

**ROZBOR ČINNOSTI A HOSPODAŘENÍ**  
**ZA ROK 2014**  
**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 2013 a 2014

tabulka č.2 - skutečnost roku 2014 – 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

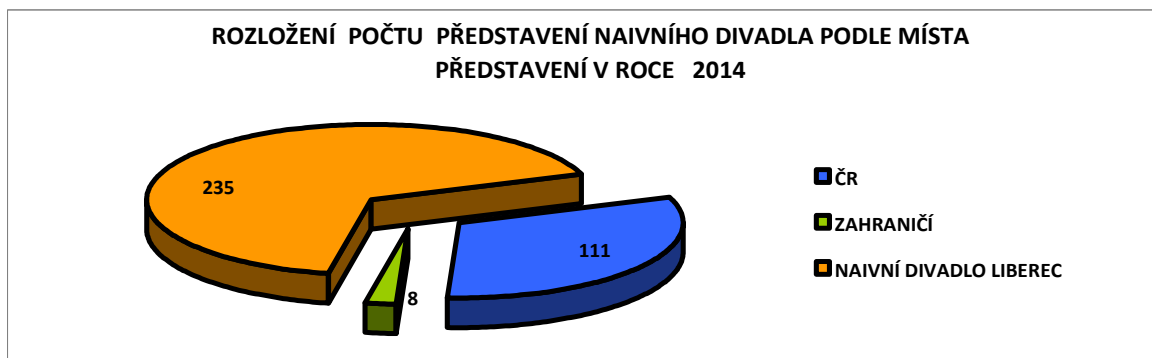
předkládá: Stanislav Doubrava, ředitel NDL

## 1. Hlavní činnost Naivního divadla v roce 2014

Rok 2014 se v Naivním divadle Liberec zařadil mezi ty mimořádně úspěšné, přestože opět pracovalo s příspěvkem, který je prokazatelně nejnižší mezi srovnatelnými profesionálními divadly v celé ČR. Poskytnutý příspěvek pokrýval platy pro zaměstnance, včetně zákonných odvodů. Na topení, elektřinu, náklady na provoz včetně realizace nových výprav muselo NDL získávat prostředky z jiných zdrojů. Díky obětavé práci všech členů NDL (i přes nenaplnění potřebného stavu pracovníků) se podařilo úkoly zvládnout a na uměleckém i vzdělávacím poli je možné označit výsledky za maximálně úspěšné. Už samotný začátek nového roku 2014, kdy NDL vyrazilo s hrou BUDULÍNEK, jako vyslanec českého loutkového divadla, do New Yorku, znamenal ostrý start. Výborná pověst, kterou si NDL udržuje díky kvalitě své produkce po řadu let se v roce 2014 prohloubila i několika výraznými oceněními na celostátní úrovni. Ať Cenou Thálie za celoživotní mistrovství pro pana Zdeňka Peřinu, udělenou v Národním divadle v Praze, v březnu 2014, anebo zařazením nově vzniklé inscenace pro nejmenší děti „O beránkovi, který spadl z nebe“ do programu nejprestižnější divadelní akce v ČR, mezinárodního festivalu DIVADLO 2014 v Plzni. Z plzeňského účinkování vzešla následně série dalších domácích i zahraničních úspěchů, které ve výsledku zařadily inscenaci „O beránkovi, který spadl z nebe“ na pomyslný divadelní „Olymp“, neboť v anketě české divadelní kritiky roku 2014 figurovala mezi třemi nejlepšími v českém divadle jako celku. V hodnocení uznávaného časopisu Svět a divadlo se NDL umístilo na 5. místě v kategorii Divadlo roku 2014. Dosud žádné profesionální loutkové divadlo podobného úspěchu ve dvacetileté historii ankety nedosáhlo. Potěšitelný je i fakt, že NDL získalo toto umístění před řadou renomovaných činoherních divadel. Navíc překonalo samo sebe neboť před dvěma lety skončilo na 6. místě, kdy se zdálo, že již jde o maximum možného.

25. října 2014 si NDL připomnělo 65 let od svého vzniku. Na slavnostním večeru, za přítomnosti významných zástupců z města, hejtmána Libereckého kraje i zástupců oboru českého divadla, měla premiéru inscenace hry Víta Peřiny - **Třetí gong aneb Loutky hrají divadlo**, úspěšně navazující na tradici kvalitní autorské tvorby, kterou se NDL pyšní již několik desetiletí. Při příležitosti výročí vydalo NDL krásnou knihu Iva Peřinová - HRY a tradiční pětiletý sumář uměleckých aktivit, tentokrát s názvem „Než zazněl Třetí gong“. Obě publikace, výtvarně velmi zdařilé, řešil grafik Roman Karpat.

Naivní divadlo Liberec odehrálo v roce 2014 celkem 354 vlastních představení pro více než 58 tis. diváků v Liberci, v Čechách i v zahraničí. Kromě nich uspořádalo 17 hostujících představení, většinou pro dospělé publikum, nastudovalo tři nové inscenace a další premiérovou Výroční divadelní procházku uváděnou a reprízovanou na jaře 2014. Každý z nových titulů vzbudil zaslouženou pozornost u dětského publika, u odborné kritiky i sdělovacích prostředků. Divadlo úspěšně reprezentovalo město Liberec na řadě domácích i zahraničních festivalů, kde získalo několik významných festivalových ocenění. Ve spolupráci s Asociací profesionálních divadel ČR (ve výboru APD pracuje ředitel NDL) se podílelo na naplňování cílů akce „Pomozte svému divadlu“, kterými jsou kooperativní financování divadel z několika úrovní státní správy a přijetí návrhu zákona o veřejnoprávní institucí v kultuře, který je zařazen do legislativního plánu vlády na rok toto volební období.



## Premiéry v roce 2014.

### **O beránkovi, který spadl z nebe** - premiéra 15. 2. 2014

autoři: Fred Rodrian, Vít Peřina a kolektiv, režie: Michaela Homolová, Výprava: Robert Smolík, Hudba: Filip Homola, Hrají: Diana Čičmanová, Adam Kubišta, Barbora Kubátová, Filip Homola



Tým režisérky NDL Michaely Homolové (v NDL mj. Budulínek, Proletět duhou) tentokrát zacílil na nejmenší diváky a připravil komorní studiové představení s minimem slov a maximem vjemů. Prostě takové, aby si ho užily i dvouleté děti. Jednoduchý příběh je inspirován motivy z obrázkové knížky německého autora Freda Rodriana a vypráví o oblačném beránkovi, který spadl na zem. Tam se ho ujme malá holčička a chce mu pomoci dostat se zpátky na oblohu. Společně procházejí různými pouťovými atrakcemi ve snaze vrátit beránka zpět mezi oblačné kamarády. Výstřel z cirkusového děla, loutková pyramida, ani nafukovací balonky příliš nepomáhají. Nakonec se všechno v dobré obrátí, beránek je zpátky na obloze a dětské diváky čeká malá herna, ve které si mohou osahat loutky, vyzkoušet si hudební nástroje, sestavit figurky nebo si vytočit výhru na kole štěstí. Experimentální představení, se s mimořádným diváckým ohlasem hraje ve Studiu NDL v kontaktně uspřádaném hledišti. Zdařilý výsledek zároveň prokazuje velký potenciál pro řadu divadelních festivalů v Čechách i v zahraničí.

