

ROZBOR ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ

ZA ROK 2015

NAIVNÍ DIVADLO LIBEREC, příspěvková organizace

OBSAH:

1. Samostatné zhodnocení hlavní činnosti (počty představení, počty premiér, počty diváků, výstavy, jiné akce pořádané pro návštěvníky a srovnání s rokem předchozím)
2. Rozbor oprav, údržby a čerpání investičních prostředků
3. Vyhodnocení čerpání přijatých finančních prostředků
4. Komentář k daňovým povinnostem
5. Předepsané tabulky 1- 6 včetně komentáře

Obsah tabulek:

tabulka č.1 - porovnání nákladů a výnosů za roky 2014 a 2015

tabulka č.2 - skutečnost roku 2015 – nákladové a výnosové účty v hlavní a doplňkové činnosti

tabulka č.3 - zaměstnanci, mzdové a osobní náklady

tabulka č.4 - mimorozpočtové zdroje - finanční fondy

tabulka č.5 - tvorba a čerpání investičního fondu

tabulka č.6 - tvorba a čerpání rezervního fondu

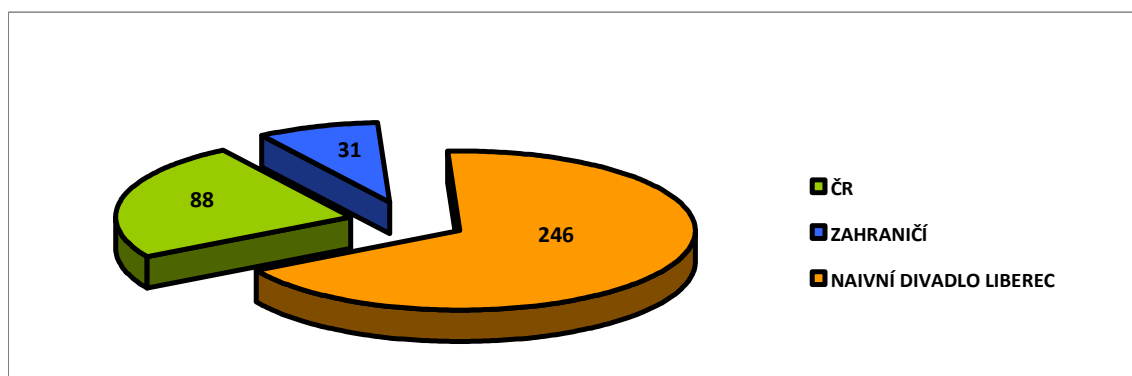
předkládá: Stanislav Doubrava, ředitel NDL

1.Hlavní činnost Naivního divadla v roce 2015

Rok 2015 se pro Naivní divadlo Liberec znovu zařadil mezi ty mimořádně úspěšné, i když opět pracovalo s nejnižším příspěvkem mezi srovnatelnými profesionálními loutkovými divadly v celé ČR. Příspěvek od SML sice téměř pokryl platy pro zaměstnance a zákonné odvody, ale na topení, elektřinu a další provozní náklady včetně realizace nových výprav muselo NDL získávat prostředky z jiných zdrojů. K tomu napomohlo nejen vysoké hodnocení NDL v Programu podpory českých divadel na MK ČR, ale také vysoký počet představení doma i na zahraničních cestách, které pomohly doplnit chybějící zdroje. Díky tradičně obětavé práci všech členů NDL (i přes nenaplnění potřebného stavu pracovníků) se podařilo úkoly zvládnout a na uměleckém i edukačním poli je možné označit výsledky za maximálně zdařilé.

Na začátku nového roku 2015 vyrazilo NDL jako vyslanec českého loutkového divadla již podruhé do New Yorku, tentokrát s hrou O Beránkovi, který spadl z nebe. Výbornou pověst, kterou si NDL udržuje díky kvalitě své produkce po řadu let se v roce 2015 potvrdilo několika významnými oceněními na celostátní a mezinárodní úrovni. Popravdě (a s hrdostí!) lze konstatovat, že všechny významné loutkářské i neloutkářské divadelní festivaly v Čechách i v Evropě zařadily Naivní divadlo Liberec do svého programu. Ať to byla nejprestižnější divadelní akce v ČR, mezinárodní festival DIVADLO 2015 v Plzni, který si vybral hru V. Peřiny Kapela jede aneb Není pecka jako pecka, nebo festival Divadlo evropských regionů, který pozval Čarovnou rybí kostičku. Ze zahraničních pozvání pak má obrovskou prestiž účast na mezinárodních festivalech v Jeruzalémě či Festival of Wonder v dánském Silkeborgu.

Naivní divadlo Liberec nastudovalo v roce 2015 tři nové inscenace a další premiérovou Výroční divadelní procházku, uváděnou a reprízovanou na jaře 2015. **Uspořádalo 23. ročník mezinárodního loutkářského festivalu pro nejmenší děti „MATEŘINKA 15“.** Odehrálo za rok celkem 365 vlastních představení pro více než 49 tis. diváků v Liberci, v Čechách i v zahraničí. Kromě nich uspořádalo 13 večerních představení, většinou pro dospělé publikum. Každý z nových titulů vzbudil zaslouženou pozornost u dětského publika, u odborné kritiky a sdělovacích prostředků. Divadlo úspěšně reprezentovalo město Liberec na řadě domácích i zahraničních festivalů, odkud přivezlo několik významných festivalových ocenění. Představení **O Beránkovi který spadl z nebe** získalo také jako „ Fenomén roku 2015“ „Pralinkový řád“-ocenění náměstka primátora města Liberce pana Ivana Langra. NDL se ve spolupráci s Asociací profesionálních divadel ČR (ve výboru APD pracuje ředitel NDL) podílelo na naplňování cíle APD, kterým je dosažení kooperativního financování divadel z více úrovní veřejné správy a na tvorbě návrhu Zákona o Veřejné kulturní instituci, který by tuto možnost otevřel.



Premiéry v roce 2015.

Čarovná rybí kostička - Premiéra: 07.02.2015 - Pohádka o rybí kostičce, která má kouzelnou moc.

předloha: Charles Dickens, autor, režie, výprava Markéta Sýkorová
hudba: Jan B. Novotný, hrají: Diana Čičmanová, Barbora Kubátová, Dominik Linka



Bylo jednou jedno království, chudé jako ta kostelní myš, která se zabydlela v prázdné královské pokladně. Na výplaty dvořanů a služebníků už dávno nezbývaly dukáty, a tak na královském hradě nakonec skoro nikdo nezůstal. Jenom nešťastný král, nemocná královna a jejich dcera Alenka. A abychom nezapomněli, ještě tam žije sedmnáct Alenčiných mladších sourozenců, o které se ona musí od rána do večera starat. Naštěstí v království žije i dobrá víla Bábřílna a ta Alence věnuje kouzelnou rybí kostičku. Kostička však umí splnit přání pouze jednou jedinkrát a ještě k tomu tehdy, je-li použita v tu správnou chvíli.....

Jediná pohádka z pera slavného anglického romanopisce, Charlese Dickense, patří do zlatého fondu moderních pohádek. Vychází z tradice literárního realismu, kterého byl Dickens dvorním představitelem. I proto je příběh Alenky a jejího chudého otce krále – přes všechny své bláznivé peripetie - vlastně zcela uvěřitelný. A jelikož byl Dickens ke všemu Angličan, užijí si malí diváci i velkou dávku typického anglického humoru. To vše v režii a výpravě Markéty Sýkorové, která svou dramaturgii doplnila i o řadu krásných písniček.

Inscenace je určena dětem od 4 let a žákům 1. a 2. tříd ZŠ.

Kapela jede ! aneb Není pecka jako pecka - Premiéra: 16. 05. 2015 - hudební představení, které si hraje s českým jazykem.

autor: Vít Peřina, režie: Michaela Homolová, výprava: Robert Smolík, hudba: Vratislav Šrámek, hrají: Diana Čičmanová, Barbora Kubátová, Filip Homola, Adam Kubišta, Dominik Linka, Miroslav Ošanec



Jsou myši, které i ženy ochotně berou co chvíli do rukou – ty počítačové. Kohoutek může kapat od večera do rána, ale to ještě neznamená, že vám po nocích v kurníku slintá drůbež. A když máte kliku, tak máte prostě štěstí. Tedy pokud zrovna nelomcujete zamčenými dveřmi. Kohoutek, myš i los... Oko, ucho, pas... Raketa, zámek, klika...

Čeština oplývá nepřeborným množstvím krás a ještě větším množstvím záhad. K těm nejkrásnějším záhadám - s tajuplným názvem - se řadí homonyma. Slova souzvučná, neboli slova,

kteřá stejně znějí, ale mají odlišný význam. A právě rozdíl, kouzla a možnosti, které český jazyk ve formě souzvučných slov do naší rodné řeči přináší, přibližují tvůrci inscenace zábavnou formou nejen školákům, kteří již ve škole zaslechli termín „homonymum“, ale především dětem, jimž k patřičnému školnímu výkladu ještě nějaký ten pátek chybí a přitom oni už dávno dobře tuší, že není oko jako oko.

A jelikož se celá řada souzvučných (ale i mnohoznačných) slov vyskytuje v hudební terminologii (např. basa, klíč, pražec, čelo), připravili tvůrci inscenace příběh z prostředí hudební kapely. Ta má právě napilno – chystá se odjet na šňůru koncertů a přitom ještě nemá hotové nové písničky. A do toho všeho jim v garážové zkušebně neustále stávkuje jejich auto, takže kdo ví, zda na nějakou šňůru vůbec budou mít čím odjet...

Scénickou koláž plnou písniček, loutkových skečů, mikropříběhů a slovních hříček připravilo autorsko – režijní duo Vít Peřina a Michaela Homolová. Společně tak tímto představením navazují na dvojici předchozích oceňovaných inscenací o českém jazyce – *Písmenková polívka* aneb *Dětská encyklopedie* a *Pečení holubi* aneb *Přísluví*.

