

**Zpráva auditora o ověření účetní závěrky sestavená
k 31.12.2012 obecně prospěšné společnosti**

Dejvické divadlo, o.p.s.

IČ: 271 57 806



Obsah

- **Zpráva nezávislého auditora
k účetní závěrce**
- **Identifikace obecně prospěšné
společnosti**
- **Výkaz zisku a ztráty dle Přílohy
č. 2 vyhlášky č. 504/2002 Sb.,
k 31.12.2012**
- **Rozvaha sestavená dle Přílohy č. 1
vyhlášky 504/2002 Sb.,
k 31.12.2012**
- **Příloha k účetní závěrce
k 31.12.2012**

Zpráva nezávislého auditora

Zpráva nezávislého auditora určená pro zakladatele obecně prospěšné společnosti Městskou část Praha 6

Zpráva o účetní závěrce

Ověřila jsem příloženou účetní závěrku obecně prospěšné společnosti Dejvické divadlo, o.p.s. k 31.12.2012, tj. rozvahu k 31.12.2012, výkaz zisku a ztráty za období od 1.1.2012 do 31.12.2012 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o obecně prospěšné společnosti Dejvické divadlo, o.p.s. jsou uvedeny na straně číslo 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán obecně prospěšné společnosti Dejvické divadlo, o.p.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Mojí úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získala přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv obecně prospěšné společnosti Dejvické divadlo, o.p.s. k 31.12.2012 a nákladů, výnosů a výsledků jejího hospodaření za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy.



Ing. Štěpánka Grohová
Číslo oprávnění 1781
Kostelní 4/2, 460 01 Liberec
Česká republika

V Liberci 18. března 2013

Identifikace obecně prospěšné společnosti

k . . . 31 . 12 . 2012

Dejvické divadlo, o.p.s. Identifikace obecně prospěšné společnosti

Statutární orgán : ředitel
MgA. Eva Kejkrtová Měřičková

Správní rada : předseda správní rady
Ing. Jaroslava Trnková, CSc.

člen správní rady
PhDr. Tomáš Jaroš

člen správní rady
Jiří Stránský

člen správní rady
Mgr. Bc. Viktor Košut

člen správní rady
Tomáš Engel

člen správní rady
Ing. Marie Kousalíková

Název účetní jednotky : **Dejvické divadlo, o.p.s.**

Datum zápisu 1. července 2004. Společnost je vedena u obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl O, vložka 333.

Druh obecně prospěšných služeb:

- Veřejné scénické předvádění dramatických či jiných uměleckých děl výkonnými umělci, tj. užití autorských děl /ve smyslu zákona č. 121/2000 Sb./, a to 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 souvisejících s realizací uvedených divadelních představení a jiných kulturních produkcí.

Adresa (sídlo) : Zelená 1084/15a, 160 00 Praha 6

IČ : 271 57 806

DIČ : CZ27157806

Účetní jednotku auditovala : Ing. Štěpánka Grohová
auditor číslo oprávnění 1781

Výčet položek
podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.,
ve znění vyhlášky č. 476/2003 Sb.

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu

za dne . . . 31.12.2012
(v tisících Kč)