**Inscenace je určena dětem od 2 let**

### **Kouzelný dům**, premiéra 17. 5. 2014

Autor a režie : Petr Vodička, Výprava: Kamil Bělohávek, Hudba: Vratislav Šrámek Animace: Matěj Pospíšil

Hrají: Diana Čičmanová, Barbora Kubátová, Markéta Sýkorová, Tomáš Bělohávek, Filip Homola, Adam Kubišta, Marek Sýkora



Může se dům o dvou patrech najednou jen tak objevit v ulici? Že ne? Ale tenhle dům to dokáže. Protože je to kouzelný dům. Uvnitř se celý chvěje, trochu vrže a je v něm spousta chodeb a pokojů a především dveří, za kterými to hučí, kráká, vrčí, šeptá, jako by za nimi bylo třeba celé údolí nebo temný les. Nebo něco úplně jiného. Je to možné? A kdo to zjistí? Tím kýženým hrdinou je mladý Jons. Zprvu se mu ani moc nechce, na nějaká dobrodružství on vlastně není stavěný. Jeden by o něm téměř řekl, že je to tak trochu strašpytel. Jenže to by z onoho domu nesměla vyjít dívka jménem Berta. Ukáže se, že je majitelkou klíčů od všech dveří v kouzelném domě. A také, že je moc krásná a milá a hodná... a že není těžké se do ní zamilovat. Na první pohled.

A tak není divu, že se s Bertou vydává do útrob kouzelného domu, v němž se za každými dveřmi skrývá jiný tajuplný svět. A všechny ty světy se právě nyní nacházejí ve smrtelném nebezpečí!

**Inscenace je určena dětem od 7 let**

## Třetí gong aneb Loutky hrají divadlo, premiéra 25. 10. 2014

### Komedie o loutkovém divadle ve městě sportu.

autor: Vít Peřina Režie: Tomáš Dvořák Výprava: Ivan Nesveda Hudba: Vratislav Šrámek  
Animace: Vojtěch Dvořák

Hrají: Michaela Homolová, Barbora Kubátová, Tomáš Bělohlávek, Filip Homola, Adam Kubišta,  
Dominik Linka, Marek Sýkora



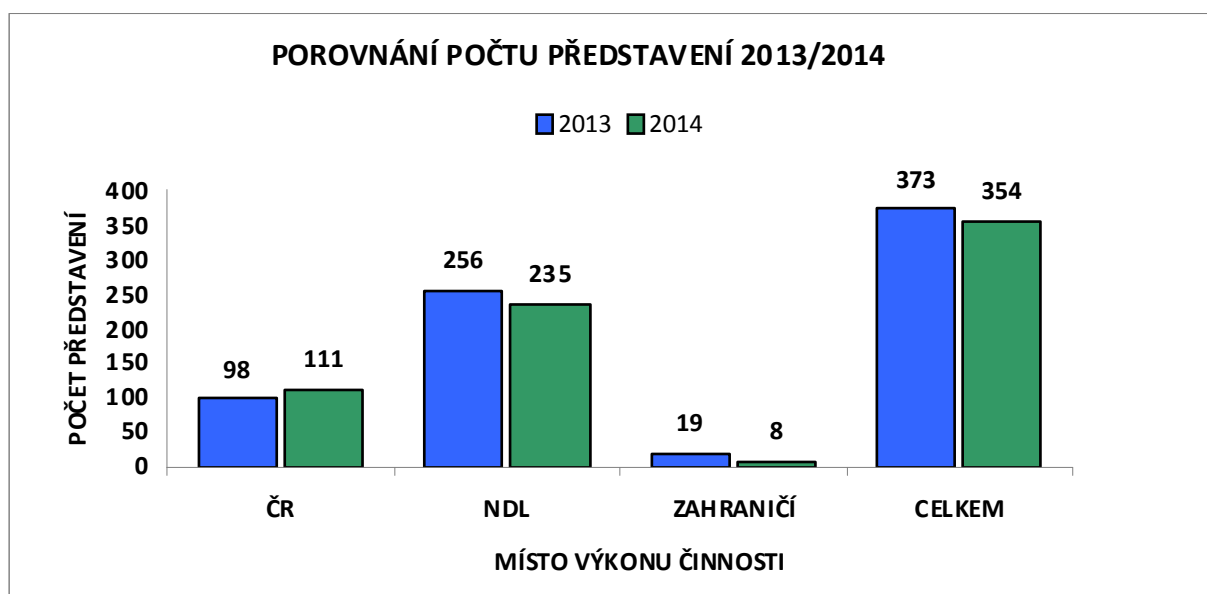
Maňásci, marionety, javajky, či snad raději stínové divadlo? Jaká loutkářská technika je ta pravá pro nově připravovanou inscenaci? V nejmenovaném loutkovém divadle se kvapem blíží premiéra, z čehož jde hlava kolem nejen ředitelce divadla a všem hercům, ale především režisérovi. Při zkoušení nestíhá, v noci hrůzou nespí a vlastně pořád netuší, co si s tím novým loutkovým kouskem počít... A navíc, čím více se premiéra blíží, tím víc se situace na zkušebně komplikuje. Herci si nepamatují texty, scéna není vyrobená a k tomu ta nová, mladá, krásná herečka, které loutkové divadlo sice vůbec nic neříká, ale zato nadevše miluje zimní sporty...

Čistě iluzivní loutková komedie vznikla při příležitosti 65. výročí založení Naivního divadla jako oslava loutkového divadla.

### Inscenace je určena dětem od 10 let

### Výroční divadelní procházka – premiéry a derniéry - 24.4. a 29.4. 2014

Hráli a zpívali – členové uměleckého souboru i techniky NDL. Po loňském a předloňském úspěchu 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. Tentokrát se mohli těšit s **Medvídky od Kolína** (v černočerné zkratce), z dosud neznámého **dobrodružství Ribanny a Nšo-či** či třeba **s pitvu slavné Babičky** Boženy Němcové. Vše završil malý **koncert** písniček v podání naivně-hudebního tělesa pod vedením Miroslava Ošance.

