

ROZBOR ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ

za rok 2012

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 včetně komentáře
6. Tabulky 1-6

Obsah tabulek:

- tabulka č.1 - porovnání nákladů a výnosů za roky 2011 a 2012
tabulka č.2 - skutečnost roku 2012 – nákladové a výnosové účty v hlavní a doplňkové činnosti
tabulka č.3 - zaměstnanci, mzdové a osobní náklady
tabulka č.3a- usměrňování prostředků na platy
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 2012

Rok 2012 se do historie NDL zapíše jako rok ovlivněný dosud největší restrikcí příspěvku na provoz. Jeho výše poklesla oproti loňskému o dalších 500 tis. Kč a stačila na pokrytí platů pro 30 zaměstnanců včetně zákonných odvodů. Na topení, elektřinu, náklady na provoz včetně nových výprav muselo NDL získávat prostředky z jiných zdrojů. Přesto se díky tvrdé práci všech členů podařilo (i přes nenaplnění potřebného stavu pracovníků) situaci zvládnout a výsledky roku 2012 na uměleckém i vzdělávacím poli lze bezesporu považovat za maximálně úspěšné. Potvrdily je i odborné ankety. **NDL se v hodnocení uznávaného divadelního časopisu Svět a divadlo umístilo na 6. místě ankety o Divadlo roku**, kdy přeskočilo řadu renomovaných činoherních divadel a v profesionálních loutkových divadlech nenašlo ani zdaleka přemožitele.

Naivní divadlo Liberec odehrálo v roce 2012 celkem **364** vlastních představení, pro více než **58 tisíc** diváků. Oproti roku 2011 došlo k nárůstu počtu diváků i představení, jak dokládá přiložený graf. Naivní divadlo nastudovalo 4 nové inscenace, které vzbudily zaslouženou pozornost u publika i u sdělovacích prostředků. Úspěšně reprezentovalo město Liberec na řadě domácích festivalů, skvělého úspěchu dosáhlo na světovém festivalu v čínském Chengdu i v srbské Banja Luce. Ve spolupráci s Asociací profesionálních divadel ČR, (ve výboru APD pracuje ředitel NDL), se výrazně podílelo na akci **Pomozte svému divadlu**, jejímž cílem je spravedlivější vícezdrojové financování- město- kraj – stát. Od druhého pololetí probíhaly intenzivní přípravy na mezinárodní festival loutkových divadel, *Mateřinka“13“*, který si v roce 2013 připomíná 40.let od svého vzniku.



Premiéry roku 2012

Petr Vodička

Babu a papoušek

Premiéra 13.2.2012

režie.: Petr Vodička, výprava.: Robert Smolík, hudba.: Petr Kaláb



Moderní a veskrze zábavná detektivka – v pohádkovém duchu a navíc v rytmu hip hopu - pojednává o holčičce, která pátrá po svém ukradeném papouškovi. Maličké Babu pomáhá neobvyklá trojice pohádkových hrdinů : vnímavý veršující raper, šikovný tulák bez domova a potřeštěný jogger neboli vytrvalý běžec. Autorskou inscenaci připravil tým pod vedením Petra Vodičky. Tento mladý režisér a autor se v Naivním divadle představil v krátké době již počtvrté. Jeho inscenace Tristan a Isolda, kterou v NDL před několika lety debutoval, patřila k vyhledávaným titulům na českých festivalech.

Ocenění:

Festival SKUPOVA PLZEŇ 2012 - Cena za scénář (Petr Vodička) a Cena za scénografi (Robert Smolík).

Inscenace je určena žákům 2.-6. tříd ZŠ.

Vít Peřina

Budulínek (Pohádka o poslušání).

premiéra: 12 .5. 2012

Režie: Michaela Homolová, výprava: Robert Smolík, hudba: Filip Homola



Budulínek neposlouchá, babička s dědečkem špatně slyší a liška zase slyší až moc...

Žil byl jednou jeden malý chlapec. Jmenoval se Budulínek. Rodiče již bohužel neměl. Zato měl ještě babičku a dědečka! A ti to s Budulínkem neměli ani trochu snadné. Budulínek je totiž vůbec, ale vůbec neposlouchal! A tak není divu, že se jednoho dne dostal do pěkné šlamastyky, protože i přes varování svých prarodičů, aby nikomu neotvíral, vpustil do domu proradnou lišku. Tvůrci studiového představení respektovali dobře známou zápletku klasické české pohádky, nicméně ji originálně rozpracovali o řadu inovujících motivů. Téma poslušání se v jejich podání netýká pouze neposlušného Budulínka či přecitlivělých ušisek záludné lišky, ale rovněž Budulínkových prarodičů, kteří naopak slyší prachbídně. Proč tomu tak je a k čemu všemu to v Budulínkově dobrodružství vedlo, odhaluje půvabná studiová inscenace, plná humoru, živé muziky a ryze loutkářských lahůdek.

Ocenění:

Vít Peřina obdržel za autorství textu **Cenu Divadelních novin** za Tvůrčí počin sezóny 2011/2012 v kategorii Alternativní divadlo.

Inscenace byla v anketě odborníků označena za **nejinspirativnější českou loutkovou inscenaci roku a získala Cenu ERIK**, kterou uděluje České středisko UNIMA.

Inscenace je určena dětem MŠ a 1.-2. tříd ZŠ.

Karel Šiktanc,
Adam a Eva

Premiéra 15.6.2012

režie.: M. Sýkorová, výprava.: Markéta Sýkorová, hudba.: Jan Basista Novotný



Divadlo poezie v komorním studiovém provedení uměleckého souboru NDL pod vedením režisérky Markéty Sýkorové.

Básnická skladba Adam a Eva patří mezi vrcholy české poezie druhé poloviny 20. století. Připomíná časy, kam paměť nesahá, ale které jsou i přesto tak důvěrně známé. Sleduje zápas i prolínání dvou prazákladních prvků, střet a konečné smíření jazýčků na vahách odvěkých protichodů na pozadí šesti dnů Božího tvoření. Premiéra se konala za přítomnosti autora, legendy české poezie, básníka Karla Šiktance.

Vít Peřina

Loutky hledají talent (Talentová soutěž v loutkovém provedení).

Premiéra : 5.10.2012

režie.: Tomáš Dvořák, výprava.: Marek Zákostelecký, hudba.: Vratislav Šrámek



Kouzelníci! Zpěváci! Krotitelé zvířat! Baviči! Akrobaté! Přepestré panoptikum českých talentů v akci! To vše v čistě loutkovém provedení!