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky

Dejvické divadlo, o.p.s.
Zelená 1084/15a
160 00 Praha 6

IC

27157806

Obecně prospěšná společnost
Umělecká a divadelní činnost

| | | Číslo řádku | Činnosti | |
|-----------------------|--|----------------|----------|-------------|
| | | | hlavní | hospodářská |
| | | | 1 | 2 |
| A. | Náklady | 1 | | |
| I. | Spotřebované nákupy celkem | 2 | 1703 | 44 |
| | 1. Spotřeba materiálu | 3 | 1103 | 12 |
| | 2. Spotřeba energie | 4 | 600 | 32 |
| | 3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek | 5 | | |
| | 4. Prodané zboží | 6 | | |
| II. | Služby celkem | 7 | 11124 | 83 |
| | 5. Opravy a udržování | 8 | 229 | 1 |
| | 6. Cestovné | 9 | 169 | |
| | 7. Náklady na reprezentaci | 10 | 20 | |
| | 8. Ostatní služby | 11 | 10706 | 82 |
| III. | Osobní náklady celkem | 12 | 16108 | 454 |
| | 9. Mzdové náklady | 13 | 11947 | 339 |
| | 10. Zákonné sociální pojištění | 14 | 4057 | 115 |
| | 11. Ostatní sociální pojištění | 15 | 104 | |
| | 12. Zákonné sociální náklady | 16 | | |
| | 13. Ostatní sociální náklady | 17 | | |
| IV. | Daně a poplatky celkem | 18 | | |
| | 14. Daň silniční | 19 | | |
| | 15. Daň z nemovitostí | 20 | | |
| | 16. Ostatní daně a poplatky | 21 | | |
| V. | Ostatní náklady celkem | 22 | 165 | |
| | 17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 23 | | |
| | 18. Ostatní pokuty a penále | 24 | | |
| | 19. Odpis nedobytné pohledávky | 25 | | |
| | 20. Úroky | 26 | | |
| | 21. Kursové ztráty | 27 | | |
| | 22. Dary | 28 | | |
| | 23. Manka a škody | 29 | | |
| | 24. Jiné ostatní náklady | 30 | 165 | |
| VI. | Odpisy, prodané majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem | 31 | 134 | |
| | 25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 32 | 134 | |
| | 26. Zůstatková cena prodaného dlouhodob. nehmot. a hmot. majetku | 33 | | |
| | 27. Prodané cenné papíry a podíly | 34 | | |
| | 28. Prodaný materiál | 35 | | |
| | 29. Tvorba rezerv | 36 | | |
| | 30. Tvorba opravných položek | 37 | | |
| VII. | Poskytnuté příspěvky celkem | 38 | | |
| | 31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami | 39 | | |
| | 32. Poskytnuté příspěvky | 40 | | |
| VIII. | Daň z příjmů celkem | 41 | | |
| | 33. Dodatečné odvody daně z příjmů | 42 | | |
| Náklady celkem | | 43 | 29234 | |

| | | Číslo řádku | Činnosti | |
|-------------|---|----------------|----------|-------------|
| | | | hlavní | hospodářská |
| | | | 1 | 2 |
| B. | Výnosy | 44 | | |
| I. | Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem | 45 | 9989 | 341 |
| | 1. Tržby za vlastní výroby | 46 | | |
| | 2. Tržby z prodeje služeb | 47 | 9989 | 341 |
| | 3. Tržby za prodané zboží | 48 | | |
| II. | Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem | 49 | | |
| | 4. Změna stavu zásob nedokončené výroby | 50 | | |
| | 5. Změna stavu zásob polotovarů | 51 | | |
| | 6. Změna stavu zásob výrobků | 52 | | |
| | 7. Změna stavu zvířat | 53 | | |
| III. | Aktivace celkem | 54 | | |
| | 8. Aktivace materiálu a zboží | 55 | | |
| | 9. Aktivace vnitroorganizačních služeb | 56 | | |
| | 10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku | 57 | | |
| | 11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku | 58 | | |
| IV. | Ostatní výnosy celkem | 59 | 450 | 571 |
| | 12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 60 | | |
| | 13. Ostatní pokuty a penále | 61 | | |
| | 14. Platby za odepsané pohledávky | 62 | | |
| | 15. Úroky | 63 | 378 | |
| | 16. Kursové zisky | 64 | | |
| | 17. Zúčtování fondů | 65 | | |
| | 18. Jiné ostatní výnosy | 66 | 72 | 571 |
| V. | Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem | 67 | | |
| | 19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 68 | | |
| | 20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů | 69 | | |
| | 21. Tržby z prodeje materiálu | 70 | | |
| | 22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku | 71 | | |
| | 23. Zúčtování rezerv | 72 | | |
| | 24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku | 73 | | |
| | 25. Zúčtování opravných položek | 74 | | |
| VI. | Přijaté příspěvky celkem | 75 | 1915 | |
| | 26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami | 76 | | |
| | 27. Přijaté příspěvky (dary) | 77 | 1915 | |
| | 28. Přijaté členské příspěvky | 78 | | |
| VII. | Provozní dotace celkem | 79 | 16587 | |
| | 29. Provozní dotace | 80 | 16587 | |
| | Výnosy celkem | 81 | 28941 | 912 |
| C. | Výsledek hospodaření před zdaněním | 82 | -293 | 331 |
| | 34. Daň z příjmů | 83 | 38 | |
| D. | Výsledek hospodaření po zdanění | 84 | -331 | 331 |

Sestaveno dne: . . 23.01.2013

Podpisový záznam: Stáhlíková Šárka



DEJVICKÉ DIVADLO, o.p.s.
Zelená 1084/15a, 160 00 Praha 6
☎ 233 332 409, IČO: 27157806



Výčet položek
podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.,
ve znění vyhlášky č. 476/2003 Sb.