Inscenace je určena dětem od 6 let

Pohádka do dlaně - Premiéra: 24.10.2015 - Pohádka o koloběhu ročních období v přírodě.

autor: Iva Peřinová, režie: Martin Tichý, dramaturgie: Vít Peřina, výprava: Kamil Bělohávek, Tereza Vašíčková, hudba: Ivan Acher, hrají: Diana Čičmanová, Michaela Homolová, Veronika Košvancová, Barbora Kubátová, Michaela Homolová, Markéta Sýkorová, Dominik Linka, Marek Sýkora



Veršovaná pohádka o koloběhu ročních období v přírodě je vlastně živým snem jednoho užaslého člověka, před kterým náhle začnou defilovat personifikovaná roční období. A jak všichni dobře vědí, každé období je úplně jiné. Paní Zima je třeskutá a pěkně od rány, deštivé Jaro je osobnost o poznání citlivější, horké Léto se umí pěkně rozpálit, zatímco malíř Podzim pořád lítá s hlavou někde v oblacích... Roční období spolu postupně svádějí souboj o nadvládu nad světem, ale ať dělají, co dělají, ten boj má stejně vždycky dopředu známý výsledek.

Zato příběh dvou sněhových vloček, který se odehrává v průběhu celého roku, svůj konec ještě nezná. Vločky (obě se jmenují Anežky), které v zimě přistály na zemi, na jaře totiž roztály a v létě se pak vypařily kamsi do vzduchu. Že by smutný konec pohádky? Ale kdeže... Vždyť zima už je zase na spadnutí a s ní padají na zem opět i dvě staré známé sněhové vločky.

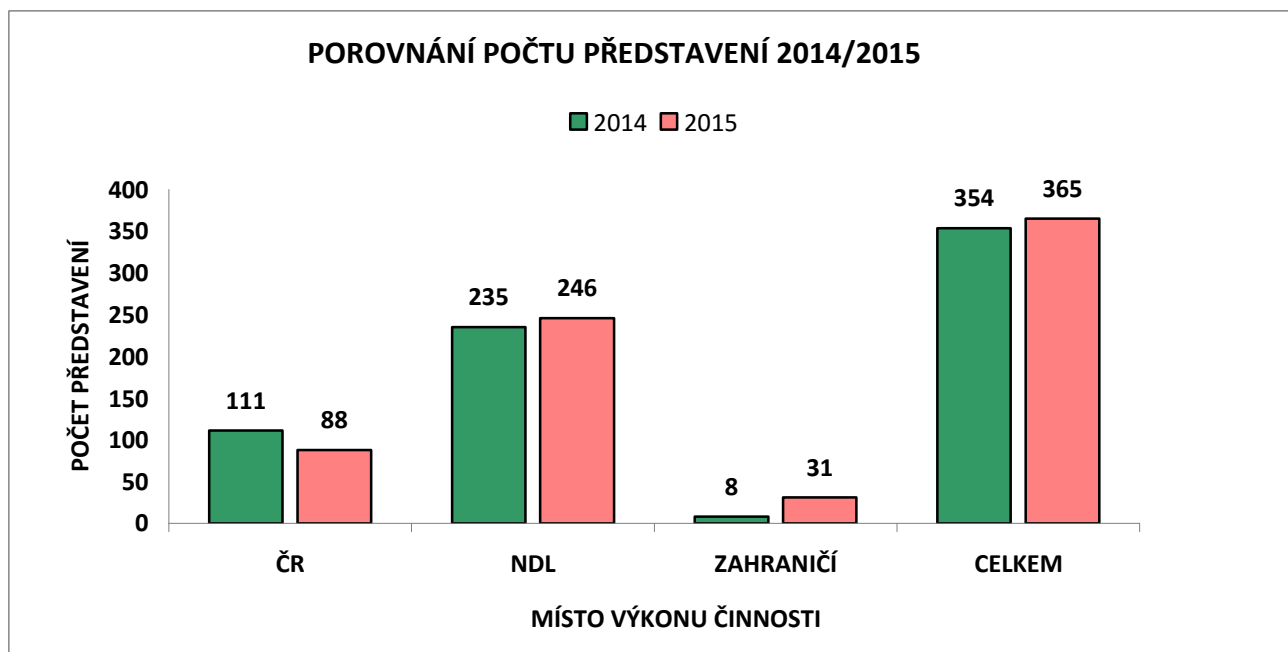
Pohádka do dlaně, kterou Naivní divadlo uvádí u příležitosti nedožitých sedmdesátých narozenin své někdejší dvorní autorky, Ivy Peřinové, patří k nejlepším textům pro děti z pera této „první dámy české loutkové hry“. Hra byla s úspěchem inscenována v řadě českých i zahraničních divadlech.

Inscenace je určena dětem od 5 let

Výroční divadelní procházka IV. - Premiéra 29.4.2015

autoři: Vít Peřina a kolektiv, hráli a zpívali – členové uměleckého souboru i techniky NDL. Po předchozích třech úspěšných ročnících se i v tomto roce uskutečnila večerní inscenovaná

výprava do zákulisí divadla. Dospělé diváky opět čekala nefalšovaná divadelní túra po běžně nepřístupných zákoutích budovy Naivního divadla, kde pro ně byla připravena premiérová překvapení ve formě krátkých inscenačních skečů. Vše tradičně završil malý **koncert** písniček v podání naivněhudebního tělesa pod vedením Miroslava Ošance.



Mezinárodní loutkářský festival „MATEŘINKA 15“.

Naivní divadlo Liberec, jako hlavní pořadatel uspořádalo v roce 2015 mezinárodní festival „MATEŘINKA 15“, který se zaměřuje na tvorbu profesionálních loutkových divadel pro nejmenší děti. 23. ročník (červen 2015) přivedl do České republiky a do Liberce kvalitní výběr českých a zahraničních souborů, kteří se této věkové kategorii věnují. Pořadatelé festivalu „MATEŘINKA „ (ten získal v r. 2015 značku EFFE udělovanou Asociací evropských festivalů v Bruselu nejkvalitnějším evropským přehlídkám) jsou Naivní divadlo Liberec a Statutární město Liberec. Pravidelným a významným podporovatelem festivalu je tradičně již řadu let Ministerstvo kultury ČR. Výrazným způsobem pomohl loňskému ročníku Liberecký kraj, svým důležitým příspěvkem ve výši 100 000,- Kč. Festival „MATEŘINKA 15“, který svým významem dlouhodobě přesahuje hranice České republiky, byl nejdůležitější divadelní akcí v oblasti divadla pro děti v ČR. Jeho program nabídl tvorbu 9 českých a 4 zahraničních souborů (z Kanady, Belgie, Slovinska a Slovenska). Celkem 28 uvedených – a převážně zcela vyprodaných - představení ukázalo během 5 dní široké spektrum současného loutkového divadla pro nejmenší. Návštěvníky festivalu čekal také bohatý doprovodný program (výstavy, koncerty, filmové projekce v Kině Varšava a workshopy v dílnách NDL). Navíc po dlouhé době „MATEŘINKA 15“ vykročila i za hranice Liberce - do Kulturního centra Turnov a Městského divadla v Jablonci nad Nisou. Festivalu se účastnili pozorovatelé z Belgie, Francie, Německa, Velké Británie, Slovenska, Slovinska, Španělska, Kanady, Chorvatska, Dánska, Norska, Japonska, Hongkongu a České republiky, kteří zastupovali umělecké instituce, mezinárodní festivaly, odborné časopisy i mezinárodní loutkářskou organizaci UNIMA v čele s jejím prezidentem panem Dadim Pudumjeem z Indie. (Ocenění pro NDL je v příloze Ceny).

Program festivalu byl realizován v plném rozsahu a ve výsledku překonal svou kvalitou a diváckým zájmem předchozí ročníky.



Nominace na ceny a ocenění 2015

V anketě kritiků vyhodnocené v březnu 2015 získalo představení Naivního divadla Liberec **O BERÁNKOVI, KTERÝ SPADL Z NEBE**, v režii Michaely Homolové **3. místo v kategorii Nejlepší inscenace roku 2014 a 5. místo v kategorii Divadlo roku** (jednalo se o historicky největší úspěch loutkového divadla v této kategorii).

Ceny a tituly 2015

Cena Českého střediska ASSITEJ – ředitel STANISLAV DOUBRAVA převzal 21. března 2015 v Praze prestižní cenu Mezinárodní organizace divadla pro děti a mládež (ASSITEJ). Oceněno tak bylo jeho dlouholeté vedení NDL v němž od roku 1991 inicioval řadu původních her pro děti školního a předškolního věku a umělecky kvalitních inscenací moderního i tradičního loutkářství.