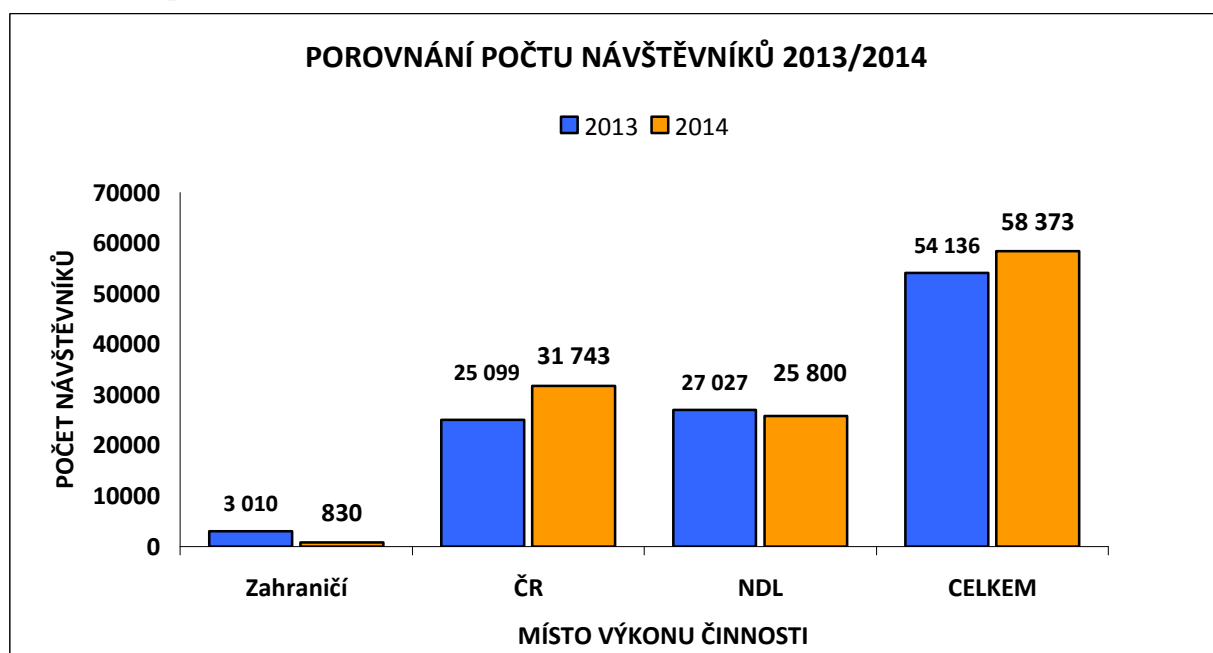


## Účast na festivalech v Čechách:

18. 03. 2014 - Festival ASSITEJ Czech - ke Světovému dni divadla pro děti a mládež, Praha – Budulínek
30. - 31. 05. 2014 - Dítě v Dlouhé, Praha - Loutky hledají talent, **O beránkovi, který spadl z nebe – absolutní vítěz festivalu**
04. 06. 2014 - Dream Factory Ostrava - Loutky hledají talent
17. 06. 2014 - Skupova Plzeň - Loutky hledají talent
22. a 26. 06. 2014 - Divadlo evropských regionů, Hradec Králové - O beránkovi, který spadl z nebe, Proletět duhou
04. 07. 2014 - Loutkářská Chrudim - O beránkovi, který spadl z nebe
05. 07. 2014 - Letní setkávání s divadlem, Liberec - Janek a kouzelná fazole
23. 08. 2014 - Letní setkávání s divadlem, Liberec - Alibaba a čtyřicet loupežníků
11. 09. 2014 - Mezinárodní festival Divadlo Plzeň - O beránkovi, který spadl z nebe
13. 09. 2014 - Buchty a loutky dětem, Praha - Jak chodil Kuba za Markytou a Tři přadleny
20. 09. 2014 - Mezinárodní loutkový festival Dolní Poustevna - Kolíbá se velryba
01. 11. 2014 - Přelet nad loutkářským hnízdem, Praha - O beránkovi, který spadl z nebe
16. 11. 2014 - Popelka Rakovník - O beránkovi, který spadl z nebe

## Účast na festivalech v zahraničí:

11. 01. 2014 - Světový veletrh scénického umění APAP, New York, USA - Budulínek
25. 05. 2014 - Mezinárodní festival loutkářského umění Bielsko - Biala, Polsko - **Budulínek - Cena za nejlepší představení pro děti**
12. - 13. 09. 2014 - LUTKE, Ljubljana, Slovinsko – **Budulínek, O beránkovi, který spadl z nebe**
25. 09. 2014 - Bábkarská Bystrica, B. Bystrica, Slovensko - **O beránkovi, který spadl z nebe – Cena dětské poroty**
10. 10. 2014 - přehlídka k otevření Malé scény Mostar prostřednictvím MZV ČR, Mostar, Bosna a Hercegovina - **Jak chodil Kuba za Markytou a Tři přadleny**



## Výstavy v NDL

leden 2014

**Pavína Váchová - ILUSTRACE**

únor, březen 2014

**Otto Wichterle - PŘÍBĚH KONTAKTNÍ ČOČKY – ve spolupráci s Českými Centry Praha**

duben - září 2014

**Zdenka Hušková – VIDĚNÉ, PROŽITÉ, TIŠTĚNÉ, - grafika**

říjen - prosinec 2014

**Josef Ptáček – INSCENACE NAIVNÍHO DIVADLA objektivem Josefa Ptáčka**

## Výstavy mimo NDL

### **Bulharsko - Sofie**

Loutky z představení Bouře, Máj a Krásný nadhasič aneb požár Národního divadla byly zřetelnou součástí výstavy českých loutek pořádané Českým centrem a IDU .

### **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 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 pro mládež a dospělé Večer v Naivním, který tvoří studiová loutkářská nebo alternativní divadelní představení a následný koncert. Na večerních koncertech se prezentují začínající i zkušení muzikanti. Premiéry NDL, včetně velkého bloku věnovaného výročí 65 let NDL, byly pravidelně reflektovány v celoplošném cyklu ČT Divadlo žije! Ve zpravodajství o nich a o dalších akcích a zahraničních cestách informovala Česká televize, věnoval se jim odborný tisk i důležitá média. I přesto, že považujeme za svůj prioritní úkol tvorbu a realizaci nových představení a reprízování 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, nabízející vybraná představení pro mládež a dospělé. Návštěvy sobotních představení NDL, určených pro veřejnost, patří ve městě k dobrému zvyku a jsou většinou dopředu vyprodané.

Vyhledávané byly i v roce 2014 tradiční hostující soubory, Dejvické divadlo, Divadlo Na Zábradlí či Studio Y, které pravidelně zaplňují sál NDL. Galerie ve spodních prostorách NDL nabídla návštěvníkům i v r. 2014 kvalitní přehlídku výtvarného umění. Pečlivě a pravidelně je udržována podoba sálu NDL, který je v Kabinetu architektury Národního technického muzea v Praze zařazen mezi **100 nekrásnějších interiérů v Čechách** (architekti Karel Hubáček a Otakar Binar), prostor u pokladny NDL upoutává aktualizovanou mozaikou z divadelních fotografií NDL.

Rád bych vyjádřil přesvědčení, že se Naivnímu divadlu Liberec i v roce 2014 podařilo, i přes nejednoduchou finanční situaci, úspěšně zvládnout a naplnit své poslání a úkoly, kvůli kterým je Statutárním městem Liberec zřizováno. V ČR patří dlouhodobě na čelo svého oboru a v konfrontaci své tvorby 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 si dovolil, za celé Naivní divadlo Liberec, poděkovat vedení města za poskytnutou podporu v roce 2014.*

## **2. Rozbor oprav, údržby a čerpání investičních prostředků**

### **Opravy a údržba:**

Na opravy a údržbu vyčerpal ND L v roce 2014 prostředky ve výši **205.755,28 Kč**.

**Opravy a udržování budov ND L si vyžádaly finanční náklady ve výši 76.823,20 Kč.** Jednalo se zejména o opravy střechy budovy divadla – folie, krytina (26 tis. Kč) , o opravu podlahy včetně výměny koberce v finanční účtárně (24 tis.Kč) a o výměnu oken v kanceláři HS (15 tis.Kč). Mimo těchto oprav jsme provedli pouze drobné opravy jako oprava hromosvodu (5 tis.Kč) a vymalování a opravy zdí ve výtahu a v kancelářích (5 tis.Kč).

### **Na opravy a udržování vozového parku vydalo ND L finanční částku 72.383,98 Kč.**

Náklady na opravy vozidla Škoda Roomster byly ve výši 1.056,98 Kč, jedná se o náklady na běžné průběžné opravy, přezutí vozidla a povinnou servisní prohlídku a údržbu na 60.000 km.

Vozidlo má ujetu k 31.12.2014 63.642 km.