Rozvaha (bilance) v plném rozsahu

31.12.2012
(v tisících Kč)

IČ
27157806

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky

Dejvické divadlo, o.p.s.
Zelená 1084/15a
160 00 Praha 6

Obecně prospěšná společnost
Umělecká a divadelní činnost

AKTIVA

| | | Číslo řádku | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k posled. dni účetního období |
|--|---|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| A. Dlouhodobý majetek celkem | | Součet ř. 2+10+21+29 | 2891 | 3304 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem | | Součet ř. 3 až 9 | 182 | 182 |
| | 1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 3 | | |
| | 2. Software | 4 | 119 | 119 |
| | 3. Ocenitelná práva | 5 | | |
| | 4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 6 | 63 | 63 |
| | 5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 7 | | |
| | 6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 8 | | |
| | 7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 9 | | |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem | | Součet ř. 11 až 20 | 4925 | 5260 |
| | 1. Pozemky | 11 | | |
| | 2. Umělecká díla, předměty a sbírky | 12 | 4 | 4 |
| | 3. Stavby | 13 | | |
| | 4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 14 | 2687 | 3109 |
| | 5. Pěstitelské celky trvalých porostů | 15 | | |
| | 6. Základní stádo a tažná zvířata | 16 | | |
| | 7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 17 | 2234 | 2147 |
| | 8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 18 | | |
| | 9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 19 | | |
| | 10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 20 | | |
| III. Dlouhodobý finanční majetek celkem | | Součet ř. 22 až 28 | | |
| | 1. Podíly v ovládaných a řízených osobách | 22 | | |
| | 2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem | 23 | | |
| | 3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | 24 | | |
| | 4. Půjčky organizačním složkám | 25 | | |
| | 5. Ostatní dlouhodobé půjčky | 26 | | |
| | 6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 27 | | |
| | 7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | 28 | | |
| IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem | | Součet ř. 30 až 40 | -2216 | -2138 |
| | 1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje | 30 | | |
| | 2. Oprávky k softwaru | 31 | -119 | -119 |
| | 3. Oprávky k ocenitelným právům | 32 | | |
| | 4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | 33 | | |
| | 5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | 34 | | |
| | 6. Oprávky ke stavbám | 35 | | |
| | 7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí | 36 | -2097 | -2019 |
| | 8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů | 37 | | |
| | 9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům | 38 | | |
| | 10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 39 | | |
| | 11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku | 40 | | |

| | | Číslo řádku | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k posled. dni účetního období |
|--|------------------------------|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
| B. Krátkodobý majetek celkem | Součet ř. 42+52+72+81 | 41 | 29848 | 23943 |
| I. Zásoby celkem | Součet ř. 43 až 51 | 42 | 10 | 30 |
| 1. Materiál na skladě | | 43 | 10 | 30 |
| 2. Materiál na cestě | | 44 | | |
| 3. Nedokončená výroba | | 45 | | |
| 4. Polotovary vlastní výroby | | 46 | | |
| 5. Výrobky | | 47 | | |
| 6. Zvířata | | 48 | | |
| 7. Zboží na skladě a v prodejnách | | 49 | | |
| 8. Zboží na cestě | | 50 | | |
| 9. Poskytnuté zálohy na zásoby | | 51 | | |
| II. Pohledávky celkem | Součet ř. 53 až 71 | 52 | 1979 | 1386 |
| 1. Odběratelé | | 53 | 1696 | 1170 |
| 2. Směnky k inkasu | | 54 | | |
| 3. Pohledávky za eskontované cenné papíry | | 55 | | |
| 4. Poskytnuté provozní zálohy | | 56 | 283 | 216 |
| 5. Ostatní pohledávky | | 57 | | |
| 6. Pohledávky za zaměstnanci | | 58 | | |
| 7. Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění | | 59 | | |
| 8. Daň z příjmů | | 60 | | |
| 9. Ostatní přímé daně | | 61 | | |
| 10. Daň z přidané hodnoty | | 62 | | |
| 11. Ostatní daně a poplatky | | 63 | | |
| 12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem | | 64 | | |
| 13. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků | | 65 | | |
| 14. Pohledávky za účastníky sdružení | | 66 | | |
| 15. Pohledávky z pevných termínovaných operací | | 67 | | |
| 16. Pohledávky z emitovaných dluhopisů | | 68 | | |
| 17. Jiné pohledávky | | 69 | | |
| 18. Dohadné účty aktivní | | 70 | | |
| 19. Opravná položka k pohledávkám | | 71 | | |
| III. Krátkodobý finanční majetek celkem | Součet ř. 73 až 80 | 72 | 27843 | 22444 |
| 1. Pokladna | | 73 | 125 | 82 |
| 2. Ceniny | | 74 | | |
| 3. Účty v bankách | | 75 | 27718 | 22362 |
| 4. Majetkové cenné papíry k obchodování | | 76 | | |
| 5. Dluhové cenné papíry k obchodování | | 77 | | |
| 6. Ostatní cenné papíry | | 78 | | |
| 7. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek | | 79 | | |
| 8. Peníze na cestě | | 80 | | |
| IV. Jiná aktiva celkem | Součet ř. 82 až 84 | 81 | 16 | 83 |
| 1. Náklady příštích období | | 82 | 16 | 83 |
| 2. Příjmy příštích období | | 83 | | |
| 3. Kursové rozdíly aktivní | | 84 | | |
| AKTIVA CELKEM | ř. 1+41 | 85 | 32739 | 27247 |

PASIVA

| | | Číslo řádku | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k posled. dni účetního období | |
|--|--|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------|
| A. Vlastní zdroje celkem | | Součet ř. 87 + 91 | 86 | 5712 | 5625 |
| I. Jmění celkem | | Součet ř. 88 až 90 | 87 | 5712 | 5625 |
| | 1. Vlastní jmění | | 88 | 4505 | 4418 |
| | 2. Fondy | | 89 | 1207 | 1207 |
| | 3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | | 90 | | |
| II. Výsledek hospodaření celkem | | Součet ř. 92 až 94 | 91 | | |
| | 1. Účet výsledku hospodaření | | 92 | | |
| | 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | | 93 | | |
| | 3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let | | 94 | | |
| B. Cizí zdroje celkem | | Součet ř. 96+98+106+130 | 95 | 27027 | 21622 |
| I. Rezervy celkem | | ř. 97 | 96 | | |
| | 1. Rezervy | | 97 | | |
| II. Dlouhodobé závazky celkem | | Součet ř. 99 až 105 | 98 | | |
| | 1. Dlouhodobé bankovní úvěry | | 99 | | |
| | 2. Emitované dluhopisy | | 100 | | |
| | 3. Závazky z pronájmu | | 101 | | |
| | 4. Přijaté dlouhodobé zálohy | | 102 | | |
| | 5. Dlouhodobé směnky k úhradě | | 103 | | |
| | 6. Dohadné účty pasivní | | 104 | | |
| | 7. Ostatní dlouhodobé závazky | | 105 | | |
| III. Krátkodobé závazky celkem | | Součet ř. 107 až 129 | 106 | 23799 | 17640 |
| | 1. Dodavatelé | | 107 | 258 | 463 |
| | 2. Směnky k úhradě | | 108 | | |
| | 3. Přijaté zálohy | | 109 | 56 | 56 |
| | 4. Ostatní závazky | | 110 | | |
| | 5. Zaměstnanci | | 111 | 735 | 737 |
| | 6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům | | 112 | | |
| | 7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění | | 113 | 516 | 447 |
| | 8. Daň z příjmů | | 114 | 64 | -14 |
| | 9. Ostatní přímé daně | | 115 | 155 | 118 |
| | 10. Daň z přidané hodnoty | | 116 | | |
| | 11. Ostatní daně a poplatky | | 117 | | |
| | 12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu | | 118 | | |
| | 13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků | | 119 | 21975 | 15793 |
| | 14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů | | 120 | | |
| | 15. Závazky k účastníkům sdružení | | 121 | | |
| | 16. Závazky z pevných termínových operací | | 122 | | |
| | 17. Jiné závazky | | 123 | | |
| | 18. Krátkodobé bankovní úvěry | | 124 | | |
| | 19. Eskontní úvěry | | 125 | | |
| | 20. Emitované krátkodobé dluhopisy | | 126 | | |
| | 21. Vlastní dluhopisy | | 127 | | |
| | 22. Dohadné účty pasivní | | 128 | 40 | 40 |
| | 23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci | | 129 | | |
| IV. Jiná pasiva celkem | | Součet ř. 131 až 133 | 130 | 3228 | 3982 |
| | 1. Výdaje příštích období | | 131 | | |
| | 2. Výnosy příštích období | | 132 | 3228 | 3982 |
| | 3. Kursové rozdíly pasivní | | 133 | | |
| PASIVA CELKEM | | ř. 86 + 95 | 134 | 32739 | 27247 |