„MATEŘINKA 15“ - mezinárodní loutkářský festival s inscenacemi pro děti předškolního věku
- **3 ceny poroty a čestné uznání pro hru O BERÁNKOVI, KTERÝ SPADL Z NEBE**

1. Cena za režii – Michaela Homolová
 2. Cena za dramaturgii- Vít Peřina
 3. Cena za výpravu – Robert Smolík
- + Čestné uznání za kolektivní herecký výkon

Festival Kremnické gagy– Slovensko - **O BERÁNKOVI, KTERÝ SPADL Z NEBE** - **Hlavní cena poroty: Zlatý Gunár**- nejvyšší ocenění v kategorii pro dětské publikum

Mezinárodní loutkářský festival PIF – Zagreb – Chorvatsko O BERÁNKOVI, KTERÝ SPADL Z NEBE – 3 x Cena poroty:

- 1) za originální využití dětské předlohy
- 2) za scénografii
- 3) za animaci loutky Beránka (pro Dianu Čičmanovou)

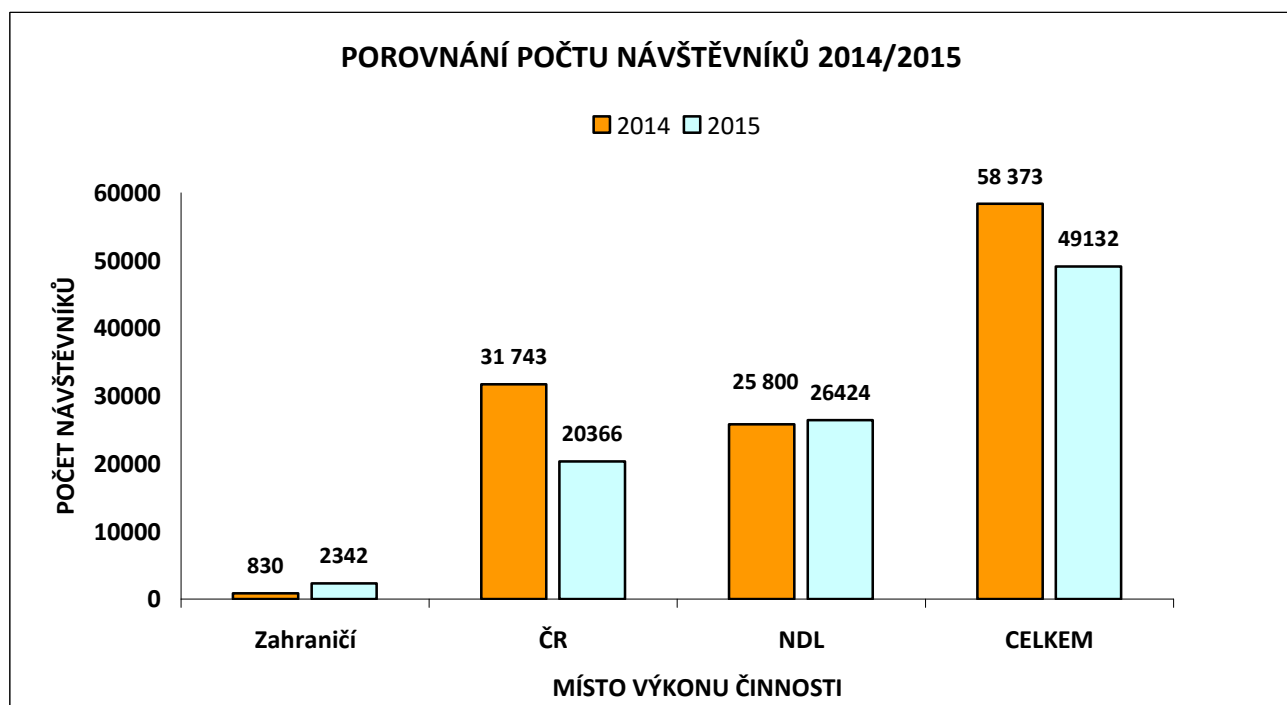
Účast na festivalech v Čechách:

- 16.03. 2015 Festival ASSITEJ - Praha - O beránkovi, který spadl z nebe
- 12.04. 2015 Dítě v Dlouhé - Praha - Třetí gong aneb Loutky hrají divadlo
- 13.06. 2015 Krajské dny - Liberec - Jak chodil Kuba za Markytou
- 18.06. 2015 Festival MATEŘINKA 2015 - Kraťasy
- 19.06. 2015 Festival MATEŘINKA 2015 - O beránkovi, který spadl z nebe
- 20.06. 2015 Festival MATEŘINKA 2015 - Čarovná rybí kostička
- 25.06. 2015 Divadlo evropských regionů - Hradec Králové - Čarovná rybí kostička
- 30.06. 2015 Loutkářská Chrudim - Třetí gong aneb Loutky hrají divadlo
- 04.07. 2015 Letní setkávání s divadlem Liberec - Kolíbá se velryba
- 25.07. 2015 Benátská noc - Liberec - Jak chodil Kuba za Markytou
- 29.08. 2015 Skupova Plzeň - Jak chodil Kuba za Markytou, Tři přadleny
- 04.09. 2015 Skupova Plzeň – Alibaba a čtyřicet loupežníků
- 05.09. 2015 Festival Vyšehrátky - Čarovná rybí kostička

10.09. 2015 Mezinárodní festival Divadlo Plzeň - Kapela jede aneb Není pecka jako pecka
 18.09. 2015 Mezinárodní loutkový festival - Dolní Poustevna - Čarovná rybí kostička
 09.10. 2015 Spectaculo Interesse Ostrava - O beránkovi, který spadl z nebe, Třetí gong aneb
 Loutky hrají divadlo
 29.11. 2015 Festival Loutky v Celetné – Praha - O beránkovi, který spadl z nebe

Účast na festivalech v zahraničí:

11. 01. 2015 **USA, New York** - Světový veletrh scénického umění APAP - O beránkovi, který spadl z nebe
 18.04.2015 **Polsko, Štětín** - Festival malých forem - BUDULÍNEK
 10.05.2015 **Belgie, Brusel** - Jak chodil Kuba za Markytou
 24.05.2015 **Polsko, Poznaň** - Mezinárodní festival KONTEKSTY 2015 - O beránkovi, který spadl z nebe
 05.06.2015 **Estonsko, Tallinn** - TREFF - Mezinárodní festival vizuálního divadla - O beránkovi, který spadl z nebe
 09.08.2015 **Izrael, Jerusalem** - O beránkovi, který spadl z nebe
 28.08.2015 **Slovensko, Kremnické gagy** - O beránkovi, který spadl z nebe
 15.09.2015 **Chorvatsko, Záhřeb** - PIF - O beránkovi, který spadl z nebe
 21.09.2015 **Francie, Charleville – Mézieres** - Světový festival loutkářského umění O beránkovi, který spadl z nebe
 25.09.2015 **Slovensko, Divadelná Nitra** - O beránkovi, který spadl z nebe
 07.11.2015 **Dánsko, Silkeborg** – Festival of Wonder - O beránkovi, který spadl z nebe



Výstavy v NDL v roce 2015

leden - březen 2015 - **INSCENACE NAIVNÍHO DIVADLA** - fotograf Josef Ptáček
 duben - září 2015 - **Miroslav Melena a Studio Y**
 listopad - prosinec 2015 - **Jan Měřička - Grafiky**

Výstavy mimo NDL

Zámek Kinských – Kostelec nad Orlicí

Loutky z představení Zachýsek Rumělka jsou zřetelnou součástí dlouhodobé výstavy v nově zrekonstruovaném zámku ve východních Čechách

Severočeské muzeum – LOUTKY NEJEN Z ARCHÍVU - výstava loutek a scén z „živých“ inscenací NDL, která těšila návštěvníky SVČ muzea od poloviny června do konce prázdnin.

Rodinné odpoledne, procházky divadelním zákulisím a Noc divadel

Kromě pravidelných sobotních představení pokračuje NDL v nabídce s názvem „Rodinné odpoledne“, ve kterém uvádí představení určená vyšší věkové adrese a po něm následuje komentovaná procházka divadelním zákulisím a archívem loutek. V listopadu se NDL opět zapojilo do mezinárodního projektu **Noc divadel**, kdy se v mnoha evropských městech divákům otevrou i prostory, které jsou pro běžného návštěvníka nedostupné.

Večery v Naivním:

Jedenkrát měsíčně pořádáme za značného zájmu publika Večer v Naivním, určený mládeži a dospělým. Večery zpravidla tvoří studiová loutkářská nebo alternativní divadelní představení a následný koncert. Na koncertech se prezentují začínající i zkušení muzikanti. Mimořádným kulturním počinem v rámci Večerů v NDL v roce 2015 byla listopadová prezentace poemy **Zánik Titaniku** nejslavnějšího současného německého básníka Hanse Magnáše Enzenbergera (v překladu libereckého autora Pavla Novotného) spojená se křtem nové desky vynikajícího dua Kora et leMechanix (Filip Homola a Michal Kořán) s názvem 10 000 žárovek.

Premiéry NDL jsou pravidelně reflektovány v celoplošném cyklu ČT Divadlo žije! Ve zpravodajství o nich i o MATEŘINCE informuje Česká televize, věnoval se jim odborný tisk i důležitá média. Přestože považujeme za svůj prioritní úkol tvorbu a realizaci nových představení a reprízování titulů z kmenového repertoáru pro školní děti, usilujeme dlouhodobě a zdařile o to, aby Naivní divadlo bylo živým kulturním bodem, který nelze ve středu města minout. Dospělé publikum beze zbytku využívá nabídku exkluzivních hostů, přijíždějící do NDL. Ať jsou to Dejvické divadlo, Divadlo Na Zábradlí nebo Handa Gote, kteří pravidelně zaplňují sál či studio NDL.

Návštěvy sobotních představení NDL, určených pro veřejnost, patří ve městě k dobrému zvyku a jsou většinou dopředu vyprodaná, stejně jako oblíbené Procházky divadelním zákulisím.

Galerie v NDL nabídla návštěvníkům i v r. 2015 kvalitní přehlídku výtvarného umění. Pečlivě a pravidelně je udržována podoba sálu NDL, který patří mezi **100 nejkrásnějších interiérů v Čechách** (architekti Karel Hubáček a Otakar Binar), prostor u pokladny NDL zdobí mozaika divadelních fotografií z repertoáru NDL.

Rád bych vyjádřil přesvědčení, že se Naivnímu divadlu Liberec v roce 2015 podařilo naplnit stanovené úkoly vrchovatou měrou. Obtížnou finanční situaci úspěšně zvládlo a realizovalo poctivě své poslání umělecké instituce, kvůli kterému je Statutárním městem Liberec zřizováno. Ač pracuje v porovnání s jinými srovnatelnými divadly v ČR, s prokazatelně s nejnižší podporou, patří dlouhodobě na čelo svého oboru v ČR. Je vyhledáváno dětskými i dospělými diváky z Liberce i mimo něj a svými výsledky bezesporu podává o sobě a o svém městě dobrou zprávu. V Liberci, v regionu, v Čechách i v zahraničí.

Na závěr zhodnocení hlavní činnosti bych si dovolil, za celé Naivní divadlo Liberec, poděkovat vedení města za poskytnutou podporu v roce 2015.

2. Rozbor oprav, údržby a čerpání investičních prostředků

Opravy a údržba:

Na opravy a údržbu vyčerpalo NDL v roce 2015 prostředky ve výši **265.078,68 Kč**.

