

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 31.12.2022

(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	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		3 103 434.81	3 140 178.17
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2 690.00	2 690.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 683 940.41	2 720 683.77
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			1 900 000.00
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.		124.00	121.00
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	124.00	121.00
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		5 497.00	
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	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	3 108 807.81	5 040 057.17

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.	6 500 000.00	17 435 419.13
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	1 188 309.00	752 698.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ
Číslo	Název	OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	364 269.82
A.II.	Tvorba fondu	1 720 215.70
1.	Základní příděl	1 720 215.70
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	1 740 533.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	1 565 375.00
3.	Rekreace	45 000.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	73 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	57 158.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	343 952.52

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	2 253 012.31
D.II.	Tvorba fondu	320 000.00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	320 000.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	926 169.47
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	20 000.00
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	906 169.47
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	1 646 842.84

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ
Číslo	Název	OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	4 714 506.59
F.II.	Tvorba fondu	11 631 313.75
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	5 111 313.75
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	6 500 000.00
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	20 000.00
F.III.	Čerpání fondu	11 622 790.45
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	11 622 790.45
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	4 723 029.89

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	213 588 958.09	80 371 737.24	133 217 220.85	122 799 695.60
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	213 588 958.09	80 371 737.24	133 217 220.85	122 799 695.60
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. Doplnující informace k položkce "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: 28.04.2023 13:50:47	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.