestavená k 31.12.2021

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
923200	00083143

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Divadlo F. X. Šaldy Liberec,

p. o.

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

Na základě zprávy auditora účtuje účetní jednotka časové rozlišení přijatých transferů na pořízení dlouhodobého majetku souvztažně s účtem 401- jmění účetní jednotky, aby nedošlo k dvojnásobnému účtování výnosů z transferů.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNE	MINULE
P.I.	Majetek účetní jednotky		3 140 178.17	3 045 076.03
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2 690.00	2 690.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 720 683.77	2 625 581.63
3.	Výřazené pohledávky	905	416 804.40	416 804.40
4.	Výřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů		1 900 000.00	
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	1 900 000.00	
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.		121.00	119.00
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	121.00	119.00
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		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ
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			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	5 040 057.17	3 044 957.03

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. Doplňující 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	
		BEŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.	17 435 419.13	14 298 426.27
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	752 698.00	488 257.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	336 487.52
A.II.	Tvorba fondu	1 633 040.30
1.	Základní příděl	1 633 040.30
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	1 605 258.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	1 401 330.00
3.	Rekreace	43 000.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	49 000.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	51 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	60 928.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	364 269.82

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	748 743.69
D.II.	Tvorba fondu	3 573 106.22
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	2 021 329.38
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	1 551 776.84
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	2 068 837.60
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	369 705.33
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	1 371 870.90
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	327 261.37
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	2 253 012.31

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	6 366 482.13
F.II.	Tvorba fondu	14 086 224.90
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	4 458 354.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	656 000.00
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	7 600 000.00
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	1 371 870.90
F.III.	Čerpání fondu	15 738 200.44
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	13 787 480.44
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 950 720.00
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	4 714 506.59

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEZNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	201 043 989.84	78 244 294.24	122 799 695.60	123 373 665.67
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	201 043 989.84	78 244 294.24	122 799 695.60	123 373 665.67
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEZNE			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	
		BEŽNE	MINULE
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	
		BEŽNE	MINULE
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Vým.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 02.03.2022 12:24:11	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.