Náklady na opravu vozu Peugeot Boxer Skříň byly 50.430,- Kč. Byly to náklady na běžné opravy a opravy, které vyplynuly ze stáří vozidla (9 let). Vozidlo bylo na servisní kontrole na 150 000 km, po které byla nutná výměna brzdného systému, palivové nádrže, ložisek předních kol a oprava chladiče. ND L vozidlo Peugeot Boxer v lednu roku 2015 prodalo.

Vozidlo mělo ujetu k 31.12.2014 162 320 km.

Náklady na mikrobus Peugeot Boxer byly 11.597,98 Kč – jedná se pouze o mytí a přezutí vozidla, opravu ovládacího panelu a servisní prohlídku na 60 tis.ujetých km.

Vozidlo má ujetu k 31.12.2014 77 435 km.

### **Na opravy a udržování ostatní vynaložilo ND L finanční prostředky ve výši 56 548,10 Kč.**

Položka opravy a udržování ostatní zahrnuje běžné průběžné udržování a opravy zařízení ND L jako jsou údržba počítačové a telefonní sítě (10 tis. Kč), údržba a opravy kancelářské techniky (4 tis. Kč), oprava a repasování baterií do systému UPS - systém nouzového osvětlení divadla - (5 tis.Kč), protipožární nástřik dekorace O beránkovi, který spadl z nebe (4 tis.Kč), oprava dataprojektorů (16 tis.Kč), opravy hasících přístrojů (6 tis. Kč) a repasování baterií do nástrojů pro truhlárnu (7 tis.Kč).

### **Čerpání investičních prostředků:**

V roce 2014 neobdrželo Naivní divadlo Liberec od zřizovatele žádné investiční prostředky, ale čerpalo prostředky ze svého investičního fondu ve výši 892.727,-Kč na nákup vozidla Peugeot Boxer pro transport dekorací při zájezdových představeních ND L. Použití prostředků investičního fondu na nákup užitkového vozidla bylo schváleno Radou města Liberec dne 26.8.2014 usnesením č.790/2014. Vozidlo bylo do majetku ND L zařazeno v období 12/2014 a jeho odepisování bylo zahájeno v období 1/2015.

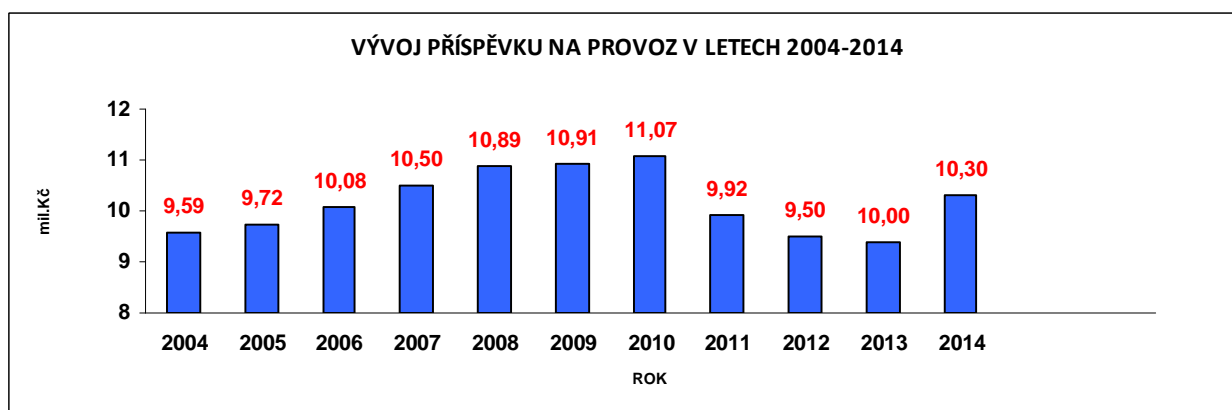
### 3. Vyhodnocení čerpání přijatých finančních prostředků

(SML, MK ČR, KÚ LK, dary)

#### 3.1. Příspěvek na provoz - zřizovatel

Schválený příspěvek na provoz NDL v roce 2014 činil **10.000 000,- Kč**. (schválen usnesením ZM č. 290/2013). Příspěvek byl zvýšen o částku **10.000,- Kč** na náklady na akci Letní setkávání s divadlem (7. rozpočtové opatření SML, usnesení ZM č.984/2014) a o částku **300.000,-Kč** – navýšení běžných výdajů na provoz (3b. rozpočtové opatření SML, usnesení ZM č.98/2014). NDL nedočerpalo příspěvek na provoz ve výši **12 490,12 -Kč** (viz. finanční vypořádání za rok 2014). Skutečné náklady z příspěvku v roce 2014 byly **10.297 509,88,- Kč**.

Celková výše vyčerpaného příspěvku tedy v roce 2014 byla tedy **10.297 509,88-Kč**.



#### 3.2. Příspěvek na odpisy - zřizovatel

Schválený příspěvek na odpisy byl poskytnut ve výši **472.000,- Kč**. Dle odpisového plánu organizace byla výsledná výše odpisů za rok 2014 **471.071,60 Kč**.

Rozdílná finanční částka - **928,40 Kč** je předmětem finančního vypořádání za rok 2014.

#### 3.3. Dotace z Programu státní podpory profesionálních divadel na rok 2014 MK ČR

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2014 neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu ve výši **880.000,- Kč** na financování vlastní umělecké činnosti divadla dle rozhodnutí č.3531/2014-OULK o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2014. Rozhodnutím č.3531/2014/II byla dotace zvýšena na částku **1.010.000,-Kč**. Z příspěvku byly financovány náklady související s vlastní činností divadla (umělecké smlouvy, tantiémy, materiálové náklady a služby na inscenace O beránkovi, který spadl z nebe, Třetí gong a Kouzelný dům). Dotace byla vyúčtována Odboru umění, literatury a knihoven MK ČR – vyúčtování č.j. 157//2015 ze dne 10.2.2015.

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

#### 3.4 Účelová neinvestiční dotace z rozpočtu Libereckého kraje - č. OPL/813/2014

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2014 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. 472/14/ RK ze dne 1.4.2014).

Z příspěvku byly financovány náklady související s vlastní činností divadla (tisk a výlep plakátů, tantiémy za vlastní představení, služby a materiálové náklady na inscenaci Čarovná rybí kostička, 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 109.262,- Kč ).

Příspěvek byl vyúčtován Libereckému kraji, Odboru kultury, památkové péče a cestovního ruchu, vyúčtování č.j. 93/2015 ze dne 27.1.2015.

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



### 3.5. Dotace ze státního rozpočtu – projekt: 19. Mezinárodní loutkářský festival – Bábkářská Bystrica (Báňská Bystrica, Slovensko)

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2014 neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu ve výši **45.000,- Kč** na prezentaci Naivního divadla Liberec s představením O beránkovi, který spadl z nebe na festivalu Bábkářská Bystrica. Dotace byla poskytnuta MK ČR Odborem mezinárodních vztahů, rozhodnutí č. MK-S 9440/2014. Z dotace byla financována část nákladů (náklady na dopravu) na tento projekt a byla vyúčtována příslušnému odboru MK ČR – vyúčtování č.j.1011/2014 ze dne 12.12.2014.