Nepříliš úspěšného kouzelníka Františka osloví jednoho dne tajemný manažer a nabídne mu smlouvu o zastupování, a především - úspěch a slávu. Podmínkou k Františkově proslavení však je výhra v soutěži SUPERTALENT. Podaří se Františkovi probojovat skrze všechna postupová kola až do finále? Zvítězí? A bude mu ta výhra nakonec stát za to? Čistě iluzivní marionetovou komedii, která si parodickou formou všímá aktuálního boomeru talentových soutěží a reality show, nastudoval v Naivním divadle tým uznávaného loutkářského tvůrce, Tomáše Dvořáka. Ten v Liberci již režíroval řadu mezinárodně oceňovaných inscenací (Alibaba a čtyřicet loupežníků, Bezhlavý rytíř, Labutí jezírko aj.) a i tentokrát připravil divákům opravdový loutkářský bonbónek.

Inscenace je určena žákům 5. – 9. tříd ZŠ, studentům SŠ a dospělému publiku.

KALENDÁRIUM AKCÍ 2012 - Domácí a zahraniční prezentace

Účast na festivalech v Čechách

Festival Smíchu - Pardubice – Prodaný smích

Přehlídka Vítr z hor - Varndsdorf – Jakub a obří broskev

Světový den divadla pro děti – ASSITEJ – Praha - Neklan. CZ aneb Ze starých pověstí českých

Young for Young - Most - Neklan. CZ aneb Ze starých pověstí českých

Dítě v Dlouhé - Praha – Babu a papoušek

Festival Dream Factory - Ostrava – Pandemonium

Festival dětského divadla – Svitavy - Neklan. CZ aneb Ze starých pověstí českých

Skupova Plzeň 2012 – Babu a papoušek

Divadlo Evropských Regionů – Hradec Králové – Velbloud, ryba, slepice aneb Námořnická historie

Mezinárodní festival DIVADLO 2012 - Plzeň – Budulínek

Jičín město pohádky - Jak chodil Kuba za Markytou + Tři přadleny

Festival Dolní Poustevna - Jak chodil Kuba za Markytou + Tři přadleny

Festival Bez bariér Ostrava – Janek a kouzelná fazole

Bezručova Opava - Janek a kouzelná fazole

Ohromné maličkosti - Praha – Svátek loutek

Přelet nad loutkářským hnízdem - Praha – Budulínek

Festival Loutky v Celetné – Praha - Budulínek

Účast na festivalech v zahraničí

Čína – Chengdu – Světový festival loutkového divadla při Kongresu světové loutkářské organizace UNIMA - Janek a kouzelná fazole (Cena za nejlepší inscenaci)

Bosna a Hercegovina - Mezinárodní festival - Banja Luka, Sarajevo),
Tři přadleny

Výstavy mimo NDL

Květen – září - **Stadt Muzeum Augsburg** – zastoupení NDL ve výstavě **Loutky v pohádkách brí. Grimmů** - Vánoce s Kulišákem

Říjen – dosud - Muzeum loutkářských kultur Chrudim – **loutky z inscenací NDL** – scénografie P.Kalfuse.

Výstavy v NDL

Dalibor Smutný: „Mezzotinty“

Josef Ptáček: **Naivní divadlo Liberec 2009 – 2012** - Fotografie z inscenací

Šárka Trčková: „Škály šedé“

Večery v Naivním

Jedenkrát měsíčně pořádáme pro mládež a dospělé Večer v Naivním, který tvoří studiová loutkářská, nebo alternativní divadelní představení doplněné o koncerty v divadelní kavárně, kde se prezentují začínající i zkušení muzikanti. S výborným ohlasem se setkala dvě provedení **Výroční divadelní procházky**, kterou připravil soubor NDL formou malých představení a skečů a hudební produkce hraných na různých místech v budově NDL (sklad dekorací, chodby, truhlárna, studio, zkušebna i jeviště).

Procházky divadelním zákulisím a Rodinné odpoledne

Procházky divadelním zákulisím a archívem loutek s komentovaným výkladem, jsou oblíbené natolik, že jsme jejich počet, vzhledem k zájmu publika, rozšířili a nyní jsou součástí každé sobotní nabídky. Kromě pravidelných sobotních dopoledních představení pokračuje NDL v nabídce s názvem „**Rodinné odpoledne**“, ve kterém nepravidelně uvádí představení určená vyšší věkové adrese.