Opravy a udržování budov NDL si vyžádaly finanční náklady ve výši 170.552,20 Kč. Jednalo se zejména o opravy střechy budovy divadla – žlaby, krytina, sněhové zábrany (44 tis. Kč) , o opravu podlahy včetně výměny koberce v kuřárně a v kanceláři správy budov (34 tis.Kč) , o nátěry a malby (11 tis.Kč) a o opravy fasády a zdí (24 tis. Kč). Mimo těchto oprav jsme provedli pouze drobné opravy jako oprava GSM hlásiče v kotelně (7 tis.Kč) a jednu větší opravu a to výměnu sestavy zrcadel u vchodu do divadla (49 tis. Kč).

Na opravy a udržování vozového parku vydalo NDL finanční částku 38.866,33 Kč.

Náklady na opravy vozidla Škoda Roomster byly ve výši 14 tis Kč, jedná se o náklady na běžné průběžné opravy, přezutí vozidla a povinnou servisní prohlídku a údržbu na 80 tis. km a s tím spojenou údržbu.

Vozidlo má ujetu k 31.12.2015 89 323 km.

Náklady na opravu vozu Peugeot Boxer Skříň byly 7 tis. Kč. Byly to náklady na běžné opravy, mytí a prohlídky. Peugeot Boxer Skříň byl zakoupen v prosinci 2014 a v lednu 2015 NDL prodalo staré vozidlo.

Vozidlo mělo ujetu k 31.12.2015 24 932 km.

Náklady na mikrobuse Peugeot Boxer byly 18 tis Kč – jedná se o mytí a přezutí vozidla, opravu ovládacího panelu, výměnu pylového filtru a výměnu brzdových destiček (na 80 tis. Km).

Vozidlo má ujetu k 31.12.2015 103 000 km.

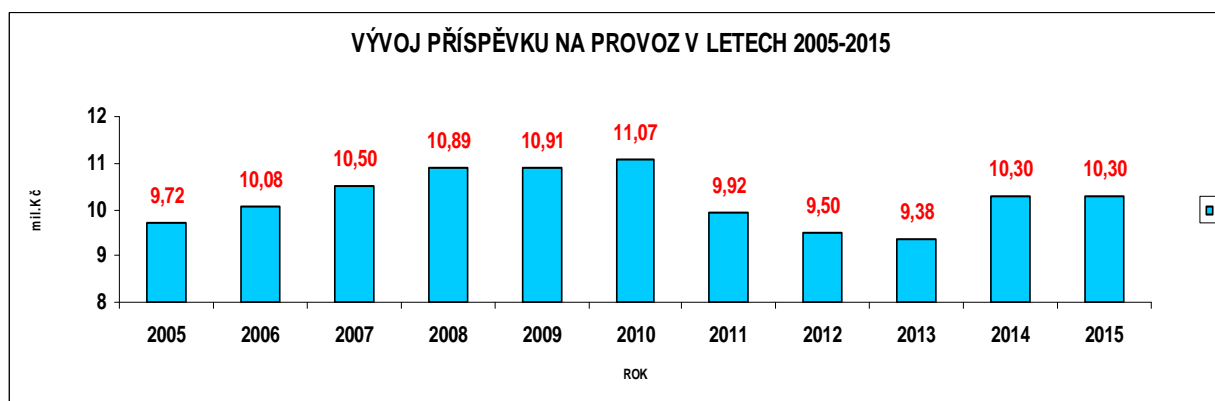
Na opravy a udržování ostatní vynaložilo NDL finanční prostředky ve výši 55.660,15 Kč.

Položka opravy a udržování ostatní zahrnuje běžné průběžné udržování a opravy zařízení NDL jako jsou údržba počítačové a telefonní sítě (10 tis. Kč), údržba a opravy kancelářské techniky a zařízení (6 tis. Kč), oprava, výměna a repasování baterií do systému UPS - systém nouzového osvětlení divadla (23 tis.Kč), repasování baterií do nástrojů pro truhlárnu (4 tis.Kč) a oprava zdvihací plošiny pro přepravu dekorací (9 tis. Kč).

Čerpání investičních prostředků:

V roce 2015 neobdrželo Naivní divadlo Liberec od zřizovatele žádné investiční prostředky. Ze svého investičního fondu uskutečnilo NDL instalaci ochlazovacího systému do Studia NDL v 1. patře budovy NDL. Čerpání investičního fondu bylo schváleno RM dne 5.5.2015 usnesením č. 350/2015. Realizace proběhla v období 5 - 6 /2015 a zajišťovala ji firma WARMNIS spol.s.r.o.. Technické zhodnocení budovy bylo zařazeno do majetku NDL a odepisováno od 7/2015.

3. Vyhodnocení čerpání přijatých finančních prostředků (SML, MK ČR, KÚ LK, dary)



3.1. Příspěvek na provoz - zřizovatel

Schválený příspěvek na provoz NDL v roce 2015 činil **10.300 000,- Kč** (schváleno usnesením ZM č. 10/2015). Skutečné náklady z příspěvku v roce 2015 byly **10.300 000,- Kč**.

3.2. Příspěvek na odpisy - zřizovatel

Schválený příspěvek na odpisy pro rok 2015 činil **571.000,- Kč** (schválen usnesením ZM č. 10/2015), výše příspěvku byla změněna rozpočtovým opatřením č.1C)2015 o **22,-Kč** na částku **570.978,-Kč** (schváleno usnesením ZM č. 61/2015). Dle odpisového plánu organizace byla výsledná výše odpisů za rok 2015 **566.820,40 Kč**. Rozdílná finanční částka **4.157,60 Kč** je předmětem finančního vypořádání za rok 2015.

3.3. Účelová dotace – festival „MATEŘINKA 15“ - zřizovatel

Naivní divadlo Liberec obdrželo účelovou dotaci od Statutárního města Liberec, které je spolupořadatelem festivalu „MATEŘINKA 15“ ve výši **400.000,- Kč**. Dotace byla použita na realizaci festivalu. Celkové náklady na uskutečnění akce byly **1.512 128,49 Kč**. Z dotace od zřizovatele byly financovány náklady na propagaci, mzdy, dopravu, materiál, cestovné a ubytování účastníků.

Náklady a výnosy festivalu byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidenci.

3.4. Dotace z Programu státní podpory profesionálních divadel na rok 2015 MK ČR

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2015 neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu ve výši **1.010.000,- Kč** na financování vlastní umělecké činnosti divadla dle rozhodnutí č.2629/2015-OULK o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2015. Z dotace byly financovány náklady související s vlastní činností divadla (umělecké smlouvy, tantiémy, materiálové náklady a služby k inscenacím Čarovná rybí kostička, Kapela jede aneb Neřípečka jako pecka a Pohádka do dlaně). Dotace byla vyúčtována Odboru umění, literatury a knihoven MK ČR – vyúčtování č.j. 106/2015 ze dne 5.2.2016. Náklady a výnosy byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidence.

3.5 Dotace ze státního rozpočtu ČR – mezinárodní festival „MATEŘINKA 15“

Naivní divadlo Liberec obdrželo na základě rozhodnutí č.MK – S11555/2014 o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR pro rok 2015 na festival profesionálních loutkových divadel „MATEŘINKA 15“ finanční částku **475.000,- Kč**. Z příspěvku byly financovány náklady na služby (umělecké smlouvy, ubytování, nájemné, propagace, tisk a zakoupená představení). Vyúčtování dotace bylo předáno Samostatnému odboru umění MK ČR – vyúčtování č.j.789/2015 ze dne 29.9.2015. Náklady a výnosy festivalu byly v účetnictví vedeny odděleně v samostatné analytické evidenci.

3.6. Dotace ze státního rozpočtu – projekt: MF Divadelná Nitra (Nitra, Slovensko)

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2015 neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu ve výši **40.000,- Kč** na prezentaci Naivního divadla Liberec s představením O beránkovi, který spadl z nebe na mezinárodním festivalu Divadelná Nitra. Dotace byla poskytnuta MK ČR Odborem mezinárodních vztahů, rozhodnutí č. MK-S 11944/2015. Z dotace byla financována část nákladů (náklady na dopravu) na tento projekt a byla vyúčtována příslušnému odboru MK ČR – vyúčtování č.j.1029/2015 ze dne 9.12.2015. Náklady a výnosy akce byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidence.

3.7. Dotace ze státního rozpočtu – projekt: Prezentace NDL – veletrh APAP 2015 a O beránkovi, který spadl z nebe v Českém centru (New York – USA)

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2015 neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu ve výši **150.000,- Kč** na prezentaci Naivního divadla Liberec na veletrhu APAP v New Yorku a v Českém centru v New Yorku s představením O beránkovi, který spadl z nebe. Dotace byla poskytnuta MK ČR Odborem mezinárodních vztahů, rozhodnutí č. MK-S 12908/2014. Z dotace byla financována část nákladů (náklady na ubytování a dopravu) na tento projekt a byla vyúčtována příslušnému odboru MK ČR – vyúčtování č.j.742/2015 ze dne 2.9.2015. Náklady a výnosy akce byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidence.

3.8 Dotace ze státního rozpočtu – projekt: Train Theatre Jerusalem (Izrael)

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2015 neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu ve výši **150.000,- Kč** na prezentaci Naivního divadla Liberec s představením O beránkovi, který spadl z nebe na mezinárodním festivalu v Jerusalemě. Dotace byla poskytnuta MK ČR Odborem mezinárodních vztahů, rozhodnutí č. MK-S 4406/2015. Z dotace byla financována část nákladů (náklady na přepravu dekorace) na tento projekt a byla vyúčtována příslušnému odboru MK ČR – vyúčtování č.j.1030/2015 ze dne 9.12.2015. Finanční částka **48 495,70 Kč** byla se splatností 10.12.2015 vrácena MK ČR jako nevyčerpaná dotace. Důvodem k nedočerpání dotace byla úhrada letenek z Prahy do Jerusalema Českým centrem v Tel Avivu a zajištění stravování ze strany festivalu. Tyto skutečnosti jsme v době plánování a žádosti o dotaci nevěděli. Náklady a výnosy akce byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidence.