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

### 3.6. Dotace ze státního rozpočtu – projekt: Prezentace NDL – veletrh APAP a Budulínek v Českém centru (New York – USA)

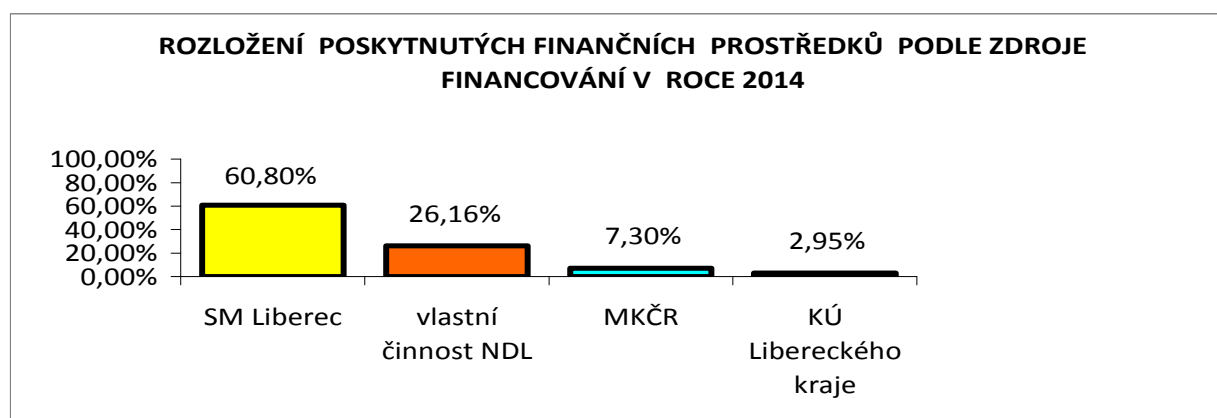
Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2014 neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu ve výši **120.000,- Kč** na prezentaci Naivního divadla Liberec na veletrhu APAP v New Yorku a v Českém centru v New Yorku s představením Budulínek. Dotace byla poskytnuta MK ČR Odborem mezinárodních vztahů, rozhodnutí č. MK-S 130000/2013. Z dotace byla financována část nákladů (náklady na ubytování a dopravu) na tento projekt a byla vyúčtována příslušnému odboru MK ČR – vyúčtování č.j. 460/2014 ze dne 20.5.2014.

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

### 3.7. Dotace ze státního rozpočtu – projekt: Iva Peřinová: První dáma české loutkové scény

Naivní divadlo Liberec obdrželo v roce 2014 neinvestiční dotaci ze státního rozpočtu ve výši **60.000,- Kč** na vydání publikace o dramatické tvorbě Iva Peřinová: První dáma české loutkové scény. Dotace byla poskytnuta MK ČR Odborem umění, literatury a knihoven č. MK-S 14862/2013. Z dotace byla financována část nákladů (grafická úprav a tisk) na tento projekt a byla vyúčtována příslušnému odboru MK ČR – vyúčtování č.j. 916/2014 ze dne 19.11.2014.

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



### 3.8. Finanční dar – firma ABS – Liberec, s.r.o.

Naivní divadlo obdrželo v roce 2014 finanční dar od firmy ABS – Liberec, s.r.o. ve výši **50.000,-Kč**. Finanční dar byl neúčelový a prostředky byly převedeny do rezervního fondu organizace.

### 3.9. Finanční dar – firma Severočeská vodárenská společnost a.s.

Naivní divadlo obdrželo v roce 2014 finanční dar od firmy Severočeská vodárenská společnost a.s. ve výši **30.000,-Kč**. Finanční dar byl neúčelový a prostředky byly převedeny do rezervního fondu organizace.

### **3.10. 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 výrobou nové inscenace Třetí gong. Finanční dar byl účelový (souhlas SML o přijetí daru pro zřizovatele ze dne 25.4.2014) zpráva o využití daru byla předložena Nadaci Preciosa dne 23.12.2014.

### **3.11. Finanční dar – firma DENSO MANUFACTURING CZECH, s.r.o.**

Naivní divadlo obdrželo v roce 2014 finanční dar od firmy DENSO MANUFACTURING CZECH s.r.o. ve výši **20.000,-Kč**. Finanční dar byl neúčelový a prostředky byly převedeny do rezervního fondu organizace.

### **3.12. Finanční dar – firma DENSO MANUFACTURING CZECH, s.r.o.**

Naivní divadlo obdrželo v roce 2014 finanční dar od firmy DENSO MANUFACTURING CZECH s.r.o. ve výši **30.000,-Kč**. Finanční dar byl neúčelový a prostředky byly převedeny do rezervního fondu organizace.

### **3.13. Finanční dar firma Schenker**

Naivní divadlo Liberec obdrželo finanční dar od firmy Schenker spol.s.r.o. ve výši **20.000,- Kč**. Finanční prostředky byly použity dle smlouvy na úhradu nákladů spojených s přepravou dekorace k představení Budulíněk do New Yorku (USA). Finanční dar byl účelový (souhlas SML o přijetí daru pro zřizovatele ze dne 2.4.2014).

### **3.14. Finanční dar – firma up brand activation, s.r.o.**

Naivní divadlo obdrželo v roce 2014 finanční dar od firmy up brand activation, s.r.o. ve výši **4.590,-Kč**. Finanční dar byl neúčelový a prostředky byly převedeny do rezervního fondu organizace.

### **3.15. 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 výrobou nové inscenace Kouzelný dům. Finanční dar byl účelový (souhlas SML o přijetí daru pro zřizovatele ze dne 22.10.2013) zpráva o využití daru byla předložena České Spořitelně a.s. 23.6.2014.

**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 Liberci v řádném termínu.

**Daň z příjmu:** v roce 2014 nevznikla NDL daňová povinnost s výjimkou srážkové daně z úroků z spořicího účtu NDL ve výši 2.015,90 Kč a z běžného účtu NDL ve výši 528,48 Kč.

## 5. Komentář k předepsaným tabulkám

### ad.tab.1) Porovnání výnosů a nákladů za roky 2013 a 2014:

**Materiálové náklady (účet 501)** - byly v roce 2014 vyšší než v předchozím roce. NDL proučtovalo do nákladů organizace propagační materiály k vyřazeným inscenacím z předchozích let a vyrobilo tři nové inscenace. Náklady z drobného dlouhodobého majetku se účtují na účet 558.

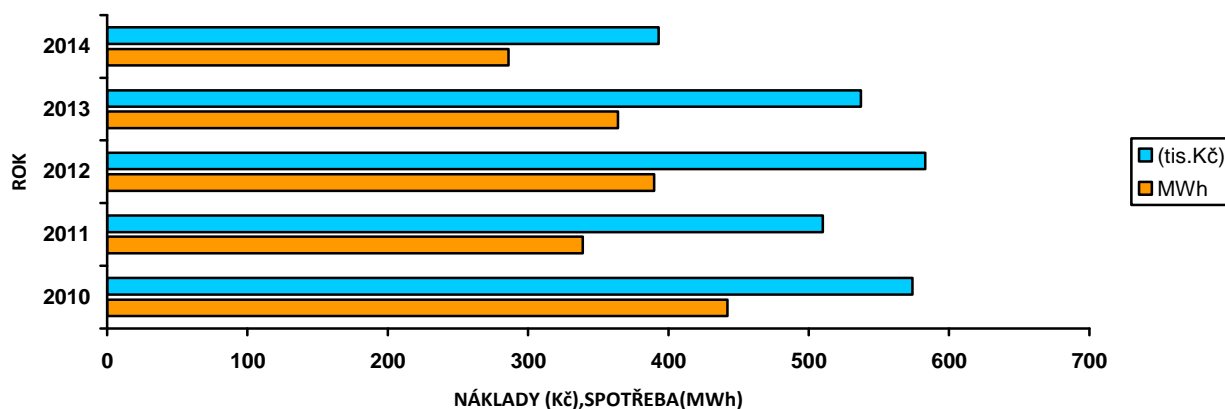
Na účtu 501 jsou účtovány především náklady na pohonné hmoty (226 tis.Kč), materiál na dopravu (27 tis.Kč), materiálové náklady na výrobu nových inscenací (loutky, dekorace) O beránkovi, který spadl z nebe (45 tis. Kč), Kouzelný dům (101 tis.Kč), Třetí gong (70 tis.Kč) a Čarovná rybí kostička (22 tis.Kč). Další významné položky byly materiál na údržbu budovy a divadelního provozu (118 tis.Kč) a materiálové náklady na propagaci (165 tis.Kč).