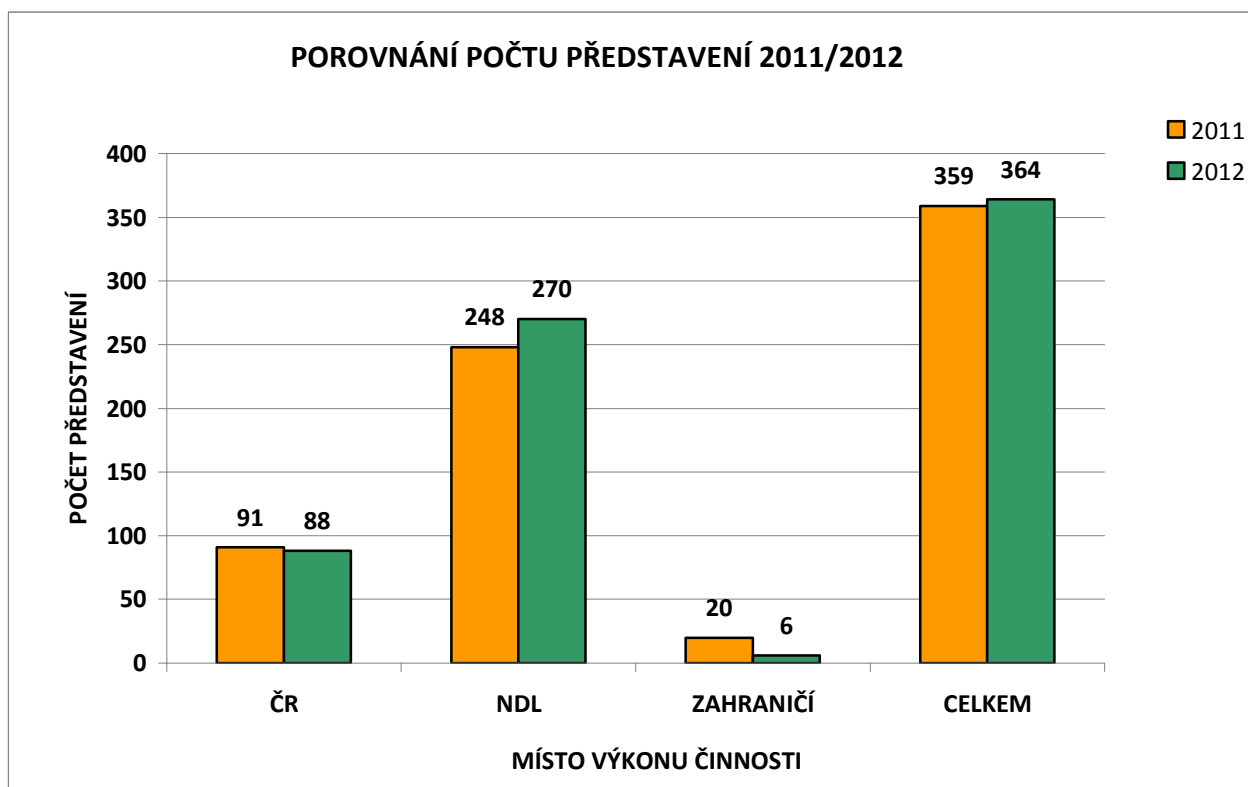
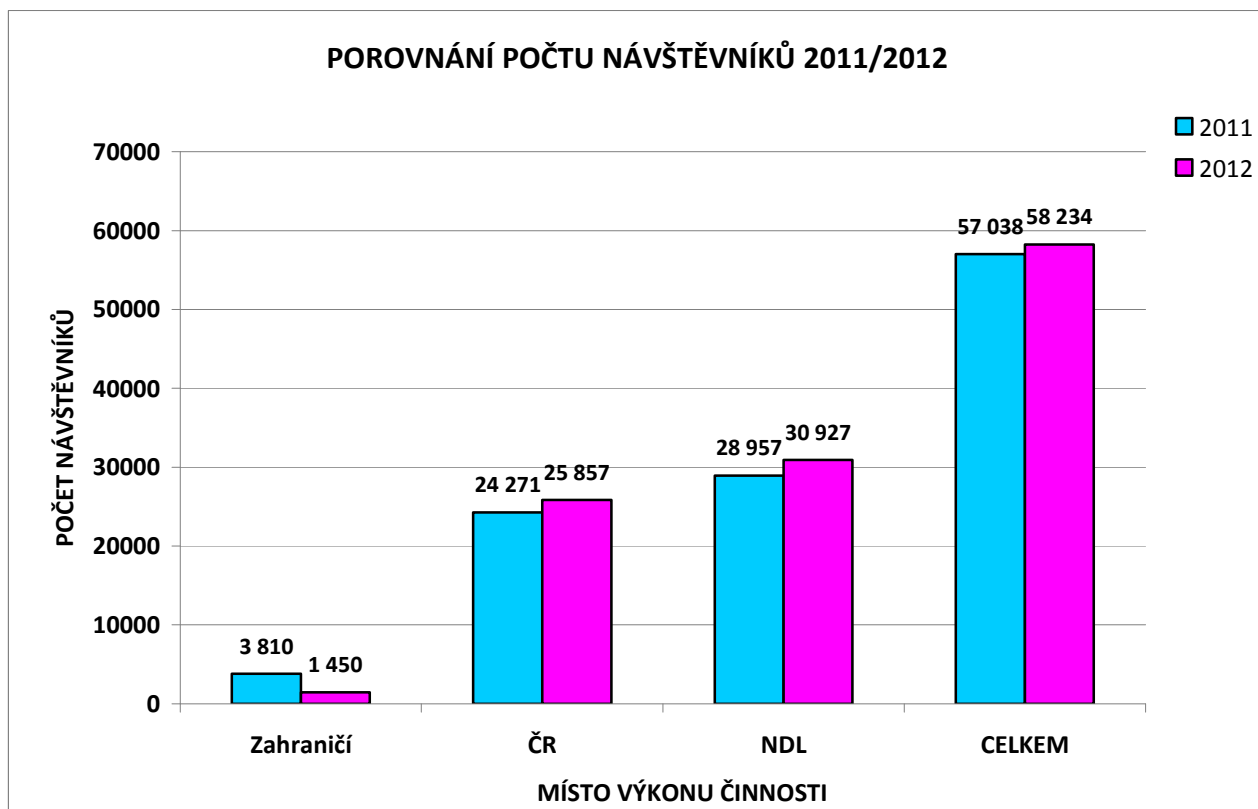
Premiéry NDL jsou pravidelně reflektovány v celoplošném cyklu ČT Divadlo žije! V regionálním zpravodajství o nich informuje TV GENUS a TV PRIMA, věnuje se jim odborný tisk i důležitá média. I když považujeme za svůj prioritní úkol tvorbu a realizaci nových představení a reprizování titulů z kmenového repertoáru pro školní děti, usilujeme dlouhodobě a úspěšně o to, aby Naivní divadlo bylo živým kulturním bodem, který nelze ve středu města pominout. Zájem mladého publika upoutávají pravidelné Večery v Naivním, které nabízejí vybraná představení pro mládež a dospělé, Návštěvy sobotních představení NDL, určených pro veřejnost, patří ve městě k dobrým zvykům a jsou většinou dopředu vyprodaná.

Vyhledávané byly v roce 2012 již tradičně hostující soubory v atraktivní dramaturgii, které pravidelně zaplňují sál NDL. Vstupenky na Divadlo Jára Cimrmana, Dejvické divadlo, Klicperovo divadlo nebo Divadlo Na Zábradlí, liberecké publikum vždy beze zbytku vykoupí. Galerie v NDL nabídla návštěvníkům i v r. 2012 kvalitní přehlídku výtvarného umění. Aktualizovaná je výzdoba sálu, vstupní prostor u pokladny NDL zdobí mozaika z divadelních fotografií NDL.

Dovoluji si vyjádřit přesvědčení, že se Naivnímu divadlu Liberec s v roce 2012 podařilo obtížnou finanční situaci nesmírně úspěšně zvládnout a díky tomu naplnit poctivě své poslání a úkoly, ke kterým je Statutárním městem Liberec zřizováno. I když prokazatelně pracuje s nejnižší dotací srovnatelné instituce v ČR, divadlo dlouhodobě patří na čelo svého oboru v ČR a v porovnání se zahraničím prokazuje, že mu pozornost ze strany pořadatelů festivalů i jiných akcí právem náleží. Je vyhledáváno dětskými i dospělými diváky z Liberce i mimo něj a vždy se svými výsledky snaží podávat o sobě a o svém městě dobrou zprávu. V Liberci, v regionu, v Čechách i v zahraničí.