Sestaveno dne: . 23.01.2013

Podpisový záznam: Stáhlíková Šárka

© Bilance Praha 2004

DEJICKÉ DIVADLO, o.p.s.
 Zelená 1084/45a, 160 00 Praha 6
 IČ: 233 332 409, IČO: 27157806



Handwritten signature

Příloha k účetní závěrce za rok 2012

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 k 31.12.2012:

| | Kč | splatnost |
|---|-----------|-----------|
| - pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na sociální politiku zaměstnanosti | 313 621,- | 4.1.2013 |
| - veřejné zdravotního pojištění | 133 803,- | 4.1.2013 |
| - daň z příjmů ze závislé činnosti | 117 913,- | 4.1.2013 |

Položky souvisejí se mzdou za měsíc prosinec 2012.

Vymezení nákladů souvisejících s pořízením dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Náklady související s pořízením dlouhodobého majetku za rok 2012 | Výše (v Kč) |
|--|-------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek | 0 |
| dlouhodobý hmotný majetek | 634 280 |

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 – 331 tis. Kč, v doplňkové činnosti je výsledkem hospodaření zisk + 331 tis. Kč.

| | |
|---------------------------------------|---------------------------|
| Celkové náklady | 29 853 tis. Kč |
| z toho náklady v hlavní činnosti | 29 272 tis. Kč |
| náklady v doplňkové činnosti | 581 tis. Kč |
| Celkové příjmy | 29 853 tis. Kč |
| z toho příjmy v hlavní činnosti | 28 941 tis. Kč, z toho: |
| tržby v hlavní činnosti | 9 989 tis. Kč |
| úroky a jiné ostatní výnosy | 450 tis. Kč |
| dary | 1 915 tis. Kč |
| příspěvek Městské části Praha 6 | 6 171 tis. Kč |
| účelová dotace Magistrátu hl.m. Prahy | 9 000 tis. Kč |
| dotace MK ČR ze SR | 1 416 tis. Kč |
| tržby v doplňkové činnosti | 912 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 2012 byly realizovány tržby za reklamu (571 tis. Kč), pronájem prostor (341 tis. Kč, z toho 156 tis. Kč krátkodobé pronájmy). Daňová povinnost činí 37 540,- 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 2012 celkem 39 osob, evidenční počet zaměstnanců činil 49. 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 23 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 2012 DD nevznikla. Mzdové náklady DD celkově činily 12 286 tis. Kč, z toho činily :

| | |
|--|----------------|
| prostředky na platy v hlavní činnosti | 11 324 tis. Kč |
| v doplňkové činnosti | 318 tis. Kč |
| ostatní platby za provedenou práci v hlavní činnosti | 623 tis. Kč |
| v doplňkové činnosti | 21 tis. Kč. |

Odměny zaměstnanců DD celkově činily 1 539 tis. Kč.



Členům správní a dozorčí rady žádné odměny vyplaceny nebyly.

Příspěvek Městské části Praha 6 na obecně prospěšné služby DD v roce 2012 byl čerpán v částce 6 171 tis. Kč. Dotace Ministerstva kultury ČR ze státního rozpočtu v rámci Programu podpory činnosti profesionálních divadel v roce 2012 činila 1 035 tis Kč, dotace Ministerstva kultury ČR na hostování Dejvického divadla v zahraničí celkově v r. 2012 činila 261 tis. Kč (projekt Kontakt Fórum Vídeň – Dejvické divadlo 110 tis. Kč, Festival Astorka Bratislava 101 tis. Kč, Festival českého divadla Bratislava 50 tis. Kč). Účelová dotace-grant Hlavního města Prahy na provoz a uměleckou činnost Dejvického divadla v roce 2012 činil 9 000 tis. Kč.

Dary na kulturní činnost DD získalo v roce 2012 celkově v částce 2 347 tis. Kč. Pro použití v roce 2012 byly určeny finanční prostředky v částce 638 tis Kč (kromě toho byla v r. 2012 vyčerpána finanční částka 1 277 tis. Kč – dary získané na činnost DD v předchozích obdobích) a na financování umělecké činnosti DD v dalších obdobích jsou určeny dary v částce 2 856 tis. Kč. Veřejné sbírky DD v r. 2012 neprovádělo a dary neposkytlo.

V Praze dne 12.2.2013

Vypracoval: Ing. Irena Náměstková



DEJVICKÉ DIVADLO, o.p.s.
Belená 1084/15a, 160 00 Praha 6
☎ 233 332 409, IČO: 27157896