**Spotřeba energie (účet 502)** - V roce 2014 byla spotřeba energie o 18 % nižší než v roce 2013. Na spotřebu energie má přes všechna úsporná opatření (změna dodavatele el. energie, změna odběru tepla místo plynu) zásadní vliv doba trvání topné sezony. V roce 2014 byla topná sezona mimořádně krátká a spotřeba tepla i el. energie byla rekordně nízká.

**Náklady na spotřebu plynu** byly ve výši 393.296,- Kč, což je o 144.032,- Kč méně než v roce 2013 a spotřeba plynu v roce 2014 byla pouze 286 MWh, což je oproti roku 2013 méně o 78 MWh. NDL v tomto roce neprovedlo žádný zásah do tepelného hospodářství, příčinou tohoto velkého snížení je extrémně krátká topná sezona.

Z následujícího grafu je zřejmé, že v posledních letech byl vlivem úsporných opatření snížen odběr plynu na hodnotu pod 400 MWh a lze předpokládat, že se pod touto hodnotou odběru se bude spotřeba plynu pohybovat i v dalších letech.

### VÝVOJ SPOTŘEBY PLYNU A NÁKLADŮ NA VYTÁPĚNÍ OBDOBÍ 2010-2014

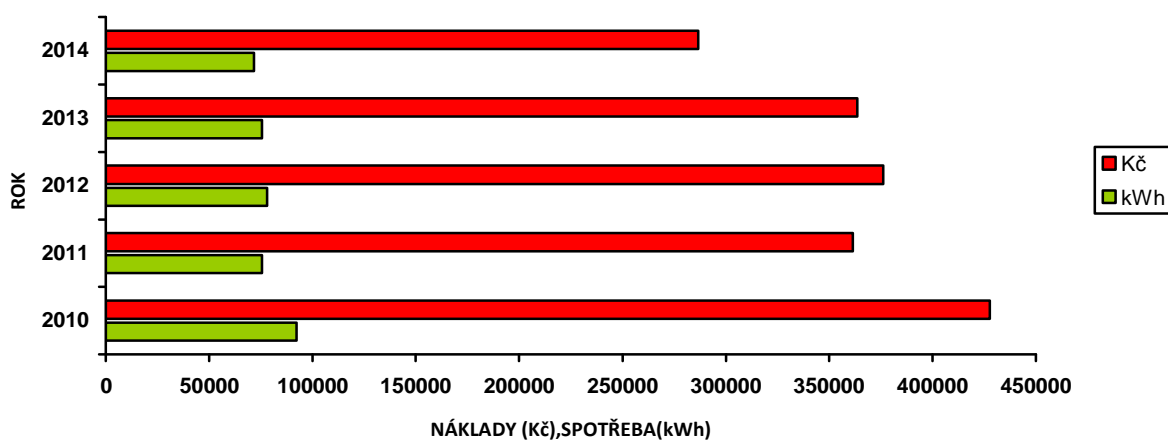


2010.....	442 MWh.....	574.771,-Kč
2011.....	339 MWh .....	510.508,-Kč
2012.....	391 MWh.....	583.513,-Kč (od 22.5. do 31.12.2012 = 398,465GJ)
2013.....	364 MWh.....	537.328,-Kč (1045,849 GJ)
2014.....	286 MWh.....	393.296,- Kč ( 827,435 GJ)

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 2014 o 76 tis. Kč nižší, spotřeba el. energie byla v roce 2014 nižší o 5 MWh. Důvodem snížení je nižší odběr el. energie u tepelného hospodářství.

### VÝVOJ SPOTŘEBY EL.ENERGIE V OBDOBÍ 2010-2014



2010.....	92 371 kWh.....	427 747,-Kč
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

Dodavatel 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 vodu** byly v roce 2014 40 tis.Kč, což je stejná hodnota jako v předchozích letech.

### Náklady na opravy a udržování – rozbor viz bod. 2

**Čerpání nákladů na cestovné** je oproti roku 2013 výrazně vyšší (o 37 %).

V roce 2014 NDL uskutečnilo zahraniční zájezd do New Yorku, kde náklady na cestovné byly 133 tis.Kč. (Dotace MK ČR). Tato položka dále obsahuje náklady na stravné zaměstnanců NDL na zájezdech v ČR a v zahraničí. Na účet jsou účtovány také náklady na leteckou přepravu.

V roce 2014 bylo čerpání položky **náklady na reprezentaci** ve výši 27 tis.Kč. Náklady byly přibližně stejné jako v předchozích letech.

Čerpání nákladů položky **ostatní služby** bylo o 12 % nižší než v předchozím roce. Hlavním důvodem jsou chybějící náklady na festival Mateřinka – bienále. Nákladově významné položky byly přeprava dětí (358 tis. Kč), tantiémy (275 tis. Kč), revize technických zařízení (73 tis. Kč), umělecké smlouvy (66 tis. Kč), nájemné (50 tis. Kč), poštovné, internet a telefonní poplatky (80 tis. Kč), služby pro výrobu dekorací pro jednotlivá představení včetně uměleckých smluv pro režiséra, autora, autora hudby a výtvarníka (664 tis. Kč), tisk a výlep plakátů (95 tis.Kč), náklady na propagaci (227 tis. Kč), zakoupená představení (324 tis.Kč), stočné (70 tis.Kč) a služby ostatní (316 tis.Kč).

Čerpání položky **ostatní daně a poplatky** obsahuje povinný odvod do státního rozpočtu za nezaměstnávání osob se změněnou pracovní schopností - 73 tis.Kč a poplatek za ATA Carnet (6 tis.-Kč) a dálniční poplatky.

Čerpání položky **ostatní náklady z činnosti** je nižší než v předchozím roce o 15 %. Obsahuje náklady na pojištění movitého majetku (61 tis.Kč), pojištění vozidel (62 tis. Kč), zákonné pojištění z odpovědnosti organizace (40 tis.Kč) a pojištění zaměstnanců na zahraniční služební cesty.

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 , zlepšený hospodářský výsledek byl ve výši 164.987,68 Kč. Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku bylo navrženo ve finančním vypořádání za rok 2014.**

### **Vlastní příjmy:**

#### **Celkové vlastní příjmy v roce 2014 činily 4.429.521,79 Kč**

Podstatnou částí příjmů z **hlavní činnosti** (celkem 3.963.264,19 Kč) jsou tržby z prodeje služeb ve výši 3.689 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 19 tis. Kč, ostatní výnosy z činnosti 194 tis.Kč, finanční výnosy (kursové zisky) 3 tis.Kč a úroky 3 tis.Kč.

Příjmy z **doplňkové činnosti** jsou ve výši 466.257,60 Kč a tvoří je tržby z prodeje služeb ve výši 82 tis.Kč, tržby za pronájmy 365 tis.Kč, prodej vlastních propagačních materiálů 7 tis.Kč a úroky z termínovaného vkladu 12 tis.Kč.

Naivní divadlo Liberec obdrželo celkem **neúčelové finanční dary ve výši 104.590,- Kč**, které zaúčtovalo ve prospěch rezervního fondu a **účelové finanční dary ve výši 65.000,- Kč**, které zaúčtovalo ve prospěch rezervního fondu a do provozu organizace použilo 35.000,- Kč (účet 648). Do provozu organizace použilo NDL také finanční dar ve výši 20.000,-Kč (účet 648), který byl zaúčtován na účet rezervního fondu v roce 2013. Celková výše čerpání fondů tedy v roce 2014 byla 55.000,- Kč.

**Celková hodnota darů v roce 2014 byla 169.590,- Kč.**

#### **ad. tab. 2) Skutečnost 2014 - Rozdělení nákladových a výnosových účtů na hlavní a doplňkovou činnost**

V rámci doplňkové činnosti poskytovalo NDL v roce 2014 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 2014 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., Zákoníkem práce a Vnitřním platovým předpisem.

Celková výše skutečných nákladů na platy byla **7.356.999,- Kč**, z toho ostatní osobní náklady byly 157.832,- Kč. Náhrady za prvních 21 dní pracovní neschopnosti byly 16.377,-Kč, odvod do FKSP byl 71.827,90 Kč a zákonné pojištění bylo ve výši 40.519,92 Kč.

Průměrná mzda v roce 2014 byla v Naivním divadle Liberec **20.560,- Kč**. Průměrný evidenční přepočtený počet pracovníků byl 29,18 a průměrný evidenční fyzický počet pracovníků za rok 2014 byl 30,21 osob.

#### **ad.tab.3a) Usměrnování prostředků na platy**

Naivní divadlo Liberec nemělo stanovený limit mzdových nákladů.

#### **ad. tab.4) Mimorozpočtové zdroje - finanční fondy**

**Fond odměn** - fond je tvořen přidělem ze zlepšeného hospodaření dle zákona č.250/2000 Sb. § 32. ve znění zákona 477/2008 Sb. Do příjmové části fondu byl v roce 2014 převeden příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2013 ve výši 25.000,-Kč. Fond odměn nebyl v roce 2014 použit.

**Stav fondu je k 31.12.2014 je ve výši 569.589,- Kč (účet 411).**

**Fond kulturních a sociálních potřeb** - fond je dle vyhl. 114/2002 Sb. (v platném znění) tvořen základním přidělem ve výši 1 % z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů. Výše přídělu pro rok 2014 byla 71.827,90 Kč. Čerpání fondu bylo ve výši 76.616,00 Kč a to zejména na příspěvek na stravování (42 tis. Kč), příspěvek na kulturní a sportovní akce (14 tis. Kč) a příspěvek na penzijní připojištění (20 tis. Kč).

**Stav fondu je k 31.12.2014 ve výši 38.161,95 Kč (účet 412).**

#### **ad.tab.5) Tvorba a čerpání investičního fondu**

**Fond investiční** - byl tvořen odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ve výši 471.071,60 Kč. Naivní divadlo Liberec v roce 2014 od zřizovatele žádnou investiční dotaci neobdrželo.

Čerpání fondu:

- odvod dotace na odpisy nemovitého majetku zřizovateli ve výši 243.804,- Kč
- pořízení investičního majetku (vozidlo Peugeot Boxer) ve výši 892.727,-Kč

**Čerpání investičního fondu v roce 2014 bylo celkem 1.136.531,- Kč.**

**Stav fondu je k 31.12.2014 ve výši 789.562,20 Kč (účet 416).**

#### **ad tab.6) Tvorba a čerpání rezervního fondu**

**Fond rezervní** - fond je tvořen přidělem ze zlepšeného výsledku hospodaření dle zákona č.250/2000 Sb. § 30 ve znění zákona 477/2008 Sb. V roce 2014 byl příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2013 ve výši 7.308,93 Kč. Tvorba fondu byla v roce 2014 z darů ve výši 169.590,- Kč a čerpání bylo ve výši 55.000,- Kč. Rozpis darů viz. bod 3.8 až 3.15.

**Stav fondu je k 31.12.2014 ve výši 2.892.331,90 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 31.12.2014 je ve výši 2.547.661,90 Kč.**

**Stav fondu na účtu 414 k 31.12.2014 je ve výši 344.670,00 Kč.**

Naivní divadlo Liberec na základě usnesení rady města č.959/2013 ze dne 13.12.2013 vedlo v roce 2014 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.

# Výnosy a náklady 2014

Tabulka č.1

## hlavní + doplňková činnost celkem

Naivní divadlo Liberec

tis. Kč

Účet	Název	Skutečnost 2013	Rozpočet 2014	Skutečnost 2014	% plnění plánu	skut.14/13 (%)
501	Spotřeba materiálu	794	950	1 028	108,2%	129,5%
502,3	Spotřeba energie a jiných neskladov.dodávek	941	800	778	97,3%	82,7%
504	Prodané zboží	11	15	17	113,3%	154,5%
506-7	Aktivace dlouhodobého a oběžného majetku	0	0	-140	x	x
508	Změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0	x	x
<b>celkem seskupení 50</b>		1 746	1 765	1 683	95,4%	96,4%
511	Opravy a udržování	343	220	206	93,6%	60,1%
512	Cestovné	258	350	355	101,4%	137,6%
513	Náklady na reprezentaci	28	30	27	90,0%	96,4%
516	Aktivace vnitroorganizačních služeb	-105	x	-44	x	x
518	Ostatní služby	3728	3 200	3 305	103,3%	88,7%
<b>celkem seskupení 51</b>		4 252	3 800	3 849	101,3%	90,5%
521	Mzdové náklady	7266	7 350	7 357	100,1%	101,3%
524	Zákonné sociální pojištění	2397	2 450	2 460	100,4%	102,6%
525	Jiné sociální pojištění	0	x	0	x	x
527	Zákonné sociální náklady	175	180	182	101,1%	104,0%
528	Jiné sociální náklady	3	0	4	x	133,3%
<b>celkem seskupení 52</b>		9 841	9 980	10 003	100,2%	101,6%
531	Daň silniční	0	0	0	x	x
532-8	Jiné daně a poplatky	99	113	117	103,5%	118,2%
<b>celkem seskupení 53</b>		99	113	117	103,5%	118,2%
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	x	0	x	x
549	Ostatní náklady z činnosti	244	200	207	103,5%	84,8%
<b>celkem seskupení 54</b>		244	200	207	103,5%	84,8%
551	Odpisy dlouhodobého majetku	476	472	471	99,8%	98,9%
552-4	Prodaný dlouh.hm. a nehm.majetek + pozemky	0	0	0	x	x
<b>celkem 551-554</b>		476	472	471	99,8%	98,9%
555-556	Tvorba a zúct.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	290	470	429	91,3%	147,9%
<b>celkem 555 - 557</b>		290	470	429	91,3%	147,9%
562	Úroky	0	0	0	x	x
563	Kurové ztráty	3	7	7	100,0%	233,3%
564,9	Ostatní finanční náklady	0	0	0	x	x
<b>celkem seskupení 56</b>		3	7	7	100,0%	233,3%
591	Daň z příjmů	0	0	3	x	x
<b>N Á K L A D Y celkem</b>		16 951	16 807	16 769	99,8%	98,9%
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	x	0	x	x
602	Výnosy z prodeje služeb	3558	3 700	3 772	101,9%	106,0%
603	Výnosy z pronájmu	325	350	365	104,3%	112,3%
604	Výnosy z prodaného zboží	16	x	26	x	162,5%
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0	x	0	x	x
641-7,649	Ostatní výnosy z činnosti	126	200	194	97,0%	154,0%
662-9	Finanční výnosy	44	x	18	x	40,9%
648	Čerpání fondů <sup>1)</sup>	264	40	55	137,5%	20,8%
<b>VLASTNÍ VÝNOSY celkem</b>		4 333	4 290	4 430	103,3%	102,2%
671	Výnosy vybraných ústř. vládních instituc z transferů	2190	0	0	x	0,0%
672	Výnosy vybraných místních vládních instituc z transferů	476	472	472	100,0%	99,2%
	Příspěvek na odpisy	9384	10 310	10 297	99,9%	109,7%
	Příspěvek na provoz	600	1 735	1 735	100,0%	289,2%
<b>PRÍSPĚVKY a DOTACE celkem</b>		12 650	12 517	12 504	99,9%	98,8%
<b>V Ý N O S Y vč. dotací celkem</b>		16 983	16 807	16 934	100,8%	99,7%
<b>Hospodářský výsledek +/-</b>		32	0	165		





# Skutečnost 2014 - Nákladové a výnosové účty v hlavní a doplňkové činnosti

Naivní divadlo Liberec

Tabulka č.2

v tis. Kč

Účet	Název	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
501	Spotřeba materiálu	1 024	4	1 028
502	Spotřeba energie	547	231	778
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0
504	Prodané zboží	12	5	17
506	Aktivace dlouhodobého majetku	0	0	0
507	Aktivace oběžného majetku	-140	0	-140
508	Změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0
511	Opravy a udržování	206	0	206
512	Cestovné	355	0	355
513	Náklady na reprezentaci	27	0	27
516	Aktivace vnitroorganizačních služeb	-44	0	-44
518	Ostatní služby	3 294	11	3 305
521	Mzdové náklady	7 321	36	7 357
524	Zákonné sociální pojištění	2 448	12	2 460
525	Jiné sociální pojištění	0	0	0
527	Zákonné sociální náklady	182	0	182
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	117	0	117
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	207	0	207
551	Odpisy dlouhod. hm. a nehm. majetku	471	0	471
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	429	0	429
562	Úroky	0	0	0
563	Kurzové ztráty	6	0	6
569	Ostatní finanční náklady	0	0	0
591	Daň z příjmů	1	2	3
<b>N Á K L A D Y celkem</b>		<b>16 468</b>	<b>301</b>	<b>16 769</b>
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0
602	Výnosy z prodeje služeb	3 690	82	3 772
603	Výnosy z pronájmu	0	365	365
604	Výnosy za prodané zboží	19	7	26
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	0	0	0
648	Čerpání fondů	55	0	55
649	Ostatní výnosy z činnosti	194	0	194
662	Úroky	3	12	15
663	Kurzové zisky	3	0	3
669	Ostatní finanční výnosy	0	0	0
<b>V Ý N O S Y celkem</b>		<b>3 964</b>	<b>466</b>	<b>4 430</b>

## Zaměstnanci, mzdové a osobní náklady

Naivní divadlo Liberec

Tabulka č. 3

v Kč

	řádek číslo	2013	2014
Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců	1	28,86	29,18
<b>Mzdové náklady (bez OON) celkem</b>	2	6 999 863	7 199 167
<b>Čerpání fondu odměn na mzdy</b>	3	115 200	0
<b>Ostatní osobní náklady celkem</b>	4	266 152	157 832
<i>v tom - odměny za dohody konané mimo prac. pom.</i>	5	266 152	157 832
<i>- odstupné</i>	6	0	0
<i>- příp. jiné ostatní osobní náklady *</i>	7	0	0
<b>Průměrná měsíční mzda zaměstnance v Kč</b>			
- bez FO (ř.2 : ř.1 : 12)	8	20 212	20 560
- včetně FO ((ř.2 + ř.3) : ř.1 : 12))	9	20 545	20 560

Zákonné zdravotní pojištění - nákladové	10	634 568	651 275
Zákonné pojištění na sociální zabezp. - nákladové	11	1 762 695	1 808 928
Povinný příspěvek do FKSP (1 %)	12	69 901	71 827

\* uvést podrobněji v komentáři

Tabulka č. 3a

## Usměrňování prostředků na platy

v Kč

Ukazatel	stanoven	skutečnost
Limit mzdových nákladů (nepřekročení rozpočtované částky)	nebyl stanoven	

**Mimorozpočtové zdroje - finanční fondy**

Naivní divadlo Liberec

Tabulka č.4  
v tis. Kč

	Fond				Celkem
	odměn	kult. a soc. potřeb	rezervní	investiční	
Stav k 1. 1. 2014	545	43	2 770	1 455	4 813
Tvorba fondu	25	72	177	471	745
Čerpání fondu	0	77	55	1 136	1 268
Stav k 31. 12. 2014	570	38	2 892	790	4 290
Návrh přidělů fondům z HV r. 2014	130	x	35	x	165
- z hlavní činnosti	0	x	0	x	0
- z doplňkové činnosti	130	x	35	x	165
Předpokládaný stav po přidělu	700	38	2 927	790	4 455

**Tvorba a čerpání investičního fondu:**

Naivní divadlo Liberec

	v Kč
Stav investičního fondu k 1. 1. 2014	1 455 021,60
Tvorba: odpisy r. 2014	471 071,60
zůstatková cena prod. majetku	0,00
investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0,00
investiční příspěvky ze státních fondů	0,00
výnosy z prodeje dlouhodob. hmotného majetku	0,00
investiční dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
posílení invest. fondu z rezerv. fondu (po schválení zřizovatelem)	0,00
příp. jiný zdroj 1):	0,00
Čerpání: na pořízení investic 2)	892 727,00
jako doplňkový zdroj financování oprav a údržby majetku 3)	0,00
odvod zřizovateli (z odpisů, spoluúčast na financ. investic ap.)	243 804,00
příp. jiné čerpání 4):	0,00
Stav investičního fondu k 31. 12. 2014	789 562,20

- 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

**Tvorba a čerpání rezervního fondu:**

Naivní divadlo Liberec

	v Kč
Stav rezervního fondu k 1. 1. 2014	2 770 432,97
Tvorba: příděl ze zlepšeného hospodářského výsledku r. 2013	7 308,93
finanční dary	169 590,00
příp. jiný zdroj 1):	0,00
Čerpání: další rozvoj své činnosti	0,00
úhrada ztráty minulých let	0,00
časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady	0,00
úhrada sankcí a penále za porušení rozpočtové kázně	0,00
posílení investičního fondu (po schválení zřizovatelem)	0,00
na projekty zajišťované z poskytnutých grantů	0,00
použití účelových darů	55 000,00
Stav rezervního fondu k 31. 12. 2014	2 892 331,90

- 1) konkrétně - doplnit