Na závěr zhodnocení hlavní činnosti bych rád, za celé Naivní divadlo Liberec, vedení města za poskytnutou podporu v roce 2012 poděkoval.

POROVNÁNÍ HLAVNÍ ČINNOSTI NAIVNÍHO DIVADLA LIBEREC 2011/2012



2. Rozbor oprav, údržby a čerpání investičních prostředků

Opravy a údržba:

Na opravy a údržbu vyčerpalo NDL v roce 2012 prostředky ve výši **204.674,58 Kč, což je nejnižší finanční částka použitá na průběžné opravy a údržbu majetku ve správě NDL po roce 1992 !**

Opravy a udržování budov NDL si vyžádaly finanční náklady ve výši 106.148,66 Kč.

Jednalo se zejména opravy plechových střech budovy divadla (66 tis. Kč) a opravy klempířských prvků na střechách (24 tis. Kč). Mimo těchto oprav jsme provedli pouze drobné opravy jako nový schod nebo vymalování chodby.

Na opravy a udržování vozového parku vydalo NDL finanční částku 52.541,32 Kč.

Náklady na opravy vozidla Škoda Roomster byly ve výši 4,5 tis. Kč, jedná se o náklady na běžné opravy a běžné servisní prohlídky v průběhu roku.

Náklady na opravu vozu Peugeot Boxer Skříň byly 35 tis. Kč. Jediná zásadní oprava byla částečná výměna brzdového systému (28 tis. Kč) a kontrola vozidla na 130 tis. ujetých km.

Náklady na mikrobus Peugeot Boxer byly 10 tis. Kč – jedná se pouze o mytí a přezutí vozidla a kontrolu na 40 tis. ujetých km.

Na opravy a udržování ostatní vynaložilo NDL finanční prostředky ve výši 45.984,60 Kč.

Položka opravy a udržování ostatní zahrnuje běžné průběžné udržování a opravy zařízení NDL jako jsou údržba počítačové sítě (10 tis. Kč), údržba a opravy kancelářské techniky (4 tis. Kč), opravy hasicích přístrojů (12 tis. Kč), opravy nástrojů v dílnách NDL (4 tis. Kč) a oprava nouzového osvětlení (4 tis. Kč).

Čerpání investičních prostředků:

V roce 2012 neobdrželo Naivní divadlo Liberec od zřizovatele žádné investiční prostředky.

Rada města Liberec schválila na svém jednání dne 6.12.2011 usnesením č.839/2011 čerpání investičního fondu organizace do výše 330 tis. Kč na pořízení užitkového vozidla typu Škoda Roomster.

Naivní divadlo Liberec oslovilo firmy Autosport Kučera, Autotrend a Autosalon Astra a následně zakoupilo vozidlo Škoda Roomster v hodnotě 274.900,-Kč.

Předchozí automobil Škoda Roomster byl vyřazen z účetní evidence za základě rozhodnutí likvidační komise SML ze dne 16.4.2012 (prodej vozidla).

Finanční prostředky použité z vlastního investičního fondu NDL v roce 2012 byly v celkové výši 274.900,-Kč

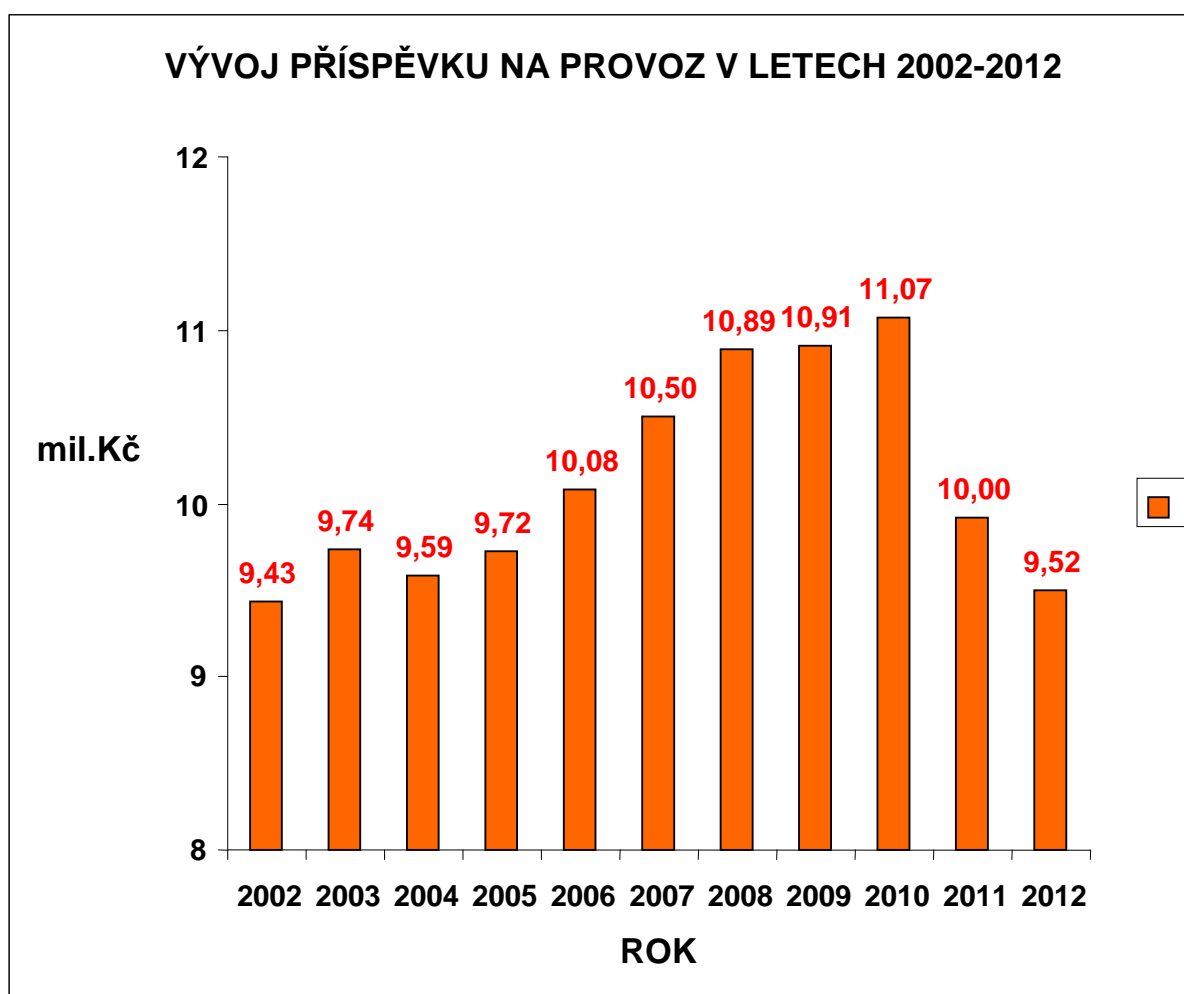
3. Vyhodnocení čerpání přijatých finančních prostředků (SML, MK ČR, LK)