3.9 Účelová neinvestiční dotace z rozpočtu Libereckého kraje - č. OPL/1320/2015

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2015 účelovou neinvestiční dotaci z rozpočtu Libereckého kraje na úhradu nákladů vzniklých v souvislosti s hlavní činností ve výši **500.000,- Kč** na zajištění divadelní činnosti. Dotace byla schválena Radou Libereckého kraje (usnesení č. 557/15/ RK ze dne 7.4.2015). Z příspěvku byly financovány náklady související s vlastní činností divadla (tisk a výlep plakátů, tantiémy za vlastní představení, služby a materiálové náklady na inscenaci Čechy leží u moře, náklady na realizaci představení hostujících souborů, umělecké smlouvy, náklady na propagaci a náklady na dopravu žáků z Libereckého kraje na divadelní představení NDL ve výši 132.312,- Kč). Příspěvek byl vyúčtován Libereckému kraji, Odboru kultury, památkové péče a cestovního ruchu, vyúčtování č.j.79/2015 ze dne 22.1.2016. Náklady a výnosy akce byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidence.

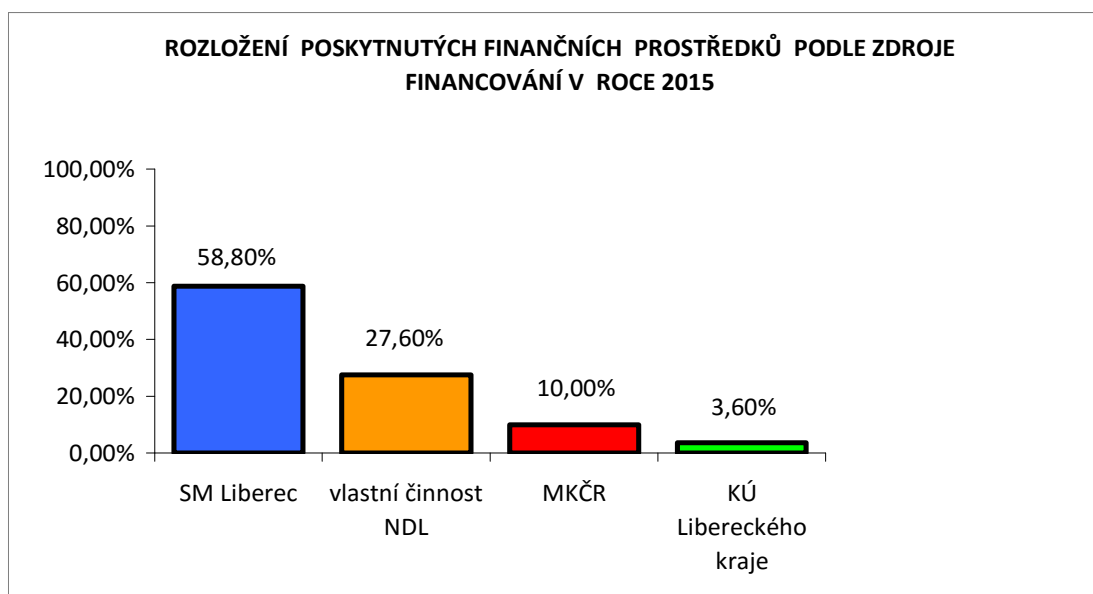
3.10 Účelová neinvestiční dotace z rozpočtu Libereckého kraje – „MATEŘINKA 15“ č.OPL/261/2015

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2015 účelovou neinvestiční dotaci z rozpočtu Libereckého kraje na úhradu části nákladů vzniklých v souvislosti s pořádáním festivalu „MATEŘINKA 15“ ve výši **100.000,- Kč**. Dotace byla schválena Radou Libereckého kraje (usnesení č. 435/15/ RK ze dne 17.3.2015). Z příspěvku byla financována část nákladů souvisejících s realizací festivalu (tisk a výlep plakátů, náklady na realizaci představení hostujících souborů, náklady na propagaci). Příspěvek byl vyúčtován Libereckému kraji, Odboru kultury, památkové péče a cestovního ruchu, vyúčtování č.j.728/2015 ze dne 26.8. 2015. Náklady a výnosy akce byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidence

3.11 Účelová neinvestiční dotace z rozpočtu Libereckého kraje APAP - č. OPL/2655/2014

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2015 účelovou neinvestiční dotaci **50.000,-Kč** z rozpočtu Libereckého kraje na úhradu části nákladů spojených s účastí Naivního divadla Liberec na

veletrhu APAP v New Yorku a s realizací představení O beránkovi, který spadl z nebe v Českém centru v New Yorku. Dotace byla schválena Radou Libereckého kraje (usnesení č. 1710/14/ RK ze dne 4.11.2014). Z příspěvku byly financovány část nákladů souvisejících s realizací akce a to ubytování v New Yorku. Příspěvek byl vyúčtován Libereckému kraji, Odboru kultury, památkové péče a cestovního ruchu, vyúčtování č.j.279/2015 ze dne 19.3.2016. Náklady a výnosy akce byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidence.



3.12 Finanční dar - Nadace Český literární fond

Naivní divadlo Liberec obdrželo finanční dar od Nadace ČLF ve výši **20 000,- Kč**. Finanční prostředky byly použity dle smlouvy na Ceny festivalu profesionálních loutkových divadel pro děti předškolního věku „MATEŘINKA 15“. Finanční dar byl účelový (souhlas SML CJ MML 071095/15 o přijetí daru pro zřizovatele ze dne 30.4.2015). Zpráva o využití daru byla předložena ČLF dne 10.7.2015.

3.13. Finanční dar – firma Severočeská vodárenská společnost a.s.

Naivní divadlo obdrželo v roce 2015 finanční dar od firmy Severočeská vodárenská společnost a.s. ve výši **60.000,-Kč**. Finanční prostředky byly použity dle smlouvy na částečnou úhradu nákladů spojených s realizací festivalu „MATEŘINKA 15“. Finanční dar byl účelový (souhlas SML CJ MML 089562/15 o přijetí daru pro zřizovatele ze dne 15.5.2015). Zpráva o využití daru bude předložena na vyžádání.

3.14. Finanční dar A.S.A. Liberec s.r.o.

Naivní divadlo Liberec obdrželo finanční dar od A.S.A. Liberec s.r.o ve výši **60 000,- Kč**. Finanční prostředky byly použity dle smlouvy na částečnou úhradu nákladů spojených s realizací festivalu „MATEŘINKA 15“. Finanční dar byl účelový (souhlas SML CJ MML 111400/15 o přijetí daru pro zřizovatele ze dne 10.7.2015) zpráva o využití daru bude předložena na vyžádání.

3.15. Finanční dar CEMEX – budujeme budoucnost, nadační fond

Naivní divadlo Liberec obdrželo finanční dar od CEMEX - nadační fond ve výši **20 000,- Kč**. Finanční prostředky byly použity dle smlouvy na částečnou úhradu nákladů spojených s realizací festivalu „MATEŘINKA 15“. Finanční dar byl účelový (souhlas SML CJ MML 238450/14 o přijetí daru pro zřizovatele ze dne 22.12.2014) Zpráva o využití daru bude předložena na vyžádání.

3.16. Finanční dar Nadace Preciosa

Naivní divadlo Liberec obdrželo finanční dar od Nadace Preciosa ve výši **15 000,- Kč**. Finanční prostředky byly použity dle smlouvy na částečnou úhradu nákladů spojených s realizací festivalu

„MATEŘINKA 15“. Finanční dar byl účelový (souhlas SML CJ MML 089561/15 o přijetí daru pro zřizovatele ze dne 15.5.2015) zpráva o využití daru byla předložena Nadaci Preciosa dne 14.7.2015.

3.17. Finanční dar – Statutární město Liberec

Naivní divadlo obdrželo v roce 2015 finanční dar od Statutárního města Liberec ve výši **5.000,-Kč**. Finanční dar byl neúčelový a prostředky byly převedeny do rezervního fondu organizace a následně použity na cenu festivalu „MATEŘINKA 15“.

3.18. Finanční dar – firma MSV SYSTEMS CZ s.r.o.

Naivní divadlo obdrželo v roce 2015 finanční dar od firmy **MSV SYSTEMS CZ s.r.o.** ve výši **25.000,-Kč**. Finanční dar byl neúčelový a prostředky byly převedeny do rezervního fondu organizace.

3.20. Finanční dar – pan Ivan Langr

Naivní divadlo obdrželo v roce 2015 finanční dar od pana Ivana Langra ve výši **1.000,-Kč**. Finanční dar byl neúčelový a prostředky byly převedeny do rezervního fondu organizace.

3.21. Finanční dar – firma ABS – Liberec. s.r.o.

Naivní divadlo obdrželo v roce 2015 finanční dar od **firmy ABS – Liberec. s.r.o.** ve výši **20.000,-Kč**. Finanční dar byl neúčelový a prostředky byly převedeny do rezervního fondu organizace.

3.22 Finanční dar Česká Spořitelna a.s.

Naivní divadlo Liberec obdrželo finanční dar od České Spořitelny a.s ve výši **20 000,- Kč**. Finanční prostředky byly použity dle smlouvy na částečnou úhradu nákladů spojených s realizací festivalu „MATEŘINKA 15“. Finanční dar byl účelový (souhlas SML CJ MML 042526/15 o přijetí daru pro zřizovatele ze dne 6.3.2015). Zpráva o využití daru byla předložena České spořitelně dne 14.7.2015.

Vyúčtování všech dotací a příspěvků je založeno v Naivním divadle Liberec .

4. Daňové povinnosti organizace v roce 2015

Daň ze závislé činnosti: NDL vyúčtovalo daň ze závislé činnosti Finančnímu úřadu v Liberci (vyúčtování ke dni 25.2.2016)

Daň vybíraná srážkou: NDL vyúčtovalo daň vybíranou srážkou Finančnímu úřadu v Liberci, včetně srážkové daně z plateb zahraničním souborům, které hrály představení pro festival Mateřinka 2015 (vyúčtování ke dni 29.2.2016).

Daň z nemovitosti: NDL uhradilo daň z nemovitosti dle daňového výměru Finančního úřadu v Liberci ve výši 508,-Kč.

Silniční daň: NDL dle zákona silniční daň neplatí.

Daň z přidané hodnoty: NDL se ke dni 16.6.2015 registrovalo na FÚ Liberec jako identifikovaná osoba, důvodem registrace byla úhrada DPH z plateb zahraničním souborům, které hráli představení pro festival „MATEŘINKA 15“ (DP podáno dne 8.7.2015, uhrazeno 9.7.2015)

Daň darovací: Od daně darovací je NDL osvobozeno, přiznání k dani darovací se nepodává.

Daň z příjmu: V roce 2015 nevznikla NDL daňová povinnost s výjimkou srážkové daně z úroků ze spořicího účtu NDL ve výši 2.454,09 Kč a z běžného účtu NDL ve výši 491,89 Kč (DP podáno dne 30.3.2016).

5. Komentář k předepsaným tabulkám

ad.tab.1) Porovnání výnosů a nákladů za roky 2014 a 2015:

Materiálové náklady (účet 501) - byly v roce 2015 cca o 60 tis. Kč nižší než v předchozím roce. NDL vyrobilo tři nové inscenace. Náklady z DDHM od 3 tis. Kč se účtují na účet 558.

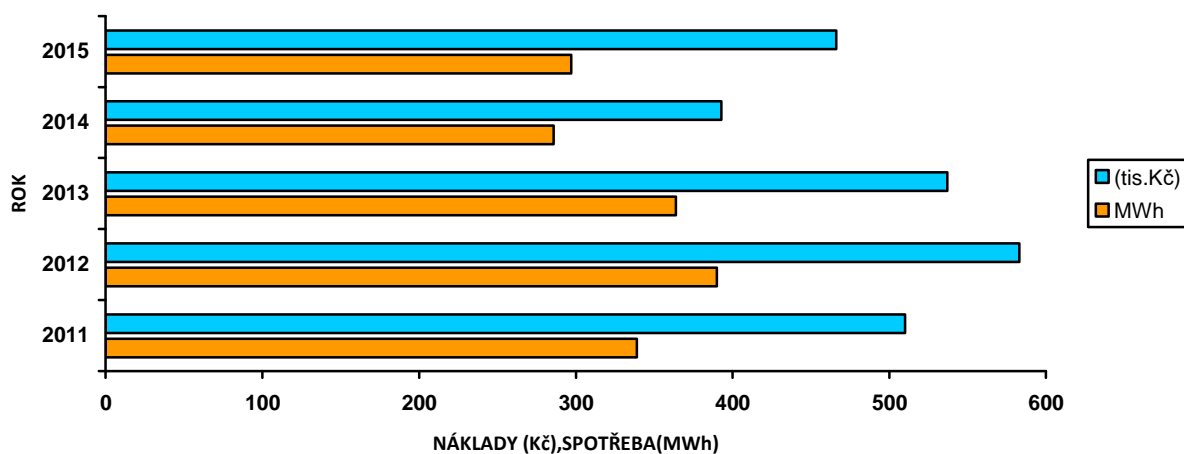
Na účtu 501 jsou účtovány především náklady na pohonné hmoty (257 tis.Kč), kancelářské a čisticí prostředky (72 tis.Kč), materiálové náklady na výrobu nových inscenací (loutky, dekorace) Čarovná rybí kostička (3 tis. Kč), Kapela jede aneb Není pecka jako pecka (61 tis.Kč), Pohádka do dlaně (108 tis.Kč), Čechy leží u moře (27 tis.Kč) a O beránkovi, který spadl z nebe (25 tis. Kč – duplikát dekorace). Další významné položky byly materiál na údržbu budovy a divadelního provozu (128 tis.Kč), materiálové náklady na opravy loutek a kostýmů (39 tis. Kč), materiálové náklady na propagaci (27 tis.Kč) a spotřeba DDHM do 3.tis.Kč (35 tis.Kč).

Náklady na spotřebu energie (účet 502) - v roce 2015 byla spotřeba energie o 3,7 % vyšší než v roce 2014.

Náklady na spotřebu plynu byly ve výši 466.175,- Kč a spotřeba plynu v roce 2015 byla 297 MWh, což je oproti roku 2014 více o 11 MWh, ale oproti 2013 méně o 67 MWh. Na spotřebu tepla má přes všechna úsporná opatření zásadní vliv doba trvání topné sezóny. V roce 2015 byla topná sezona spíše krátká (v roce 2014 byla mimořádně krátká) a spotřeba tepla byla vzhledem k předchozím roků nízká.

Z následujícího grafu je zřejmé, že v posledních letech byl vlivem úsporných opatření snížen odběr plynu na hodnotu pod 300 MWh a lze předpokládat, že se pod touto hodnotou odběru bude spotřeba plynu pohybovat i v dalších letech (v závislosti na době trvání topné sezóny).

VÝVOJ SPOTŘEBY PLYNU A NÁKLADŮ NA VYTÁPĚNÍ V OBDOBÍ 2011 - 2015

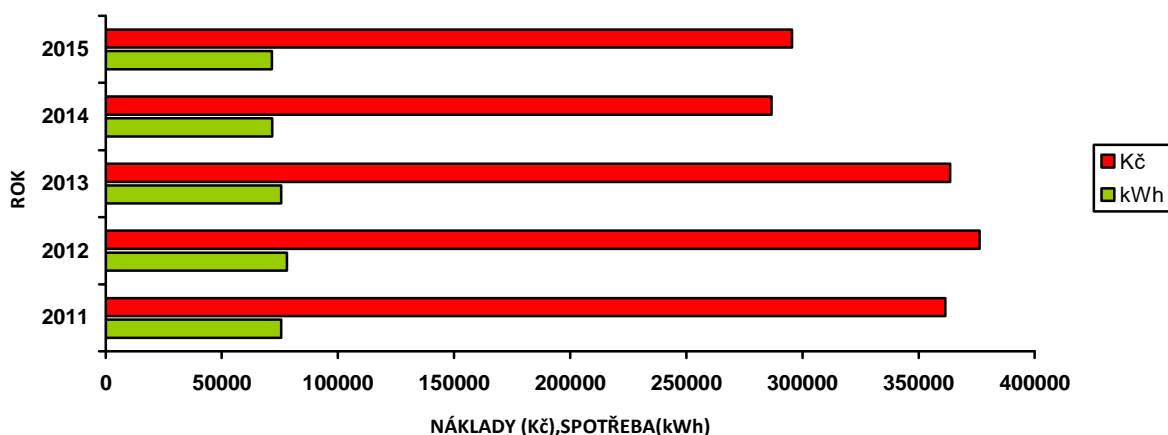


2011.....	339 MWh510.508,-Kč
2012.....	391 MWh.....	583.513,-Kč (od 22.5. do 31.12.2012 = 398,465GJ)
2013.....	364 MWh.....	537.328,-Kč (1045,849 GJ)
2014.....	286 MWh.....	393.296,- Kč (827,435 GJ)
2015.....	297 MWh.....	466.175,- Kč (855,667 GJ)

Od 22.5.2012 je výše uvedená cena za teplo (WARMNIS), do 21.5.2012 za plyn (RWE).

Náklady na spotřebu el. energie byly v roce 2015 o 9 tis. Kč vyšší, spotřeba el. energie byla v roce 2015 nižší o 58 kWh. Lze konstatovat, že odběr el. energie je konstantní cca 72 MWh.

VÝVOJ SPOTŘEBY EL.ENERGIE V OBDOBÍ 2011-2015



2011.....	75 490 kWh	361 444,-Kč
2012.....	78 077 kWh.....	376 265,-Kč
2013.....	76 533 kWh.....	363 561,-Kč
2014.....	71 658 kWh.....	286 759,-Kč
2015.....	71 600 kWh	295 491,-Kč

Dodavateli el. energie byl do 31.7.2012 (ČEZ) a od 1.8.2012 UNITED ENERGY TRADING a od 1.1.2013 je dodavatelem CENTROPOL ENERGY.

Náklady na spotřebu vody byly v roce 2015 45 tis.Kč, což je přibližně stejná hodnota jako v předchozích letech.

Náklady na opravy a udržování (účet 511) – rozbor viz bod. 2

Náklady na cestovné (účet 512) - jsou oproti roku 2014 výrazně vyšší (o 68 %).

V roce 2015 NDL uskutečnilo zahraniční zájezd do New Yorku, náklady na cestovné byly 182 tis.Kč. (Dotace MK ČR), zahraniční zájezd do Izraele , náklady na cestovné byly 20 tis.Kč (Dotace MK ČR), náklady na cestovné festivalu „MATEŘINKA 15“ byly 12 tis. Kč (Dotace MK ČR) a náklady na cestovné na festival v Nitře byly 16 tis. Kč (Dotace MK ČR). Tato položka dále obsahuje náklady na stravné zaměstnanců NDL na zájezdech v ČR a v zahraničí.

Náklady na reprezentaci (účet 513) – byly vyčerpány ve výši 31 tis.Kč., z toho 11 tis. Kč byly náklady v během festivalu „MATEŘINKA 15“. Náklady byly přibližně stejné jako v předchozích letech.

Ostatní služby (účet 518) - náklady byly o 23,5 % vyšší než v předchozím roce. Hlavním důvodem jsou náklady na festival „MATEŘINKA 15“ – bienále. Celkové náklady na festival „MATEŘINKA 15“ byly 1,5 mil.Kč, z toho cca 1 mil. Kč je zaúčtováno na tomto účtu. Nákladově významné položky byly přeprava dětí (447 tis. Kč), tantiémy (241 tis. Kč), revize technických zařízení (98 tis. Kč), umělecké smlouvy (139 tis. Kč), nájemné (77 tis. Kč), poštovné, internet a telefonní poplatky (67 tis. Kč), služby pro výrobu dekorací pro jednotlivá představení včetně uměleckých smluv pro režiséra, autora, autora hudby a výtvarníka (583 tis. Kč), tisk a výlep plakátů (136 tis.Kč), náklady na propagaci (308 tis. Kč), zakoupená představení (507 tis.Kč), práce výpočetní techniky (70 tis.Kč), služby ostatní (626 tis.Kč) a stočné (76 tis.Kč).

Jiné daně a poplatky (účet 538) - obsahuje povinný odvod do státního rozpočtu za nezaměstnávání osob se změněnou pracovní schopností (70 tis.Kč) a poplatky vynaložené při zahraničních cestách (ATA Carnet a dálniční poplatky).

Ostatní náklady z činnosti (účet 549) – čerpání je vyšší o 22% než v předchozím roce. Obsahuje náklady na pojištění movitého majetku (62 tis.Kč), pojištění vozidel (52 tis. Kč), zákonné pojištění z odpovědnosti organizace (45 tis.Kč) a pojištění zaměstnanců na zahraniční služební cesty (10 tis. Kč)

Odpisy (účet 551) – (add. tabulka 1 + add. tabulka č.5) čerpání nákladů položky **odpisy** dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je v souladu s odpisovým plánem NDL. Plánovaná výše odpisů byla pro rok 2015 **570.978,-Kč**. Dle odpisového plánu organizace byla výsledná výše odpisů za rok 2015 **566.820,40 Kč**. Rozdílná finanční částka **4.157,60 Kč** je předmětem finančního vypořádání za rok 2015.

K pokrytí nákladů byly použity příspěvek SML, neinvestiční dotace z Libereckého kraje a MK ČR a vlastní činnost. Zlepšený hospodářský výsledek byl ve výši 193.540,91 Kč. Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku bylo navrženo a schváleno ve finančním vypořádání za rok 2015 a to převod finančních prostředků ve výši 150.000,-Kč do Fondu odměn a 43.540,91 do Rezervního fondu.

Vlastní příjmy (účty 602-663) : Celkové vlastní příjmy v roce 2015 činily 5.052.186,60 Kč (z toho 230.000,-Kč dary)

Podstatnou částí příjmů z **hlavní činnosti** (celkem 4.543.544,4 Kč) jsou tržby z prodeje služeb ve výši 3.953 tis. Kč. Tyto příjmy tvoří tržby za představení na domácí scéně, tržby za představení souboru na zájezdech, tržby za odehraná představení v zahraničí a tržby za dopravní výkony, tržby hostujících souborů, autorské poplatky a ostatní služby. Příjmy z prodaného zboží (programy k inscenacím) byly 7 tis. Kč, ostatní výnosy z činnosti 221 tis.Kč, výnosy z prodeje majetku 130 tis.Kč, finanční výnosy 3 tis.Kč a výnosy z čerpání darů 230 tis. Kč (účet 648).

Příjmy z **doplňkové činnosti** jsou ve výši 508.726,00 Kč a tvoří je tržby z prodeje služeb ve výši 95 tis.Kč, tržby za pronájmy 398 tis.Kč, prodej vlastních propagačních materiálů 2 tis.Kč a úroky z termínovaného vkladu 13 tis.Kč.

Naivní divadlo Liberec obdrželo celkem **neúčelové finanční dary ve výši 51.000,- Kč**, které zaúčtovalo ve prospěch rezervního fondu (neúčelový dar 5.000,- Kč poskytnutý SM Liberec byl převeden do příjmů organizace a použit na cenu festivalu „MATEŘINKA 15“) a **účelové finanční dary ve výši 195.000,- Kč**, které zaúčtovalo ve prospěch rezervního fondu a následně do provozu organizace (účet 648). Celková výše čerpání rezervního fondu (účet 414) tedy v roce 2015 byla 230.000,- Kč.

Celková hodnota darů v roce 2015 byla 246.000,- Kč.

ad. tab. 2) Skutečnost 2015 - Rozdělení nákladových a výnosových účtů na hlavní a doplňkovou činnost

V rámci doplňkové činnosti poskytovalo NDL v roce 2015 dle své Zřizovací listiny pronájem divadelního sálu, pronájem bufetu, pronájem ubytoven, pronájem nebytového prostoru (pekařství) a pronájem věcí a zařízení (telefonní automat a služby kamerového systému).

Dále uskutečnilo prodej vlastních propagačních materiálů a mělo uložené finanční prostředky na spořicí účet.

ad. tab. 3) Zaměstnanci, mzdové a osobní náklady

Odměňování zaměstnanců se v roce 2015 řídilo zákonem 143/92 Sb. o platu a odměně za pracovní pohotovost v rozpočtových a v některých dalších organizacích ve znění pozdějších předpisů a ve znění Nařízení vlády 564/2009 Sb. a ve znění Nařízení vlády 74/2009 Sb. a ve znění Nařízení vlády 130/2009 Sb. a ve znění Nařízení vlády 381/2010 Sb. a ve znění Nařízení vlády 278/2015 Sb. a Zákoníkem práce a Vnitřním platovým předpisem.

Celková výše skutečných nákladů na platy byla **7.846 578,- Kč**, z toho ostatní osobní náklady byly **266.531,- Kč**.

Náhrady za prvních 21 dní pracovní neschopnosti byly **26.206,-Kč**.

Odvod do FKSP byl **75.538,41 Kč** a zákonné pojištění bylo ve výši **42.620,55 Kč**.

Výše odvedeného zdravotního pojištění za zaměstnavatele byla **684.807,-Kč** a výše odvedeného sociálního pojištění za zaměstnavatele byla **1.902.705,75 Kč**.

Průměrná mzda v roce 2015 byla v Naivním divadle Liberec **20.993,- Kč**. Průměrný evidenční přepočtený počet pracovníků byl **30,09** a průměrný evidenční fyzický počet pracovníků za rok 2015 byl **31** osob.

ad. tab.4) Mimorozpočtové zdroje - finanční fondy

Fond odměn (účet 411) - fond je tvořen přídělem ze zlepšeného hospodaření dle zákona č.250/2000 Sb. § 32. ve znění zákona 477/2008 Sb. Do příjmové části fondu byl v roce 2015 převeden příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2014 ve výši 130.000,-Kč. Fond odměn nebyl v roce 2015 použit.

Stav fondu k 31.12.2015 je ve výši 699.589,- Kč (účet 411).

Fond kulturních a sociálních potřeb (účet 412) - fond je dle vyhl. 114/2002 Sb. (v platném znění) tvořen základním přídělem ve výši 1 % z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů. Výše přídělu pro rok 2015 byla 75.538,41 Kč. Čerpání fondu bylo ve výši 74.055,00 Kč a to zejména na příspěvek na stravování (41 tis. Kč), příspěvek na kulturní a sportovní akce (13 tis. Kč) a příspěvek na penzijní připojištění (20 tis. Kč).

Stav fondu je k 31.12.2015 ve výši 39.645,36 Kč (účet 412).

ad.tab.5) Tvorba a čerpání investičního fondu

Fond investiční (účet 416) - byl tvořen odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ve výši 566.820,40 Kč. Naivní divadlo Liberec v roce 2015 od zřizovatele žádnou investiční dotaci neobdrželo.

Čerpání fondu:

- odvod dotace na odpisy nemovitého majetku zřizovateli ve výši 250.368,- Kč
- pořízení investičního majetku (technické zhodnocení – chlazení studia) ve výši 214.049,-Kč

Čerpání investičního fondu v roce 2015 bylo celkem 464.417,- Kč.

Stav fondu je k 31.12.2015 ve výši 891.965,60 Kč (účet 416).

ad tab.6) Tvorba a čerpání rezervního fondu

Fond rezervní (účty 413 a 414) - fond je tvořen přídělem ze zlepšeného výsledku hospodaření dle zákona č.250/2000 Sb. § 30 ve znění zákona 477/2008 Sb. V roce 2015 byl přiděl ze zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2014 ve výši 34.987,68 Kč. Tvorba fondu byla v roce 2015 z darů ve výši 246.000,- Kč a čerpání bylo ve výši 230.000,- Kč. (účet 648). Rozpis darů viz. bod 3.12 až 3.22.

Stav fondu je k 31.12.2015 ve výši 2.943.319,58 Kč.

Rezervní fond je rozdělen na účet 413 – rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření a účet 414 – rezervní fond z ostatních titulů (tvorba z darů).

Stav fondu na účtu 413 k 31.12.2015 je ve výši 2.582.649,58 Kč.

Stav fondu na účtu 414 k 31.12.2015 je ve výši 360.670,00 Kč.

Naivní divadlo Liberec, na základě usnesení rady města č.959/2013 ze dne 13.12.2013, vedlo v roce 2015 účetnictví organizace v plném rozsahu. Účetnictví bylo vedeno v souladu s vyhláškou MF č.410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění a v souladu s zákonem 239/2012 Sb. Organizace sestavovala účetní výkazy (Výkaz zisku a ztráty, Rozvaha – bilance, Příloha) včetně Přehledu o peněžních tocích a Přehledu o změnách vlastního kapitálu.

Naivní divadlo Liberec bylo pověřeno Statutárním městem Liberec závazkem veřejné služby a vyúčtování vyrovnávací platby poskytnuté zřizovatelem bylo dodatkem finančního vypořádání.



