

Příloha k účetní závěrce za rok 2013

Obecně prospěšná společnost Dejvické divadlo, o.p.s. se sídlem Zelená 1084/15a, Praha 6, PSČ 160 00, IČO: 27157806, DIČ: CZ27157806 (dále jen DD) **byla založena k 1.7. 2004** za účelem vykonávání umělecké a divadelní činnosti vlastním uměleckým souborem, přičemž dosažení zisku není účelem založení společnosti. Ve spolupráci s tuzemskými a zahraničními kulturními institucemi a subjekty poskytuje DD obecně prospěšné služby formou pořádání či spolupořádání divadelních představení nebo jiných kulturních produkcí nebo pohostinskými představeními pro jiné pořadatele v tuzemsku či zahraničí, včetně zajišťování veškerých služeb a činností, které s realizací uvedených divadelních představení a jiných kulturních produkcí souvisejí. Obecně prospěšné služby poskytuje DD v souladu s podmínkami stanovenými zakládací listinou a statutem.

Správní rada, která má dle Dodatku zakládací listiny č. 2 šest členů, byla do 31.12.2010 statutárním orgánem DD. Od roku 2011 je v souladu s novelou Zákona o obecně prospěšných společnostech č. 231/2010 Sb. statutárním orgánem ředitel. Správní rada je nejvyšším orgánem společnosti. Dozorčí rada má tři členy.

Kromě obecně prospěšných služeb provozuje DD doplňkovou činnost. Předmětem doplňkové činnosti společnosti je dle zakládací listiny:

- a) Pořádání výstav, veletrhů, přehlídek a obdobných akcí
- b) Vydavatelská a nakladatelská činnost
- c) Reklamní činnost a marketing
- d) Agenturní činnost v oblasti kultury a umění
- e) Pronájem nebytových prostor bez poskytování jiných než základních služeb
- f) Specializovaný maloobchod
- g) Výroba, rozmnožování a nahrávání zvukových a zvukově obrazových záznamů

Zakladatelem obecně prospěšné společnosti DD je Městská část Praha 6, Čs. armády 23, Praha 6, PSČ 160 52. Městská část Praha 6 vložila k 1.7.2004 DD vklad, který tvoří movitý hmotný a nehmotný majetek v celkové výši 3,918.160,- Kč. Organizační složku s vlastní právní subjektivitou DD nemá.

Účetním obdobím je kalendářní rok. DD vede účetnictví dle zákona č. 563/1991 Sb. v platném znění. Účetní záznamy jsou zpracovávány počítačovým programem dodaným firmou Ondruch Martin – Gepard Software. Majetková evidence je vedena odděleně majetkovou evidentkou. Odepisování majetku je prováděno účetně v návaznosti na odpisový plán dlouhodobého majetku DD. Majetek je oceňován podle způsobu pořízení : pořizovací cenou, reprodukční pořizovací cenou nebo vlastními náklady. Opravné položky a rezervy DD za uzavírané účetní období nemá. Cizí měna 0. Účetní doklady jsou archivovány v souladu s platnými předpisy na adrese Zkušebna DD, Terronská 33, Praha 6.

Přehled závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na sociální politiku zaměstnanosti, veřejného zdravotního pojištění a daně z příjmu ze závislé činnosti k 31.12.2013:

	Kč	splatnost
- pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na sociální politiku zaměstnanosti	307 710,-	6.1.2014
- veřejné zdravotního pojištění	131 068,-	6.1.2014
- daň z příjmů ze závislé činnosti	118 673,-	6.1.2014

Položky souvisejí se mzdou za měsíc prosinec 2013.

Vymezení nákladů souvisejících s pořízením dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

Náklady související s pořízením dlouhodobého majetku za rok 2013	Výše (v Kč)
Dlouhodobý nehmotný majetek	0
dlouhodobý hmotný majetek	44 818,40

Při stanovení počtu jednotlivých věcí a souborů majetku se účetní jednotka řídí platnou legislativou: zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhláškou 504/2002 Sb., ve znění vyhlášky č. 476/2003 Sb.

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by měly být v účetní závěrce zachyceny.

V průběhu běžného účetního období či minulých účetních období nedošlo k žádným změnám.

V průběhu minulého účetního období DD vykázalo výsledek hospodaření ve výši 0,- Kč.

Dlužné částky vzniklé v daném účetním období se zbytkovou dobou splatnosti vyšší než 5 let DD nemá. Závazky neobsažené v rozvaze DD rovněž nemá.

Ředitelka DD, členové správní rady, členové dozorčí rady ani jejich rodinní příslušníci nemají v osobách, s nimiž DD uzavřelo ve vykazovaném účetním období obchodní nebo jiné smluvní vztahy, žádné účasti.

Hospodářským výsledkem obecně prospěšné společnosti ve sledovaném období je nula. V hlavní činnosti je výsledkem hospodaření po zdanění ztráta – 258 tis. Kč, v doplňkové činnosti je výsledkem hospodaření zisk + 258 tis. Kč.

Celkové náklady	29 564 tis. Kč
z toho náklady v hlavní činnosti	29 066 tis. Kč
náklady v doplňkové činnosti	498 tis. Kč
Celkové příjmy	29 564 tis. Kč
z toho příjmy v hlavní činnosti	28 808 tis. Kč, z toho:
tržby v hlavní činnosti	12 226 tis. Kč
úroky a jiné ostatní výnosy	232 tis. Kč
dary	1 315 tis. Kč
příspěvek Městské části Praha 6	910 tis. Kč
účelová dotace Magistrátu hl.m. Prahy	13 000 tis. Kč
dotace MK ČR ze SR	1 125 tis. Kč
tržby v doplňkové činnosti	756 tis. Kč

Účetně je hospodaření hlavní činnosti vedeno odděleně od činnosti doplňkové. Kromě toho jsou náklady a tržby evidovány střediskově podle činností (správa, Dejvické divadlo, Folklorní soubor Rosénka, Zkušebna DD). Doplňková činnost je v DD provozována dle platné směrnice. V roce 2013 byly realizovány tržby za reklamu (361 tis. Kč), pronájem prostor (375 tis. Kč, z toho 217 tis. Kč krátkodobé pronájmy). Daňová povinnost činí 16 580,- Kč. Při stanovení daně z příjmů a daňové úlevy na dani z příjmů se DD řídí zákonem č. 586/1992 Sb.o daních z příjmů v platném znění.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců činil v roce 2013 celkem 37 osob, průměrný evidenční počet zaměstnanců činil 45. Podle jednotlivých profesí na základě vyhl. MZd. č.89/2001 Sb. je 16 přepočtených zaměstnanců zařazeno v kategorii I.(práce vykonávané za podmínek, při nichž není pravděpodobný nepříznivý vliv na zdraví zaměstnance) a 21 přepočtených zaměstnanců zařazeno v kategorii II. (práce, při nichž ukazatelé faktorů, jimž jsou zaměstnanci vystaveni nepřekračují hygienické limity, avšak u vnímavých jedinců se mohou projevit nepříznivé účinky na zdraví).

Povinnost odvést do státního rozpočtu finanční prostředky za nezaměstnávání zdravotně postižených osob v roce 2013 činila 27 700,-. Mzdové náklady DD celkově činily 12 969 tis. Kč, z toho činily :

prostředky na platy v hlavní činnosti	12 074 tis. Kč
v doplňkové činnosti	225 tis. Kč
ostatní platby za provedenou práci v hlavní činnosti	647 tis. Kč
v doplňkové činnosti	23 tis. Kč.

Odměny zaměstnanců DD celkově činily 1 889 tis. Kč.

Členům správní a dozorčí rady žádné odměny vyplaceny nebyly.

Příspěvek Městské části Praha 6 na obecně prospěšné služby DD v roce 2013 byl čerpán v částce 910 tis. Kč. Dotace Ministerstva kultury ČR ze státního rozpočtu v rámci Programu podpory činnosti 0profesionálních divadel v roce 2013 činila 1 080 tis Kč, dotace Ministerstva kultury ČR na hostování Dejvického divadla v zahraničí v r. 2013 činila 45 tis. Kč (Festival Astorka Bratislava). Účelová dotace-grant Hlavního města Prahy na provoz a uměleckou činnost Dejvického divadla v roce 2013 činil 13 000 tis. Kč .

Dary na kulturní činnost DD získalo v roce 2013 celkově v částce 2 046 tis. Kč. Pro použití v roce 2013 byly určeny finanční prostředky v částce 70 tis Kč (kromě toho byla v r. 2013 vyčerpána finanční částka 1 245 tis. Kč – dary získané na činnost DD v předchozích obdobích). Na financování umělecké činnosti DD v dalších obdobích činí finanční prostředky získané z darů k 31.12.2013 částku 3 587 tis. Kč. Veřejné sbírky DD v r. 2013 neprovádělo a dary neposkytlo.

V Praze dne 7.2.2014

Ing. Simona Jirková