3.1. Příspěvek na provoz - zřizovatel

Schválený příspěvek na provoz NDL v roce 2012 činil **9.500 000,- Kč**. Příspěvek byl navýšen o částku **5.000,-Kč** na Letní setkávání s divadlem a o částku **10.541,-Kč** – vyrovnání pojistného plnění za zatečení do budovy Naivního divadla (obě finanční částky usnesení ZM č.245/2012 ze dne 29.11.2012 – 8.rozpočtové opatření 2012).

Celková výše příspěvku tedy v roce 2012 byla **9.515.541,-Kč**.

Skutečné náklady z příspěvku v roce 2012 byly **9.515.541,- Kč**.



Výše příspěvku na provoz byla v roce 2012 historicky nejnižší od roku 2003, při zachování stejného počtu představení a návštěvníků..

3.2. Příspěvek na odpisy - zřizovatel

Schválený příspěvek na odpisy byl poskytnut ve výši **830.000,- Kč** dle odpisového plánu organizace. V průběhu roku došlo k snížení prostředků potřebných na odpisy (nebyl realizován nákup DHM) na částku **786.751,-Kč**.

Finanční částka **479.160,- Kč** (výše účetních odpisů za nemovitý majetek v roce 2012) byla dle platných předpisů odvedena zpět na účet zřizovatele.

3.3. Dotace z Programu státní podpory profesionálních divadel na rok 2012 MK ČR

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2012 neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu ve výši **760.000,- Kč** na financování vlastní umělecké činnosti divadla dle rozhodnutí č.S2262/2012-OUK o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2012. Z příspěvku byly financovány náklady související s vlastní činností divadla (umělecké smlouvy, materiálové náklady a služby na inscenace Babu a papoušek, Loutky hledají talent a Adam a Eva). Dotace byla vyúčtována Samostatnému oddělení umění MK ČR – vyúčtování č.j. 163/2013 ze dne 8.2.2013.

Náklady a výnosy byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidence

3.4. Dotace ze státního rozpočtu – projekt festival v rámci Světového kongresu UNIMA Chengdu -Čína

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2012 neinvestiční dotaci ve výši **276.000,- Kč** na prezentaci Naivního divadla Liberec s představením Janek a kouzelná fazole při příležitosti konání Světového kongresu UNIMA v Chengdu – Čína. Dotace byla poskytnuta MK ČR Odborem mezinárodních vztahů, rozhodnutí č. MK-S 12897/2011. Z dotace byly financovány náklady na tento projekt a byla vyúčtována příslušnému odboru MK ČR – vyúčtování č.j.562/2012 ze dne 10.7.2012.

Náklady a výnosy akce byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidence.

3.5 Účelová neinvestiční dotace z rozpočtu Libereckého kraje - č.OPL/766/2012

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2012 účelovou neinvestiční dotaci na úhradu nákladů vzniklých v souvislosti s hlavní činností ve výši **500 000,- Kč** na zajištění divadelní činnosti (schválený Radou LK usnesením č. 569/12 RK ze dne 10.4.2012). Z příspěvku byly financovány náklady související s vlastní činností divadla (tisk a výlep plakátů, tantiémy za vlastní představení, služby a materiálové náklady na inscenaci Až opadá listí z dubu, náklady na propagaci a část nákladů na dopravu žáků na divadelní představení NDL - 36.096,00 Kč). Příspěvek byl vyúčtován Libereckému kraji, Odboru kultury, památkové péče, tělovýchovy a sportu – vyúčtování č.j.100/2013 ze dne 28.1.2013.

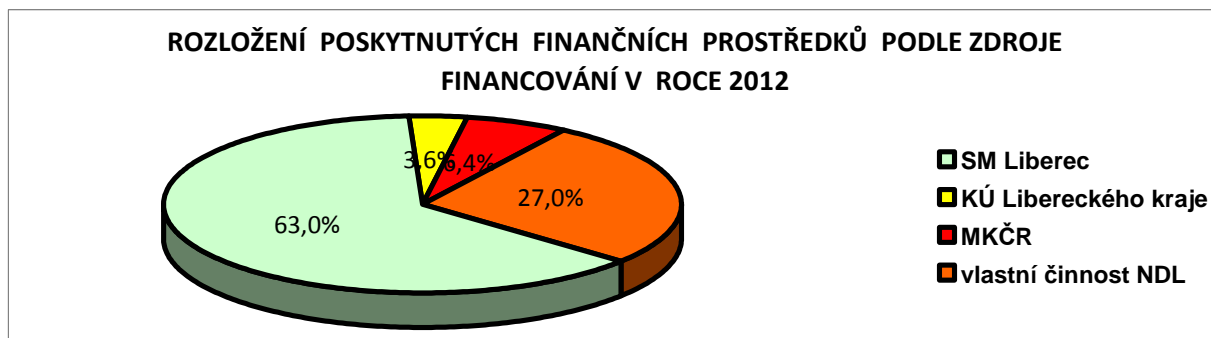
Náklady a výnosy akce byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidence

3.6 Účelová dotace z rozpočtu Libereckého kraje - kapitola 914 04

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2012 účelovou neinvestiční dotaci ve výši **100.000,-Kč** z rozpočtu Libereckého kraje – rozhodnutí č. OLP /751/2012. Finanční příspěvek byl poskytnut na akci „Podpora úhrady svozů dětí z Libereckého kraje na představení Naivního divadla Liberec“.

Příspěvek byl vyúčtován Libereckému kraji, Odboru školství, mládeže tělovýchovy a sportu- vyúčtování č.j.909/2012 ze dne 4.12.2012.

Náklady a výnosy akce byly v účetnictví vedeny odděleně - samostatná analytická evidence



3.7 Finanční dar Nadační fond Naděje třetího tisíciletí

Naivní divadlo obdrželo v roce 2012 finanční dar od **Nadačního fondu Naděje třetího tisíciletí** ve výši **200.000,-Kč**. Dar byl použit na úhradu nákladů na představení hostujících souborů v NDL.