Výnosy a náklady 2015

hlavní + doplňková činnost celkem

Tabulka č.1

Naivní divadlo Liberec, příspěv. organizace

tis. Kč

Účet	Název	Skutečnost 2014	Rozpočet 2015	Skutečnost 2015	% plnění plánu	skut.15/14 (%)	
501	Spotřeba materiálu	1028	850	970	114,1%	94,4%	
502,3	Spotřeba energie a jiných neskladov.dodávek	778	850	807	94,9%	103,7%	
504	Prodané zboží	17	10	6	60,0%	35,3%	
506-7	Aktivace dlouhodobého a oběžného majetku	-140	0	0	x	0,0%	
508	Změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0	x	x	
celkem seskupení 50		1 683	1 710	1 783	104,3%	105,9%	
511	Opravy a udržování	206	300	265	88,3%	128,6%	
512	Cestovné	355	620	595	96,0%	167,6%	
513	Náklady na reprezentaci	27	40	31	77,5%	114,8%	
516	Aktivace vnitroorganizačních služeb	-44	-134	-133	99,3%	302,3%	
518	Ostatní služby	3305	4 050	4 082	100,8%	123,5%	
celkem seskupení 51		3 849	4 876	4 840	99,3%	125,7%	
521	Mzdové náklady	7357	7 900	7 847	99,3%	106,7%	
524	Zákonné sociální pojištění	2460	2 600	2 587	99,5%	105,2%	
525	Jiné sociální pojištění	0	0	0	x	x	
527	Zákonné sociální náklady	182	200	175	87,5%	96,2%	
528	Jiné sociální náklady	4	5	4	80,0%	100,0%	
celkem seskupení 52		10 003	10 705	10 613	99,1%	106,1%	
531	Daň silniční	0	0	0	x	x	
538	Jiné daně a poplatky	117	110	105	95,5%	89,7%	
celkem seskupení 53		117	110	105	95,5%	89,7%	
541,2	Pokuty,penále a úroky z prodlení	0	0	0	x	x	
544	Prodaný materiál	0	0	0	x	x	
547	Manka a škody	0	0	0	x	x	
549	Ostatní náklady z činnosti	207	250	253	101,2%	122,2%	
celkem seskupení 54		207	250	253	101,2%	122,2%	
551	Odpisy dlouhodobého majetku	471	567	567	100,0%	120,4%	
552-4	Prodaný dlouh.hm. a nehm.majetek + pozemky	0	0	0	x	x	
celkem 551-554		471	567	567	100,0%	120,4%	
555-556	Tvorba a zúčt.rezerv a opravných položek	0	0	0	x	x	
557	Náklady z vyřazených pohledávek	0	0	0	x	x	
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	429	400	376	94,0%	87,6%	
celkem 555 - 557		429	400	376	94,0%	87,6%	
562	Úroky	0	0	0	x	x	
563	Kurové ztráty	7	10	12	120,0%	171,4%	
564,9	Ostatní finanční náklady	0	0	0	x	x	
celkem seskupení 56		7	10	12	120,0%	171,4%	
591	Daň z příjmů	3		3	x	x	
N Á K L A D Y celkem		16 769	18 628	18 552	99,6%	110,6%	
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	x	x	
602	Výnosy z prodeje služeb	3772	4 000	4 048	101,2%	107,3%	
603	Výnosy z pronájmu	365	350	398	113,7%	109,0%	
604	Výnosy z prodaného zboží	26	0	9	x	34,6%	
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0	x	x	
641-7,649	Ostatní výnosy z činnosti	194	350	351	100,3%	180,9%	
662-9	Finanční výnosy	18	0	16	x	88,9%	
648	Čerpání fondů ¹⁾	55	230	230	100,0%	418,2%	
VLASTNÍ VÝNOSY celkem		4 430	4 930	5 052	102,5%	114,0%	
671	Výnosy vybraných ústředních vládních instituc z transferů	0	0	0	x	x	
672	Výnosy vybraných místních vládních instituc z transferů	Příspěvek na odpisy	472	571	567	99,3%	120,1%
		Příspěvek na provoz	10297	10 300	10 300	100,0%	100,0%
		Účelové příspěvky a dotace	1735	2 827	2 827	100,0%	162,9%
PRÍSPĚVKY a DOTACE celkem		12 504	13 698	13 694	100,0%	109,5%	
V Ý N O S Y vč. dotací celkem		16 934	18 628	18 746	100,6%	110,7%	
Hospodářský výsledek +/-		165	0	194			

1) v komentáři uvést rozpis položky čerpání fondů

Skutečnost 2015 - Nákladové a výnosové účty v hlavní a doplňkové činnosti

Tabulka č.2

Naivní divadlo Liberec, příspě. organizace

v tis. Kč

Účet	Název	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
501	Spotřeba materiálu	961	9	970
502	Spotřeba energie	565	242	807
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
504	Prodané zboží	5	1	6
506	Aktivace dlouhodobého majetku	0	0	0
507	Aktivace oběžného majetku	0	0	0
508	Změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0
511	Opravy a udržování	265	0	265
512	Cestovné	595	0	595
513	Náklady na reprezentaci	31	0	31
516	Aktivace vnitroorganizačních služeb	-133	0	-133
518	Ostatní služby	4 071	11	4 082
521	Mzdové náklady	7 821	26	7 847
524	Zákonné sociální pojištění	2 578	9	2 587
525	Jiné sociální pojištění	0	0	0
527	Zákonné sociální náklady	175	0	175
528	Jiné sociální náklady	4	0	4
531	Daň silniční	0	0	0
532	Daň z nemovitostí	1	0	1
538	Jiné daně a poplatky	104	0	104
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
542	Jiné pokuty a penále	0	0	0
544	Prodaný materiál	0	0	0
547	Manka a škody	0	0	0
549	Ostatní náklady z činnosti	253	0	253
551	Odpisy dlouhod. hm. a nehm. majetku	567	0	567
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0
554	Prodané pozemky	0	0	0
555	Tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0
556	Tvorba zák. opravných položek	0	0	0
557	Náklady z odepsaných pohledávek	0	0	0
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	376	0	376
562	Úroky	0	0	0
563	Kurzové ztráty	12	0	12
569	Ostatní finanční náklady	0	0	0
591	Daň z příjmů	1	2	3
N Á K L A D Y celkem		18 252	300	18 552
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
602	Výnosy z prodeje služeb	3 953	95	4 048
603	Výnosy z pronájmu	0	398	398
604	Výnosy za prodané zboží	7	2	9
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0
641-642	Smluvní a jiné pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
643	Výnosy z vyřazených pohledávek	0	0	0
644-647	Výnosy z prodeje materiálu, DHM	130	0	130
648	Čerpání fondů	230	0	230
649	Ostatní výnosy z činnosti	221	0	221
662	Úroky	2	13	15
663	Kurzové zisky	1	0	1
669	Ostatní finanční výnosy	0	0	0
V Ý N O S Y celkem		4 544	508	5 052

Zaměstnanci, mzdové a osobní náklady

Tabulka č.3

Naivní divadlo Liberec, příspěv. organizace

	v Kč		
	řádek číslo	2014	2015
Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců	1	29,18	30,09
Mzdové náklady (bez OON) celkem	2	7 199 167	7 580 047
Čerpání fondu odměn na mzdy	3	0	0
Ostatní osobní náklady celkem	4	157 832	266 531
v tom - odměny za dohody konané mimo prac. pom.	5	157 832	266 531
- odstavné	6	0	0
- příp. jiné ostatní osobní náklady K133	7	0	0
Průměrná měsíční mzda zaměstnance v Kč			
- bez FO (ř.2 : ř.1 : 12)	8	20 560	20 993
- včetně F(2 + ř.3) : ř.1 : 12))	9	20 560	20 993

Zákonné zdravotní pojištění - nákladové	10	651 275	684 807
Zákonné pojištění na sociální zabezp. - nákladové	11	1 808 928	1 902 706
Povinný příspěvek do FKSP (1 %)	12	71 827	75 538

Mimorozpočtové zdroje - finanční fondy

Naivní divadlo Liberec, příspěv. organizace

Tabulka č.4

v tis. Kč

	Fond				
	odměn	kult. a soc. potřeb	rezervní	investiční	Celkem
Stav k 1. 1. 2015	570	38	2 892	790	4 290
Tvorba fondu	130	76	281	567	1 054
Čerpání fondu	0	74	230	465	769
Stav k 31. 12. 2015	700	40	2 943	892	4 575
Návrh přidělů fondům z HV r. 2015	150	x	44	x	194
- z hlavní činnosti	0	x	0	x	0
- z doplňkové činnosti	150	x	44	x	194
Předpokládaný stav po přidělu	850	40	2 987	892	4 769

Tabulka č.5

Tvorba a čerpání investičního fondu:

Naivní divadlo Liberec, příspěv. organizace

		v Kč
Stav investičního fondu k 1. 1. 2015		789 562
Tvorba:	odpisy r. 2015	566 820
	zůstatková cena prod. majetku	0
	investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0
	investiční příspěvky ze státních fondů	0
	výnosy z prodeje dlouhodob. hmotného majetku	0
	investiční dary a příspěvky od jiných subjektů	0
	posílení invest. fondu z rezerv. fondu (po schválení zřizovatelem)	0
	příp. jiný zdroj 1):	0
Čerpání:	na pořízení investic 2)	214 049
	jako doplňkový zdroj financování oprav a údržby majetku 3)	0
	odvod zřizovateli (z odpisů, spoluúčast na financ. investic ap.)	250 368
	příp. jiné čerpání 4):	0
Stav investičního fondu k 31. 12. 2015		891 966

- 1) konkrétně - doplnit
- 2) rozepsat v textu rozboru v části čerpání investičních prostředků v členění na *projekce, stavební práce, pořízení movitých věcí a souborů movitých věcí* na jednotlivé akce
- 3) rozepsat v textu rozboru v části rozbor oprav a údržby na jednotlivé akce
- 4) konkrétně - doplnit

Tabulka č. 6

Tabulka č.6

Tvorba a čerpání rezervního fondu:

		v Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2015		2 892 332
Tvorba:	příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku r. 2014	34 988
	finanční dary	246 000
	příp. jiný zdroj 1): ne	0
Čerpání:	další rozvoj své činnosti	0
	úhrada ztráty minulých let	0
	časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	0
	úhrada sankcí a penále za porušení rozpočtové kázně	0
	posílení investičního fondu (po schválení zřizovatelem)	0
	na projekty zajišťované z poskytnutých grantů	0
	použití účelových darů	230 000
		0
Stav rezervního fondu k 31. 12. 2015		2 943 320

- 1) konkrétně - doplnit