Zpráva o použití daru byla odeslána nadačnímu fondu 3.1.2013 č.j.16/2013.

3.8. Finanční dar – Ing. Tomáš Absolon.

Naivní divadlo obdrželo v roce 2012 finanční dar od pan Ing. Tomáše Absolona ve výši **50.000,-Kč**. NDL použilo z tohoto daru finanční částku 7.520,-Kč na úhradu představení (účetováno přes účet 648)

Finanční dar byl neúčelový a prostředky byly převedeny do rezervního fondu organizace.

3.9 Finanční dar Nadace Preciosa

Naivní divadlo Liberec obdrželo finanční dar od Nadace Preciosa ve výši **20 000,- Kč**.

Finanční prostředky byly použity dle smlouvy na částečnou úhradu nákladů spojených s výrobou dekorace pro inscenaci Budulínek.

Zpráva o využití daru byla předložena Nadaci Preciosa dne 10.12.2012, č.j.945/2012 .

3.10 Finanční dar Schenker

Naivní divadlo Liberec obdrželo finanční dar od firmy Schenker spol.s.r.o. ve výši **15 000,- Kč**. Finanční prostředky byly použity dle smlouvy na částečnou úhradu nákladů spojených s přepravou dekorace na festival do Chengdu.

3.11 Finanční dar Coca - Cola

Naivní divadlo Liberec obdrželo finanční dar firmy Coca – Cola HBC Česká republika ve výši **15 927,- Kč**. Finanční prostředky byly použity na úhradu materiálových nákladů inscenace Až opadá listí z dubu.

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

4. Daňové povinnosti organizace

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 plátcem DPH není.

Daň darovací: od daně darovací je NDL osvobozeno. Přiznání k dani darovací bylo odevzdáno na finanční úřad v řádném termínu.

Daň z příjmu: v roce 2012 nevznikla NDL daňová povinnost.

5. Komentář k předepsaným tabulkám

ad.tab.1) Porovnání výnosů a nákladů za roky 2011 a 2012:

Materiálové náklady (účet 501) byly v roce 2012 o 36,1 % nižší oproti roku 2011, oproti plánu pro rok 2012 o 4,1 % vyšší. Výrazné meziroční snížení materiálových nákladů je způsobeno chybějícími náklady souvisejícími s festivalem Mateřinka (bienále) a změnou účetních předpisů, kdy byl nově použit účet 558 – náklady z drobného dlouhodobého majetku. Náklady na tomto účtu (178 tis. Kč) se do roku 2011 účtovaly na účet 501- spotřeba materiálu.

Na účtu 501 jsou účtovány především náklady na pohonné hmoty (190 tis.Kč), materiálové náklady na výrobu nových inscenací (loutky, dekorace) Babu a papoušek (30 tis. Kč), Budulínek (30 tis.Kč), Loutky hledají talent (141 tis.Kč) a Až opadá listí z dubu (103 tis.Kč).

Další významné položky byly materiál na údržbu budovy a divadelního provozu (109 tis.Kč).

Materiálové náklady na kancelářské potřeby byly 57 tis.Kč a na čisticí prostředky byly 18 tis. Kč.

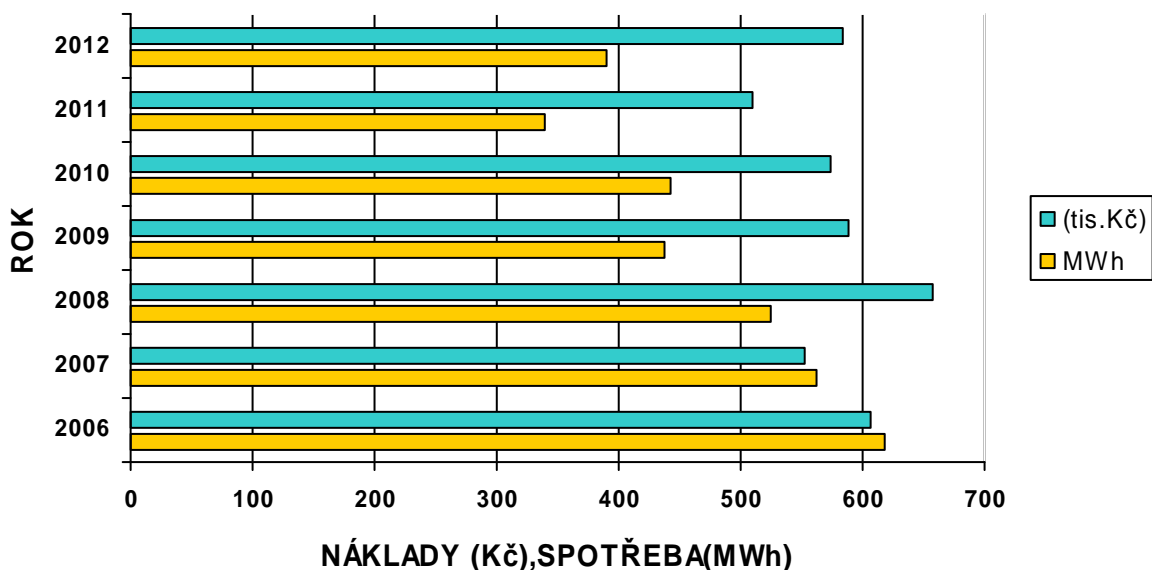
Spotřeba energie (účet 502) V roce 2012 došlo u položky spotřeba energie ke zvýšení nákladů proti roku 2011 o 10,1 %. Na spotřebu energie má přes všechna úsporná opatření zásadní vliv doba trvání topné sezony.

Náklady na spotřebu plynu byly ve výši 583.123,56- Kč, což je o 72.615,56. Kč více než v roce 2011, a spotřeba plynu v roce 2012 byla 391 MWh, což je oproti roku 2011 více o 52 MWh. Příčinou tohoto nárůstu je rekordně nízký odběr v roce 2011 (velmi mírné teploty, měsíce 10 a 11/2011 byly vyhlášeny za nejteplejší za posledních mnoho let).

Z následujícího grafu je zřejmé, že v posledních letech byl vlivem úsporných opatření snížen odběr plynu na hodnotu cca 400 MWh a lze předpokládat, že se zhruba na této hodnotě bude spotřeba plynu pohybovat i v dalších letech.

Pro srovnání spotřeba plynu za období 1-4/2013 je 220 MWh.

VÝVOJ SPOTŘEBY PLYNU V OBDOBÍ 2006-2012, NÁKLADY NA VYTÁPĚNÍ



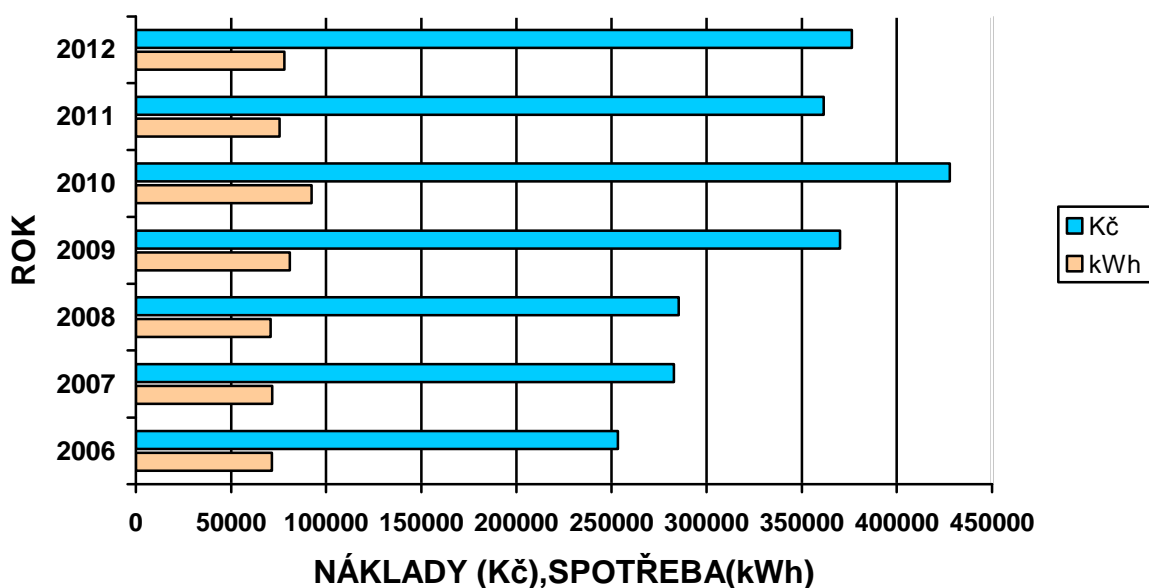
Vývoj spotřeby plynu v předchozích letech byl následující:

2006.....	618 MWh.....	606.001,-Kč
2007.....	563 MWh.....	553.709,-Kč
2008.....	525 MWh.....	657.070,-Kč
2009.....	438 MWh.....	588.105,-Kč
2010.....	442 MWh.....	574.771,-Kč
2011.....	339 MWh	510.508,-Kč
2012.....	391 MWh.....	583.513,-Kč * účtováno teplo

*** S platností od 05/2012 uzavřelo Naivní divadlo Liberec smlouvu o Pronájmu tepelného hospodářství s firmou WARMNIS spol.s.r.o. Předmětem smlouvy je zabezpečení výroby tepla a TUV. Firma Warmnis NDL fakturuje teplo (GJ) a uvedená finanční hodnota v sobě obsahuje náklady na zajištění tohoto provozu (revize, práce topiče, nájem kotelny, správní režie, drobné opravy) a finanční částka není tedy porovnatelná s předchozími roky, kdy dodavatel RWE dodával pouze energii (MWh). Od výše uvedené částky je proto potřeba odečíst cca 60 tis. Kč na tyto náklady.**

Náklady na spotřebu el. energie byly v roce 2012 zhruba na úrovni předchozího roku. V průběhu roku 2012 došlo ke změně dodavatele, kdy NDL přestalo odebírat energii od firmy ČEZ a začalo od firmy United Energy Trading. Ke změně došlo s platností od 1.8.2012. Ačkoliv, jsou celkové náklady na odběr el. energie oproti předchozímu roku v porovnání s množstvím odebrané energie stejné, znamenala změna dodavatelské firmy úsporu cca 25 tis. Kč. O tuto částku by NDL v roce 2012 zaplatilo více, kdyby zůstalo u původního dodavatele.

VÝVOJ SPOTŘEBY EL.ENERGIE V OBDOBÍ 2006-2012



Vývoj spotřeby el. energie v předchozích letech byl následující:

2006.....	71 416 kWh.....	253 382,-Kč
2007.....	71 733 kWh.....	282 732,-Kč
2008.....	70 850 kWh.....	285 307,-Kč
2009.....	80 841 kWh.....	370 101,-Kč
2010.....	92 371 kWh.....	427 747,-Kč
2011.....	75 490 kWh.....	361 444,-Kč
2012.....	78 077 kWh.....	376 265,-Kč

Náklady na vodu byly o něco vyšší než v předchozím roce a to 35 tis.Kč.

Náklady na opravy a udržování – rozbor viz bod. 2

Čerpání nákladů na cestovné je oproti roku 2011 výrazně nižší (o 25,2 %).

Hlavní důvodem jsou chybějící náklady na festival Mateřinka.

Naivní divadlo Liberec uskutečnilo v tomto roce zahraniční zájezd do Chengdu (Čína), kde náklady na cestovné byly 296 tis. Kč.

Tato položka dále obsahuje náklady na stravné zaměstnanců NDL na zájezdech v ČR.

V roce 2012 bylo čerpání položky **náklady na reprezentaci** ve výši 19 tis.Kč. Náklady jsme nedočerpali.

Čerpání nákladů položky **ostatní služby** bylo o 25,6 % nižší než v předchozím roce. Hlavní důvodem jsou chybějící náklady na festivalu Mateřinka – bienále.

Nákladově významné položky byly přeprava dětí (463 tis. Kč), tantiémy (294 tis. Kč), revize technických zařízení (74 tis. Kč), umělecké smlouvy (697 tis. Kč), nájemné (49 tis. Kč), poštovné, internet a telefonní poplatky (190 tis. Kč), služby pro výrobu dekorací pro jednotlivá představení (174 tis. Kč), tisk a výlep plakátů (118 tis.Kč), propagace (219 tis. Kč), zakoupená představení (340 tis. Kč) a stočné (50 tis.Kč).

Čerpání položky **ostatní daně a poplatky** obsahuje povinný odvod do státního rozpočtu za zaměstnávání osob se změněnou pracovní schopností (52 tis.Kč - odvod jsme snížili zaměstnáním osoby se sníženou pracovní schopností) a dálniční poplatky.

Čerpání položky **ostatní náklady z činnosti** je nižší než v předchozím roce o 22,3 %.

Obsahuje náklady na pojištění movitého majetku (62 tis.Kč), pojištění vozidel (65 tis. Kč), zákonné pojištění z odpovědnosti organizace (38 tis.Kč) a členský příspěvek Asociaci profesionálních divadel (20 tis. Kč – z toho 10 tis. Kč mimořádný příspěvek).

Čerpání nákladů položky **odpisy** dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je v souladu s odpisovým plánem.

K pokrytí nákladů byly použity neinvestiční dotace z Libereckého kraje a MK ČR , hospodářský výsledek byl ztráta ve výši 193.401,41 Kč. Při finančním vypořádání za rok 2012 bylo rozhodnuto o jejím pokrytí z rezervního fondu.

Vlastní příjmy:

Celkové vlastní příjmy v roce 2012 činily **4.311 570,64 Kč**.

Podstatnou částí příjmů z hlavní činnosti jsou tržby z prodeje služeb ve výši 3.331 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 pronájmů byly ve výši 370 tis. Kč a příjmy z prodaného zboží (programy k inscenacím) byly 25 tis. Kč a výnosy z prodeje DHM byly ve výši 120 tis.Kč a ostatní výnosy z činnosti 25 tis.Kč. Příjmy z doplňkové činnosti jsou ve výši 547 tis. Kč a tvoří je tržby z prodeje služeb ve výši 104 tis.Kč, tržby za pronájem 370 tis.Kč, prodej vlastních propagačních materiálů a úroky z termínovaného vkladu 37 tis.Kč.

Naivní divadlo Liberec obdrželo celkem **neúčelové finanční dary ve výši 100.927 tis. Kč**, které zaúčtovalo ve prospěch rezervního fondu a do provozu organizace použilo 58.447,-Kč (účet 648) a **účelový finanční dar ve výši 200.000,-Kč** který použilo (účet 648).

ad. tab. 2) Skutečnost 2012 - Rozdělení nákladových a výnosových účtů na hlavní a doplňkovou činnost

V rámci doplňkové činnosti poskytovalo NDL v roce 2012 dle své zřizovací listiny pronájem divadelního sálu, pronájem bufetu, pronájem ubytoven, pronájem nebytového prostoru (pekařství), pronájem věcí a zařízení (telefonní automat a služby kamerového systému) a reklamu na měsíčních propagačních plakátech NDL logo Federal Cars spol.s r.o., reklamu Kooperativa, pojišťovna a.s. (vstupenky na představení).

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 2012 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 a ve znění Nařízení vlády 381/2010 Sb.

Celková výše skutečných nákladů byla 7.186.974,- Kč, z toho ostatní osobní náklady byly 115.018,- Kč. Náhrady za prvních 21 dní pracovní neschopnosti byly 26.300,-Kč. Celková výše mzdových nákladů pro účely FKSP byla tedy 7.045.656,-Kč.

Průměrná mzda v roce 2012 byla v Naivním divadle Liberec 20.574,- Kč. Průměrný evidenční počet pracovníků byl 29,21 fyzický stav zaměstnanců k 31.12.2012 byl 30 osob.

ad.tab.3a) Usměrnění prostředků na platy (nařízení vlády č.447/2000 Sb.)

Naivní divadlo nemělo stanovený limit mzdových prostředků.

ad. tab.4) Mimorozpočtové zdroje - finanční fondy

Fond odměn - fond je tvořen přídělem ze zlepšeného hospodaření dle zákona č.250/2000 Sb. § 32. ve znění zákona 477/2008 Sb. Do příjmové části fondu nebyl v roce 2012 žádný příděl. Fond odměn byl v roce 2012 použit a to ve výši 139.600,-Kč.

Stav fondu je k 31.12.2012 je ve výši 659.789,- Kč (účet 411).

Fond kulturních a sociálních potřeb - 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 2012 byla 70.456,56 Kč. Čerpání fondu bylo ve výši 72.050,00 Kč a to zejména na příspěvek na stravování (45 tis. Kč), příspěvek na kulturní a sportovní akce

(7 tis. Kč) a příspěvek na penzijní připojištění (20 tis. Kč).

Stav fondu je k 31.12.2012 ve výši 51.526,44 Kč (účet 412).

ad.tab.5) Tvorba a čerpání investičního fondu

Fond investiční --byl tvořen odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ve výši 786.751,- Kč. Naivní divadlo Liberec v roce 2012 od zřizovatele žádnou investiční dotaci neobdrželo.

Čerpání fondu: odvod dotace na odpisy nemovitého majetku zřizovateli ve výši 479.160,- Kč. Rada města Liberec schválila na svém jednání dne 6.12.2011 usnesením č.839/2011 čerpání investičního fondu organizace do výše 330 tis. Kč na pořízení užitkového vozidla typu Škoda Roomster. Finanční částka potřebná na pořízení užitkového vozidla Škoda Roomster byla 274.900,-Kč.

Použití investičního fondu v roce 2012 bylo celkem 274.900,-Kč.

Stav fondu je k 31.12.2012 ve výši 1.276.954,60 Kč.

ad tab.6) Tvorba a čerpání rezervního fondu

Fond rezervní - fond je tvořen přídělem ze zlepšeného výsledku hospodaření dle zákona č.250/2000 Sb.§ 30 ve znění zákona 477/2008 Sb. V roce 2012 byl příděl dle schváleného finančního vypořádání za rok 2011 ve výši 471.425,30 Kč a finančními dary ve výši 300.927,- Kč

Čerpání fondu v roce 2012 bylo ve výši 258.447,-Kč. Byly (účet 648) použity dary Nadace Precioza (20.000,-Kč), Schenker (15.000,-Kč), Coca-Cola HBC (15.927,-Kč) a část daru od T.Absolona (7.520,-Kč) a dar **Nadačního fondu Naděje třetího tisíciletí (200.000,-Kč).**

Stav fondu je k 31.12.2012 ve výši 2.853.234,38 Kč.

Rezervní fond je rozdělen na účet 413 – rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření a účet 414 – rezervní fond z ostatních titulů

Stav fondu na účtu 413 k 31.12.2012 je ve výši 2.733.8754,38 Kč.

Stav fondu na účtu 414 k 31.12.2012 je ve výši 119.480,00 Kč.

Naivní divadlo Liberec na základě usnesení rady města č.30/10 ze dne 19.1.2010 vedlo v roce 2012 účetnictví organizace ve zjednodušeném 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.

Účetnictví NDL nebylo zjednodušeno na úroveň účtových skupin a organizace nesestavovala přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu.