

Koncerty ČFSB	8	3040
Studiové nahrávky (projekty)	7	
Vydané nosiče	0	
Záznamy a přenosy pro média (rozhlas, televize)	7	

ABONENTKY – POROVNÁNÍ SEZÓN 2015/2016 a 2016/2017

SEZONA 2015/2016			SEZONA 2016/2017		
Cyklus	Prodáno /ks/	Prodáno /%/	Cyklus	Prodáno /ks/	Prodáno /%/
		/vyabonovanost/			/vyabonovanost/
MLK ¹	53	26,50	MLK ¹	42	21,00
FBD A ²	165	39,29	FBD II A ²	191	45,48
FBD B ²	151	35,95	FBD II B ²	138	32,86
RA ²	317	75,48	RA ²	341	81,19
FJD II A ³	604	57,36	FBD I A ⁵	278	66,19
FJD II B ³	625	59,35	FBD I B ⁵	346	82,38
			FBD I C ⁵	341	81,19
VGZ ⁴	128	42,67	VGZ ⁴	106	35,33
JWM ²	160	38,10	JWM ²	151	35,95
FJD I A ³	540	51,28	FJD A ³	565	53,66
FJD I B ³	473	44,92	FJD B ³	532	50,52
Sezóna na míru	381		Sezóna na míru	388	
CELKEM	3597	47,09%	CELKEM	3419	53,25 %

[1] Kapacita uspořádání sálu 200 míst.

[2] Kapacita sálu pro tyto koncerty je 420 míst.

[3] Kapacita sálu pro tyto koncerty je 1053 míst.

[4] Kapacita sálu pro tyto koncerty je 300 míst (více sálů).

[5] Kapacita sálu pro tyto koncerty byla v druhém pololetí z 380 míst navýšena na 420.

Abonentní prodej byl v sezóně 2016/2017 spuštěn o týden později než v uplynulých letech a došlo k přejmenování 3 abonentních řad, obojí z důvodu probíhající rekonstrukce v Janáčkově divadle, která ztížila přípravu sezony a byla příčinou přesunu jednoho koncertního cyklu z Janáčkova divadla do Besedního domu:

Filharmonie v Janáčkově divadle I (FJD I) se mění na Filharmonie v Janáčkově divadle (FJD)
 Filharmonie v Janáčkově divadle II (FJD II) se mění na Filharmonie doma I (FBD I) – přidána řada ve středu (A/B/C) ve snaze srovnat rozdílné kapacity sálů

VÝVOJ POČTU KONCERTŮ A NÁVŠTĚVNOSTI

<i>Ukazatel</i>	2011	2012	2013	2014	2015	2016	index 15/16
Počet koncertů	146	102	166	148	177	118	0,67
z toho: ve vlastní režii	59	66	96	89	105	83	0,79
z toho: v tuzemsku pro jiné pořadatele	15	17	18	20	17	14	0,82
z toho: v zahraničí	39	8	29	17	26	10	0,38
výchovné koncerty	15	11	23	22	29	11	0,38
Počet cyklů ve vlastní režii	7	6	7	8	8	8	1,00
Počet abonentů FB			4352	3911	3597	3419	0,95
Celkový počet návštěvníků			77078	67461	77132	54820	0,71
Počet návštěvníků koncertů (sezona a festivaly)			34451 (37500 s SPH)	34151	38773	31723	0,82
Průměrná návštěvnost (sezona a festivaly) (%)			61,23	73,07	81,83	77,28	0,94
Počet návštěvníků cyklů			23401	27548	27164	26063	0,96
Vyabonovanost cyklů (%)			48,86	47,99	45,4	44,17	0,97
Návštěvnost cyklů (%)			72,88	76,41	86,4	72,24	0,83
Počet vstupenek na koncerty cyklů prodaných jednotlivě			7711	10248	12912	10125	0,78
Podíl jednotlivě prodaných vstupenek (v %)			32,95	37,20	47,54	38,85	0,82
Návštěvnost v Janáčkově div. (%)	85,50	77,81	72,90	75,48	74,02	65,13	0,88
Návštěvnost v Besedním domě (%)	81,71	66,99	68,80	76,32	89,49	77,67	0,87
Návštěvnost v Stadionu (%)						59,66	

2. PLNĚNÍ ÚKOLŮ V PERSONÁLNÍ OBLASTI

2.1 Struktura a počty zaměstnanců ke konci sledovaného období

K 31. 12. 2016 byl fyzický počet zaměstnanců 140 (orchestr 104, ostatní 36). V průběhu sledovaného období byl fyzický průměrný stav zaměstnanců 142.

V ostatních zaměstnancích je zahrnuta administrativa, provoz a zaměstnanci Kantilény.

2.2 Struktura a průměrné přepočtené počty zaměstnanců za sledované období

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců za období 1 – 12. 2016 byl 139,590, což je nepatrně méně, než bylo plánováno. Tato situace byla způsobena zejména prodlevou při vyhlášení konkurzů. Z počtu 139,590 byl orchestr 105,192 a ostatní 34,398

2.3 Přírůstky a úbytky zaměstnanců za sledované období (podle struktury zaměstnanců)

orchestr:

- 1. 2. 2016 nastoupil na pozici tutti hráč - člen skupiny 1. houslí
- 3. 3. 2016 nastoupila na rodičovskou dovolenou tutti hráčka - členka skupiny 2. houslí
- 27. 4. 2016 nastoupila na mateřskou dovolenou hráčka na harfu
- 1. 5. 2016 nastoupila na pozici hráčka na harfu – zástup za MD
- 1. 6. 2016 nastoupila na rodičovskou dovolenou hráčka - 2. fagot s povinností 2. kontrafagotu
- 31. 7. 2016 odešel do starobního důchodu tutti hráč - člen skupiny 1. houslí
- 15. 8. 2016 nastoupil hráč na pozici 2. hoboj s povinností anglického rohu – zástup za MD
- 20. 8. 2016 nastoupila na mateřskou dovolenou tutti hráčka – členka skupiny 2. houslí
- 31. 8. 2016 ukončení pracovního poměru na dobu určitou tutti hráč - člen skupiny viol
- 1. 9. 2016 změna pracovní pozice – z pozice 1. hoboj, zástupce vedoucí skupiny přechod na pozici produkční, programový a kulturně výchovný pracovník
- 1. 9. 2016 nastoupil na rodičovskou dovolenou člen skupiny lesních rohů
- 1. 9. 2016 nastoupil na rodičovskou dovolenou tutti hráč - člen skupiny 1. houslí
- 31. 10. 2016 rozvázal pracovní poměr dohodou zástupce vedoucí skupiny - 1. trubka
- 1. 12. 2016 nastoupil na pozici tutti hráč - člen skupiny 1. houslí
- 31. 12. 2016 ukončil pracovní poměr na dobu určitou hráč na 2. hoboj s povinností anglického rohu

administrativa a provoz:

- 1. 1. 2016 nastoupila zaměstnankyně na pozici referentka majetkové správy (zástup za mateřskou a rodičovskou dovolenou)
- 18. 1. 2016 nastoupila zaměstnankyně na pozici garant předprodeje a správa web. stránek (zástup za mateřskou a rodičovskou dovolenou)
- 1. 2. 2016 nastoupila zaměstnankyně na pozici samostatná finanční účetní

- 1. 3. 2016 nastoupil zaměstnanec na pozici technik orchestru
- 1. 5. 2016 nastoupila zaměstnankyně na pozici finanční účetní + pokladní
- 1. 5. 2016 změna pracovní pozice, specialistka archivářka nastoupila na pozici produkční, místo v archívu bylo od 1. 5. 2016 obsazeno novou zaměstnankyní
- 31. 5. 2016 odešel do starobního důchodu vedoucí správy budov a majetku, kde od 1. 5. 2016 nastoupil na tuto pozici nový zaměstnanec
- 31. 8. 2016 rozvázala pracovní poměr dohodou vedoucí oddělení PR a marketingu. Tato pracovní pozice byla od 10. 10. 2016 obsazena.
- 12. 9. 2016 nastoupil zaměstnanec na pracovní pozici technik elektroúdržby místo zaměstnance, který 31. 10. 2016 odešel do starobního důchodu

2.4 Průměrné platové třídy a průměrné mzdy za sledované období (podle struktury zaměstnanců)

Průměrná platová třída:

FB celkem	11
orchestr	11
administrativa a provoz	10

Průměrný plat FB celkem:	25 219
Průměrný plat orchestru:	25 403
Průměrný plat administrativních a provoz. zaměstnanců:	24 332

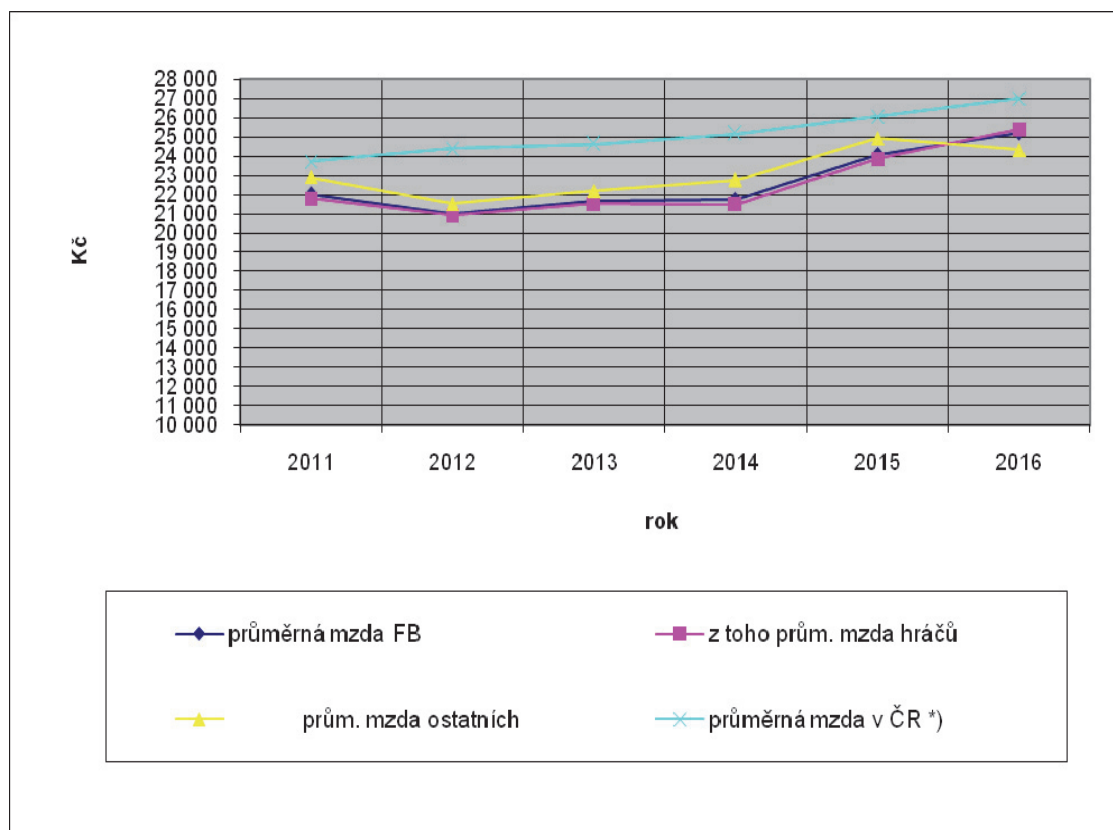
Průměrná mzda za 1. – 3. čtvrtletí 2016 v národním hospodářství
/není uvedena zvlášť nepodnikatelská sféra/ 26 999 Kč
/za rok 2016 ještě není ČSÚ zpracována/

Srovnání vývoje průměrné mzdy

ukazatel	2011	2012	2013	2014	2015	2015	index 16/15
prům. přepočtený stav zaměstnanců za I. – XII.	133,7	136,8	136,0	137,1	135,0	139,6	0,98
z toho : hráčů orchestru	103,1	106,5	105,3	106,3	103,6	105,2	0,97
ostatních zam.	30,5	30,4	30,7	30,8	31,4	34,4	1,02
průměrná mzda FB	22 014	21 040	21 665	21 774	24 114	25 219	1,05
z toho prům. mzda orch.	21 781	20 917	21 530	21 505	23 862	25 403	1,06
pr. mzda ostatních	22 909	21 522	22 188	22 769	24 946	24 332	0,98
průměrná mzda v ČR *)	23 726	24 408	24 622	25 179	26 072	26 999	1,04

*) údaje vycházejí ze Sbírky zákonů. Pro jednotlivé roky je uvedena průměrná mzda za I. – III. čtvrtletí

Graf vývoje průměrné mzdy hráčů orchestru a ostatních zaměstnanců FB



2.5 Dodržování bezpečnosti práce, pracovní úrazy za sledované období

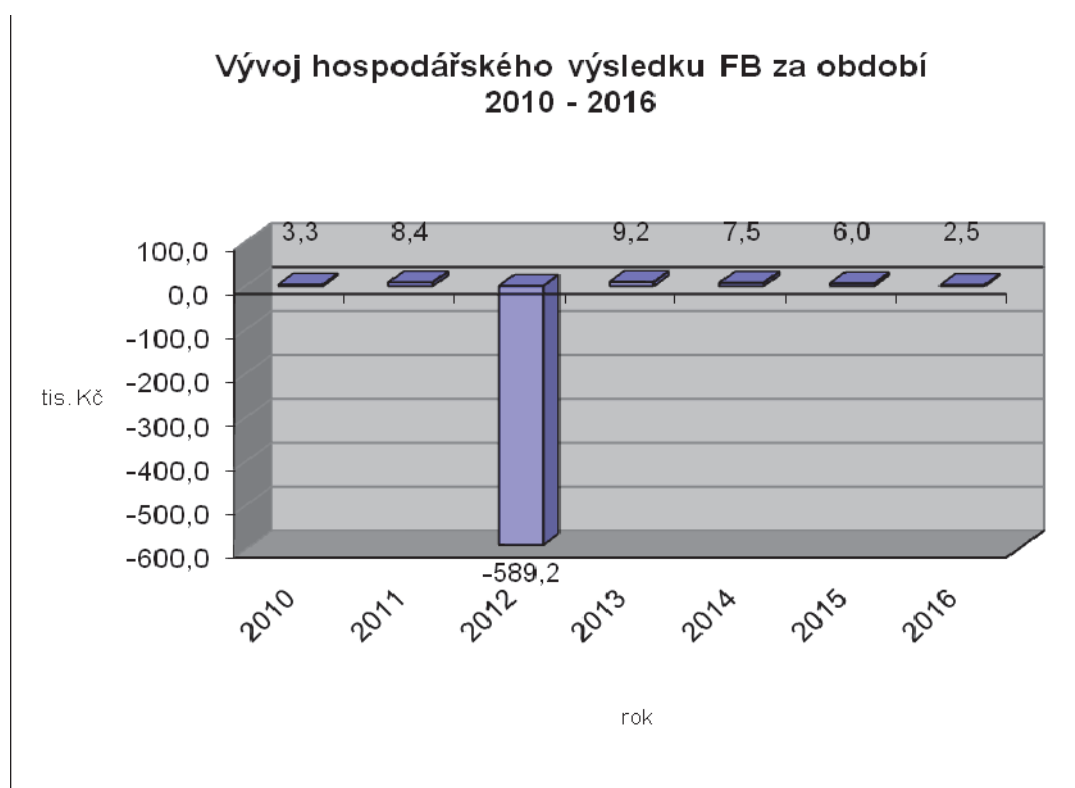
Dodržování bezpečnosti práce bylo prováděno v souladu s obecně právními předpisy a vnitřními směrnicemi. Během sledovaného období došlo k jednomu pracovnímu úrazu. Při přípravě vystoupení orchestru na koncert v Českých Budějovicích upadl technik orchestru do pořadatelem nezajištěné revizní šachty.

3. PLNĚNÍ ÚKOLŮ V OBLASTI HOSPODAŘENÍ

Hospodářský výsledek za rok 2016 byl kladný, a to ve výši 2.480,39 Kč, roční úhrn výnosů činil 97,517.363,21 Kč a roční úhrn nákladů 97,514.882,82 Kč.

V průběhu roku byla čerpána provozní dotace Statutárního města Brna ve schválené výši (64.892 tis. Kč), účelová dotace Statutárního města Brna (6.900 tis. Kč), dotace Jihomoravského kraje (1.500 tis. Kč) a dotace Ministerstva kultury ČR (3.345 tis. Kč).

Rok 2016 lze hodnotit z hlediska celkového hospodaření jako rok průměrný. Krom výše uvedených dotací, především provozní od SMB, která byla významně navýšena, k tomuto výsledku přispěly především nadprůměrné výnosy za vstupné z pořadatelských koncertů a velmi dobré výnosy z nahrávání.



Dotace od zřizovatele

Zastupitelstvo města Brna schválilo na svém zasedání Z7/13, konaném dne 8. 12. 2015 v souladu s rozpočtem Statutárního města Brna, příspěvek pro Filharmonii Brno na neinvestiční výdaje ve výši 70.267 tis. Kč, a to včetně účelového příspěvku na pořádání MHF Brno.

V květnu (17. 5. 2016) schválilo Zastupitelstvo města Brna navýšení neinvestičního příspěvku o 1.650 tis. Kč (viz bod 3.2.8).

Dne 21. 6. 2016 byl příspěvek snížen o 195 tis. Kč z důvodu snížení odvodu z investičního fondu (900 tis. Kč) a zvýšení na propagaci JKC v letech 2016 - 2019 (705 tis. Kč).

Dne 11. 10. 2016 byl příspěvek zvýšen o 475 tis. Kč na zvýšení platových tarifů zaměstnanců

Celková neinvestiční dotace byla v roce 2016 od zřizovatele ve výši 71 792 tis. Kč

Vývoj soběstačnosti 2010 - 2016

V roce 2016 bylo dosaženo v porovnání s průměrem za období 2010 – 2015 podprůměrné soběstačnosti 21,4%.

v tis. Kč							
rok	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
výnosy bez dotace	22 781	25 477	14 427	26 009	23 737	25 956	20 881
celkové náklady	82 318	85 558	72 903	95 501	85 741	103 417	97 515
soběstačnost %	27,7	29,8	19,8	27,2	27,7	25,1	21,4



Hlavní a doplňková činnost

Hlavním účelem organizace je provozování veřejné koncertní činnosti spočívající v nastudování a veřejném předvádění děl z oblasti hudebního a hudebně dramatického umění výkonnými umělci, a to formou pořádání či spolupořádání koncertů a jiných kulturních produkcí, nebo pohostinskými vystoupeními pro jiné pořadatele v tuzemsku i v zahraničí, podílet se na rozvoji koncertního umění zejména pořádáním a propagací hudebních festivalů a dalších kulturních akcí.

Mezi okruhy doplňkové činnosti povolené zřizovatelem se řadí:

- realitní činnost, správa a údržba nemovitostí
- pronájem a půjčování věcí movitých
- reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení
- zprostředkování obchodu a služeb

Hospodářský výsledek v hlavní činnosti

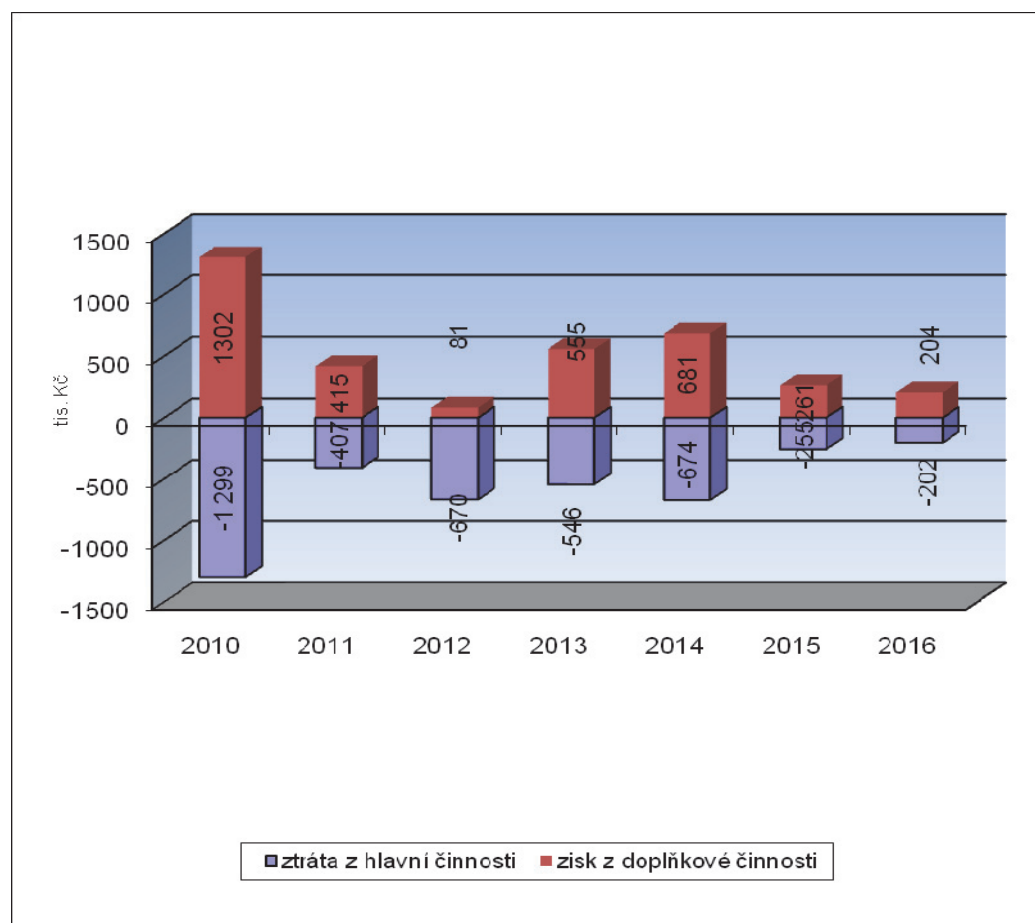
v tis. Kč

Skutečnost							
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
náklady	80 270	83 372	70 984	93 708	84 124	101 451	95 546
výnosy	78 971	82 965	70 314	93 162	83 450	101 196	95 344
zisk +							
ztráta -	-1 299	-407	-670	-546	-674	-255	-202

Hospodářský výsledek v doplňkové činnosti

v tis. Kč

Skutečnost							
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
náklady	2 048	2 186	1 919	1 794	1 618	1 966	1 969
výnosy	3 350	2 602	2 000	2 349	2 299	2 227	2 173
zisk +							
ztráta -	1 302	415	81	555	681	261	204



3.1 Výnosy

Porovnání upraveného plánu a skutečných výnosů za rok 2016

v Kč

Účet	VÝNOSY	upravený plán k 30. 12. 2016	skutečnost k 31. 12. 2016	%plnění
601	Výnosy z prodeje vlastních výr.			
602	Tržby za vstupné	7 200 000,00	7 386 289,00	102,6%
	Tržby ze záj. činnosti – tuzemsko	2 300 000,00	2 350 072,45	102,2%
	Tržby ze záj. činnosti – zahraničí	4 500 000,00	4 172 362,85	92,7%
	Tržby z natáčení	2 700 000,00	2 714 570,53	100,5%
	Tržby z reklam a ostatní	1 000 000,00	985 195,89	98,5%
602	Celkem výnosy z prodeje služeb	17 700 000,00	17 608 490,72	99,5%
603	Výnosy z pronájmu	1 500 000,00	1 508 624,00	100,6%
604	Výnosy za prodané zboží			
60	Výnosy za vl. výkony a zboží	19 200 000,00	19 117 114,72	99,6%
61	Změna stavu zás.nedok.výr.			
62	Aktivace			
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
642	Jiné pokuty a penále			
643	Výnosy z odepsaných pohledávek			
644	Výnosy z prodeje materiálu			
645	Výnosy z prodeje dl. nehm. maj.			
646	Výnosy z prodeje dl. hm. maj.			
647	Výnosy z prodeje pozemků			
648	Čerpání fondů	1 450 000,00	1 659 284,20	114,4%
649	Ostatní výnosy z činnosti		38 162,77	
64	Ostatní výnosy	1 450 000,00	1 697 446,97	117,1%
662	Úroky	10 000,00	11 439,41	114,4%
663	Kurzové zisky	40 000,00	54 362,11	135,9%
66	Finanční výnosy	50 000,00	65 801,52	131,6%
671	Dotace - MK ČR	3 345 000,00	3 345 000,00	100,0%
672	Provozní dotace – MMB	72 197 000,00	71 792 000,00	99,4%
672	Dotace - JMK	1 500 000,00	1 500 000,00	100,0%
67	Provozní dotace	77 042 000,00	76 637 000,00	99,5%
	Úhrn zdrojů	97 742 000,00	97 517 363,21	99,8%

Porovnání skutečných výnosů za rok 2016 se skutečnými výnosy za rok 2015

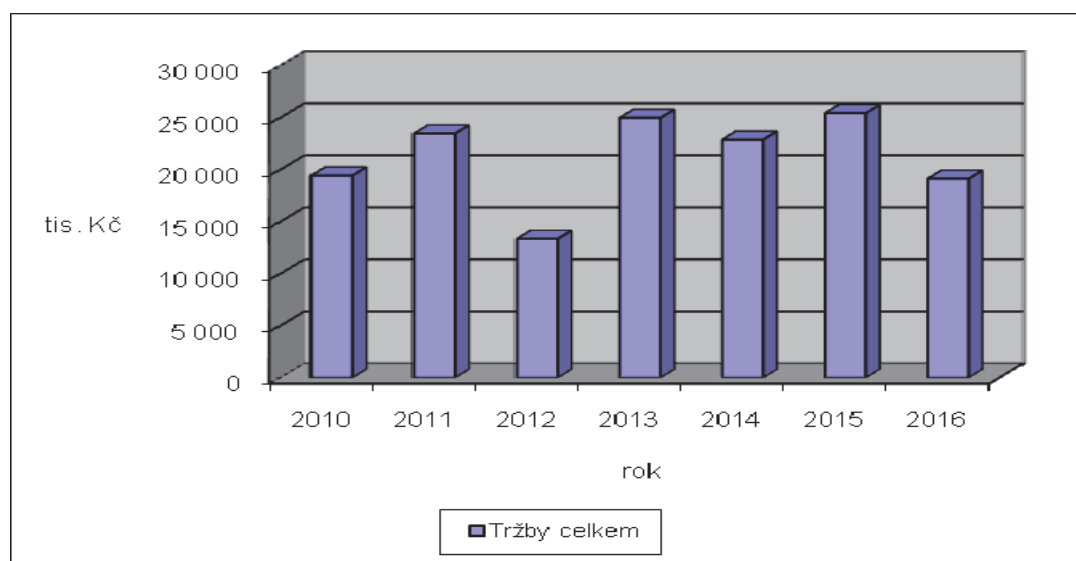
v Kč

Účet	VÝNOSY	Skutečnost k 31. 12. 2015	skutečnost k 31. 12. 2016	index 16/15
601	Výnosy z prodeje vlastních výr.			
602	Tržby za vstupné	8 244 576,00	7 386 289,00	0,90
	Tržby ze záj. činnosti – tuzemsko	2 709 400,00	2 350 072,45	0,87
	Tržby ze záj. činnosti – zahraničí	9 593 668,96	4 172 362,85	0,43
	Tržby z natáčení	2 151 611,55	2 714 570,53	1,26
	Tržby z reklam a ostatní	1 169 888,53	985 195,89	0,84
602	Celkem výnosy z prodeje služeb	23 869 145,04	17 608 490,72	0,74
603	Výnosy z pronájmu	1 546 378,50	1 508 624,00	0,98
604	Výnosy za prodané zboží			
60	Tržby za vl. výkony a zboží	25 415 523,54	19 117 114,72	0,75
61	Změna stavu zás.nedok.výr.			
62	Aktivace			
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
642	Jiné pokuty a penále			
643	Výnosy z odepsaných pohledávek			
644	Výnosy z prodeje materiálu			
645	Výnosy z prodeje dl. nehm. maj.			
646	Výnosy z prodeje dl. hm. maj.			
647	Výnosy z prodeje pozemků			
648	Čerpání fondů	278 230,50	1 659 284,20	5,96
649	Ostatní výnosy z činnosti	8 769,31	38 162,77	4,35
64	Ostatní výnosy	286 999,81	1 697 446,97	5,91
662	Úroky	8 882,83	11 439,41	1,29
663	Kurzové zisky	244 341,12	54 362,11	0,22
66	Finanční výnosy	253 223,95	65 801,52	0,26
671	Dotace - MK ČR	4 160 000,00	3 345 000,00	0,80
672	Provozní dotace – MMB	72 107 380,00	71 792 000,00	1,00
672	Dotace - JMK	1 200 000,00	1 500 000,00	1,25
67	Provozní dotace	77 467 380,00	76 637 000,00	0,99
	Úhrn zdrojů	103 423 127,30	97 517 363,21	0,94

3.1.1 Vývoj tržeb za období 2010 – 2016

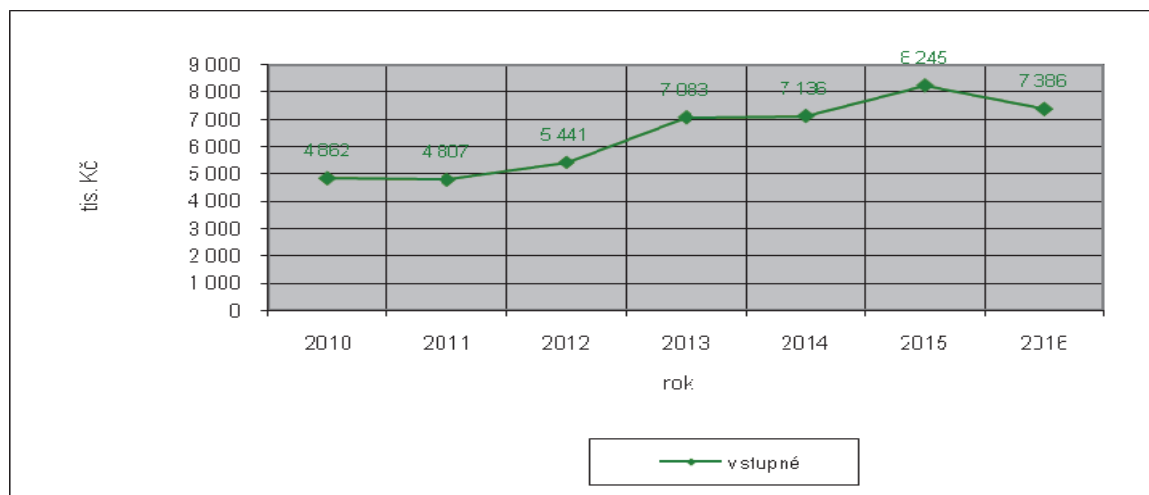
v tis. Kč

Tržby	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Vstupné	4 862	4 807	5 441	7 083	7 136	8 245	7 386
Zahraniční zájezdy	6 341	13 010	2 250	11 245	8 269	9 594	4 172
Tuzemské zájezdy	2 361	2 185	2 045	1 937	2 904	2 709	2 350
Pronájem	2 013	1 752	1 366	1 598	1 325	1 546	1 509
Natáčení	2 130	636	1 362	1 893	2 052	2 152	2 715
Ostatní tržby	1 721	1 079	879	1 213	1 199	1 170	985
Tržby celkem	19 428	23 469	13 343	24 969	22 884	25 416	19 117



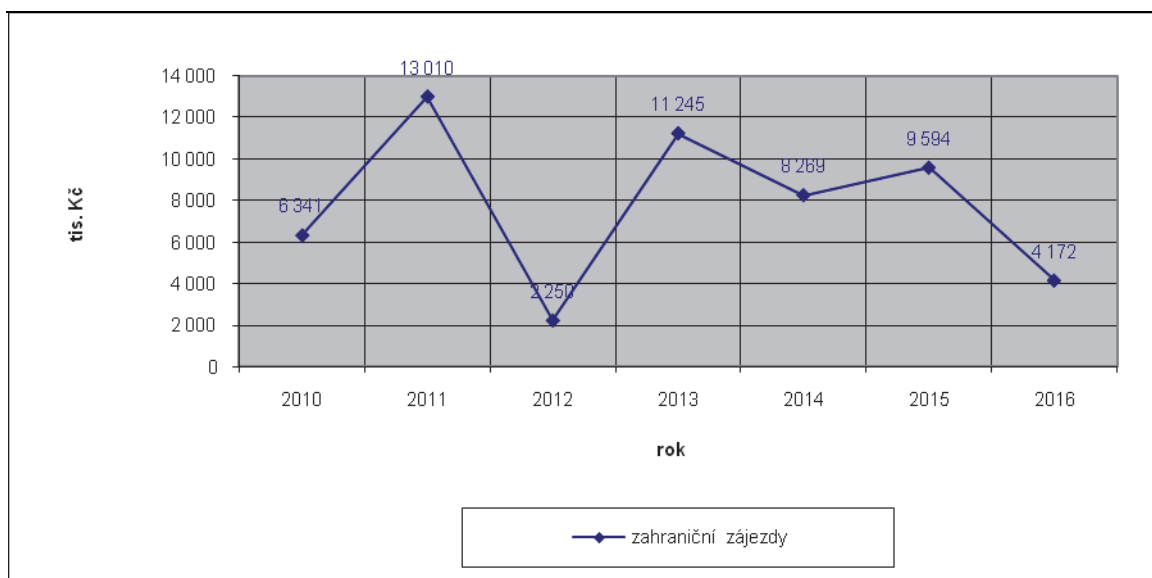
3.1.2 Tržby ze vstupného

Jedná se o tržby za vlastní koncerty a časově zaúčtované příjmy za abonmá podle počtu koncertů v jednotlivých měsících. Ve sledovaném období byly tyto tržby o 859 tis. nižší než v předchozím roce, kde ale bylo započítáno vstupné ve výši více než 1.000 tis. Kč z festivalu Moravský podzim. Ve srovnání s rokem 2014 (kdy nebyl festival MP) došlo v roce 2016 k navýšení o 250 tis. Kč, což nadále svědčí o velkém zájmu brněnského publika o koncerty pořádané Filharmonií.



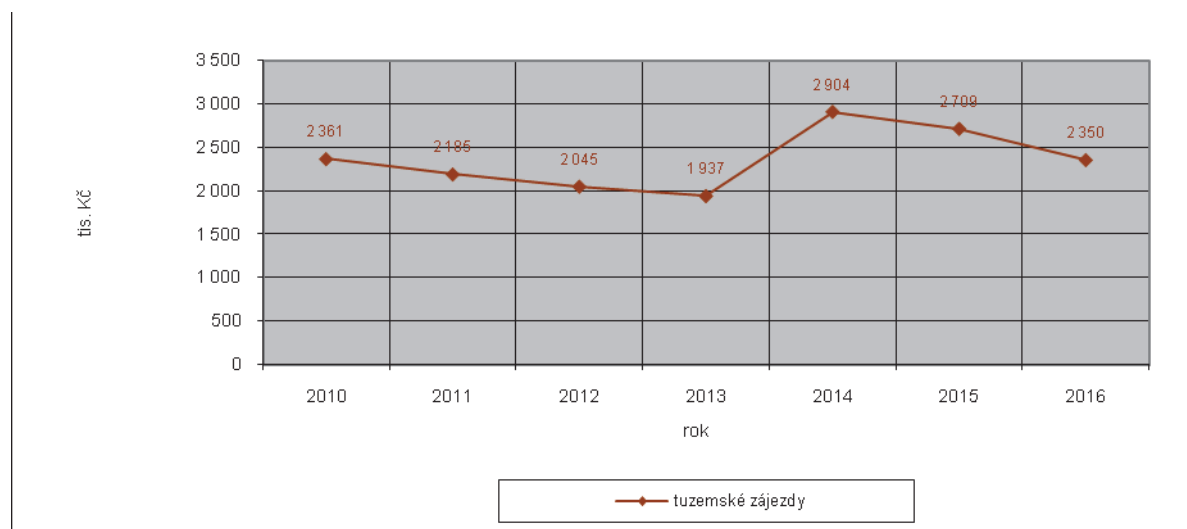
3.1.3 Tržby ze zahraničí

Z grafu je patrné, že v tzv. lichých letech jsou tržby vyšší než v letech sudých. Tato situace je především „způsobena“ absolvováním koncertního turné po Japonsku, které se daří udržet v dvouletém cyklu, byť v roce 2015 nebyly podmínky tohoto zájezdu ideální. V roce 2016 se nepodařilo zajistit delší turné po vzoru minulých let (Německo 2014). Několik rozjednaných projektů bylo zrušeno ze strany pořadatele. Filharmonii Brno se podařilo tyto projekty částečně nahradit nahráváním orchestru, jak je vidět v bodě 3.1.6.



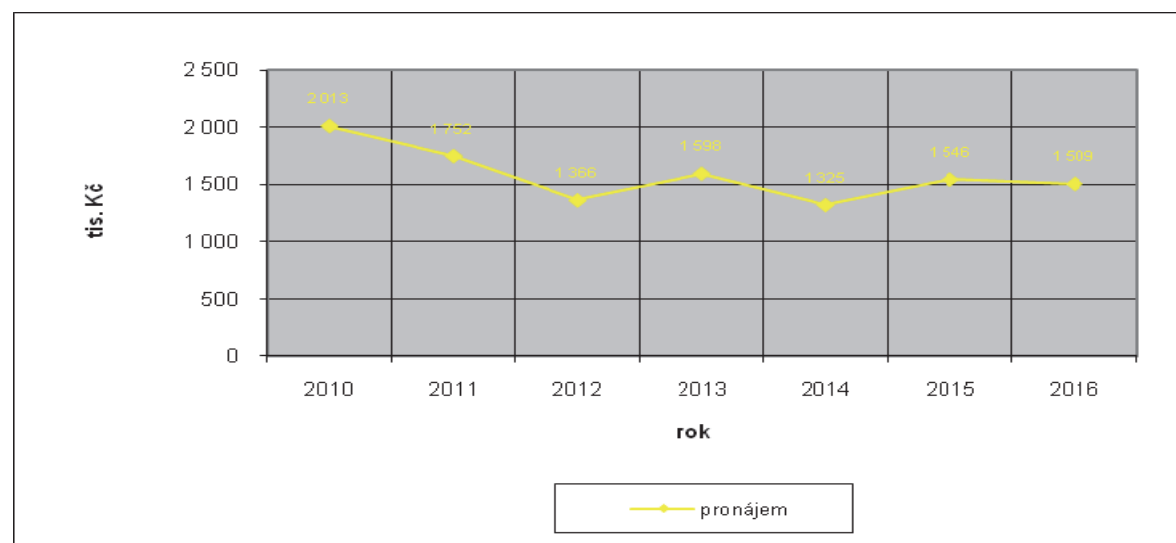
3.1.4 Tržby z tuzemských zájezdů

V tržbách za tuzemské zájezdy došlo v roce 2016 oproti roku předchozímu k poklesu o cca 360 tis. Kč, což je průměrná cena dvou vystoupení. Je třeba uvést, že k tradičním místům vystoupení se stále složitěji hledají nové tuzemské destinace, a to kvůli finančním možnostem pořadatelů. Vliv na tyto tržby mají také časové možnosti orchestru.



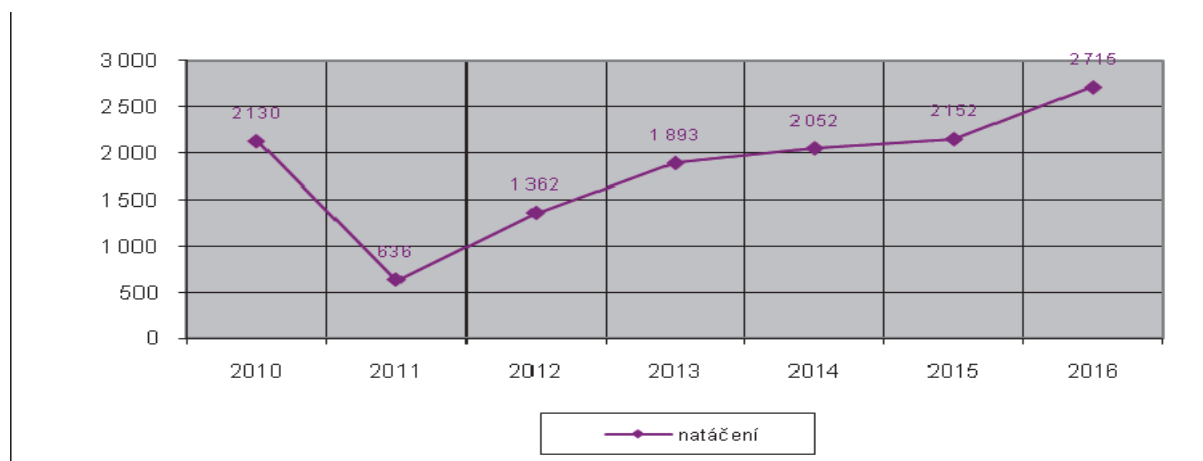
3.1.5 Tržby z pronájmu Besedního domu

Oproti předchozímu roku byly tržby z pronájmu ve sledovaném období o necelých 40 tis. Kč nižší než v roce předchozím, což je průměrná cena jednoho pronájmu. Zde je třeba zmínit velkou konkurenci srovnatelných prostor ve městě Brně (např. Semilasso či Sonocentrum) v kombinaci s nižším zájmem po těchto prostorech a také omezený počet dnů, kdy jsou – z důvodů zkoušek či koncertů orchestru – prostory Besedního domu nabízeny k pronájmům. Taktéž restaurace, která byla celý rok 2016 uzavřená, ztěžuje případné pronájmy Besedního domu.



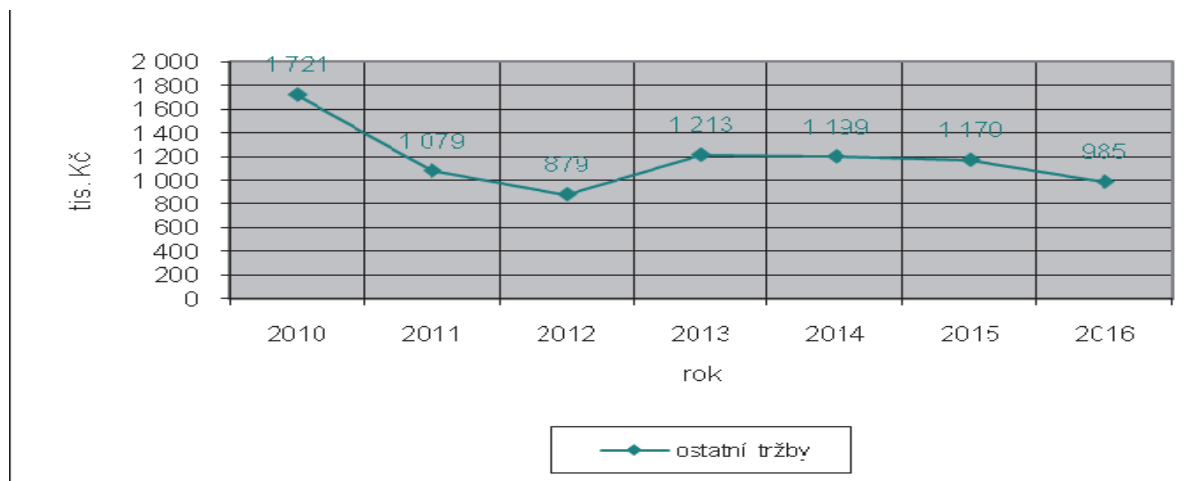
3.1.6 Tržby z natáčení

V roce 2016 byly tržby z natáčení o více než 500 tis. Kč vyšší, než v roce 2015 a nejvyšší za sledované období. I když mají od roku 2011 vzrůstající tendenci, je třeba uvést velkou složitost při vyjednávání o nahrávacích projektech vzhledem k obrovské celosvětové konkurenci v dané oblasti.



3.1.7 Tržby ostatní

Ostatní tržby byly ve srovnání s rokem 2015 nižší o téměř 185 tis. Kč, což způsobila především absence festivalu Moravský podzim (a tržby z reklam s tím spojené). Do těchto tržeb jsou dále zahrnuty tržby z prodeje programů a tržby z prodeje reklamních předmětů.



3.1.8 Čerpání fondů

Ve sledovaném období byly fondy čerpány v částce o téměř 1.381 tis. Kč vyšší než v roce 2015. Více bylo čerpáno z fondu investičního (924 tis. Kč – oprava oken a dveří, oprava světel), méně z fondu rezervního (735 tis. Kč - dary a nadační příspěvky).

3.1.9 Ostatní výnosy z činnosti

Ostatní výnosy z činnosti byly ve srovnání s rokem 2015 vyšší o cca 30 tis. Kč z důvodů pořádání Valné hromady ASOPS.

3.1.10 Kurzové zisky

Oproti roku 2015 došlo v roce 2016 ke snížení o téměř 190 tis. Kč. Tento účet je závislý na kurzu měn, většinou eura.

3.2 Náklady

Porovnání upraveného plánu a skutečných nákladů za rok 2016

v Kč

účet	NÁKLADY	upravený plán k 30. 12. 2016	skutečnost k 31. 12. 2016	%plnění
501	Spotřeba materiálu	1 100 000,00	1 108 306,52	100,8%
502	Spotřeba energie	1 700 000,00	1 633 028,05	96,1%
504	Prodané zboží	-	-	
50	Spotřebované nákupy	2 800 000,00	2 741 334,57	94,9%
511	Opravy a udržování	2 500 000,00	2 526 589,25	101,1%
512	Cestovné	2 200 000,00	2 198 267,04	99,9%
513	Náklady na reprezentaci	600 000,00	646 086,63	107,7%
518	Ostatní služby	18 750 000,00	20 234 589,76	107,9%
51	Služby	24 050 000,00	25 605 532,68	106,5%
521-01	Mzdové náklady zaměstnanců	43 805 000,00	42 176 595,00	96,3%
521-02	OON - DPP, DPČ	800 000,00	864 723,00	108,1%
521-03	OON - dirigenti, sólisté	2 300 000,00	3 149 432,00	136,9%
521-04	OON – výpomoci, ostatní	1 500 000,00	1 556 986,00	103,8%
521-11	Náhrada mzdy za DNP	50 000,00	60 783,00	121,6%
521	Celkem mzdové náklady	48 455 000,00	47 808 519,00	98,7%
524	Zákonné sociální pojištění	14 620 000,00	14 484 518,00	99,1%
525	Ostatní sociální pojištění			
527	Zákonné sociální náklady	650 000,00	637 760,67	98,1%
528	Jiné sociální náklady	1 050 000,00	1 034 530,00	98,5%
52	Osobní náklady celkem	64 775 000,00	63 965 327,67	98,8%
531	Daň silniční			
532	Daň z nemovitostí			
538	Jiné daně a poplatky	1 100 000,00	785 458,43	71,4%
53	Celkem daně a poplatky	1 100 000,00	785 458,43	71,4%
541	Smluvní pokuty a penále			
542	Jiné pokuty a penále			
543	Dary			
544	Prodaný materiál			
547	Manka a škody		4 100,00	
548	Tvorba fondů			
549	Ostatní náklady z činnosti	1 100 000,00	983 964,58	89,5%
54	Celkem ostatní náklady	1 100 000,00	988 064,58	99,8%
551	Odpisy DHM a DNM	3 000 000,00	2 756 175,00	91,9%
552	Zůst cena prodaného DNM			
553	Zůst cena prodaného DHM			
555	Tvorba a zúčt. rezerv			
556	Tvorba a zúčt. opravných položek	10 000,00	8 172,63	81,7%
558	DDHM	750 000,00	600 917,48	80,1%
55	Odpisy, rezervy, oprav. položky	3 760 000,00	3 365 265,11	89,5%
563	Kurzové ztráty	107 000,00	63 899,78	59,7%
569	Ostatní finanční náklady			
56	Finanční náklady	107 000,00	63 899,78	59,7%
591	Daň z příjmů /jen VČ/	50 000,00		
59	Celkem daň z příjmů	50 000,00		
	Ú h r n n á k l a d ů	97 742 000,00	97 514 882,82	99,8%

Porovnání skutečných nákladů za rok 2016 se skutečnými náklady za rok 2015

v Kč				
účet	NÁKLADY	skutečnost k 31. 12. 2015	skutečnost k 31. 12. 2016	index 16/15
501	Spotřeba materiálu	1 420 358,58	1 108 306,52	0,78
502	Spotřeba energie	1 616 383,57	1 633 028,05	1,01
504	Prodané zboží	-	-	
50	Spotřebované nákupy	3 036 742,15	2 741 334,57	0,90
511	Opravy a udržování	1 644 893,31	2 526 589,25	1,54
512	Cestovné	6 440 797,74	2 198 267,04	0,34
513	Náklady na reprezentaci	402 686,84	646 086,63	1,60
518	Ostatní služby	25 513 032,00	20 234 589,76	0,79
51	Služby	34 001 409,89	25 605 532,68	0,75
521-01	Mzdové náklady zaměstnanců	39 031 348,00	42 176 595,00	1,08
521-02	OON - DPP, DPČ	789 280,00	864 723,00	1,10
521-03	OON - dirigenti, sólisté	2 925 820,00	3 149 432,00	1,08
521-04	OON – výpomoci, ostatní	1 880 872,00	1 556 986,00	0,83
521-11	Náhrada mzdy za DNP	40 148,00	60 783,00	1,51
521	Celkem mzdové náklady	44 667 468,00	47 808 519,00	1,07
524	Zákonné sociální pojištění	13 369 441,00	14 484 518,00	1,08
525	Ostatní sociální pojištění			
527	Zákonné sociální náklady	394 214,96	637 760,67	1,62
528	Jiné sociální náklady	724 620,00	1 034 530,00	1,43
52	Osobní náklady	59 155 743,96	63 965 327,67	1,08
531	Daň silniční			
532	Daň z nemovitostí			
538	Jiné daně a poplatky	1 258 857,47	785 458,43	0,62
53	Celkem daně a poplatky	1 258 857,47	785 458,43	0,62
541	Smluvní pokuty a penále			
542	Jiné pokuty a penále			
543	Dary			
544	Prodaný materiál			
547	Manka a škody		4 100,00	
548	Tvorba fondů			
549	Ostatní náklady z činnosti	1 030 396,45	983 964,58	0,95
54	Ostatní náklady	1 030 396,45	988 064,58	0,96
551	Odpisy DHM a DNM	2 862 194,50	2 756 175,00	0,96
552	Zůst cena prodaného DNM			
553	Zůst cena prodaného DHM			
555	Tvorba a zúčt. rezerv			
556	Tvorba a zúčt. opravných položek	1 110 650,04	8 172,63	0,01
558	DDHM	601 328,58	600 917,48	1,00
55	Odpisy, prod.maj., rezervy	4 574 173,12	3 365 265,11	0,74
563	Kurzové ztráty	359 777,75	63 899,78	0,18
569	Ost. fin. nákl. – bank. poplatky			
56	Finanční náklady	359 777,75	63 899,78	0,18
591	Daň z příjmů /jen VČ/			
59	Celkem daň z příjmů			
	Ú h r n n á k l a d ů	103 417 100,79	97 514 882,82	0,94

3.2.1. Spotřeba materiálu

Ve sledovaném období došlo oproti předchozímu roku ke snížení o více než 300 tis. Kč, a to především kvůli absenci festivalu Moravský podzim (nákup not, propagačních materiálů, květin, aj.) a nižší spotřebě PHM do nákladního vozidla.

3.2.2 Spotřeba energie

Oproti roku 2015 došlo k velmi mírnému zvýšení (o 17 tis. Kč). Tato situace nastala z důvodu navýšení spotřeby tepla na konci roku 2016.

3.2.3 Opravy a udržování

Ve sledovaném období došlo oproti předchozímu roku ke zvýšení o téměř 900 tis. Kč, a to především kvůli investování do větších oprav v Besedním domě. Jednalo se hlavně o repase venkovních dveří a oken (1.139 tis. Kč), nové osvětlení (586 tis. Kč), opravy vzduchotechniky, a klimatizace (97 tis. Kč), klempířské a malířské práce (153 tis. Kč) a povinné revize – výtah, PZTS, elektroinstalace (148 tis. Kč). U oprav hudebních nástrojů byly největšími položkami opravy fagotu (34 tis. Kč) a violoncella (19 tis. Kč). Poslední významnější položkou jsou opravy nákladního vozidla (48 tis. Kč). Ostatní opravy byly v částkách do 25 tis. Kč.

3.2.4 Cestovné

Náklady na cestovné jsou ovlivněny počtem a dobou trvání tuzemských a zahraničních koncertních turné. Oproti roku 2015 došlo ke snížení o 4.242 tis. Kč, především z důvodů nákladnějších zájezdů do Japonska a Ománu, které se v roce 2015 uskutečnily.

3.2.5 Ostatní služby

Účet 518 - ostatní služby - vykazuje množství položek, rozdělených analyticky do jednotlivých podúčtů. Ve srovnání s rokem 2015 došlo ke snížení o téměř 5.279 tis. Kč, a to především z důvodu absence festivalu Moravský podzim. Nejvyšší položkou (téměř 37%) byly v roce 2016 honoráře vystupujících umělců. Dalšími významnými položkami tohoto účtu byly náklady na propagaci, nájemné (především Janáčkova divadla), autorskoprávní poplatky a odměna společnému zástupci a ostatní služby. K dalším položkám na tomto účtu patří půjčovné za notový materiál, poštovné, technické služby a úklid, IT služby a bankovní poplatky.

3.2.6 Osobní náklady

Mzdové náklady zaměstnanců byly ve sledovaném období o více než 3.145 tis. Kč vyšší než v předchozím období. Hlavními důvody tohoto stavu bylo především navýšení objemu prostředků na platy od zřizovatele, platový automat (platový postup do vyššího stupně) a zákonné navýšení mezd od 1. 11. 2016.

3.2.7 Odpisový plán

Pro rok 2016 byl plán účetních odpisů stanoven ve výši 3.000 tis. Kč. Tento plán se skládal ze tří položek, a to :

Odpis v roce – dlouhodobý hmotný majetek	– 2.626 tis. Kč
Odpis v roce – dlouhodobý nehmotný majetek	– 80 tis. Kč
Předpoklad zařazení majetku v r. 2016	- 294 tis. Kč

K 31. 12. 2016 činily odpisy částku 2.756 tis. Kč.

Odvod z odpisů na účet zřizovatele byl uskutečněn ve výši 900 tis. Kč.

3.2.8 Účelové prostředky

Zastupitelstvo města Brna schválilo na svém zasedání Z7/13, konaném dne 8. 12. 2015 příspěvek na organizování Mezinárodního hudebního festivalu Brno – realizace Velikonočního festivalu duchovní hudby (1.940 tis. Kč) a Expozice nové hudby (500 tis. Kč) a mzdové náklady pracovníků na festival Moravský podzim (500 tis. Kč). Další účelové prostředky byly ve výši 1.800 tis. Kč na honoráře vystupujících umělců a 210 tis. Kč na mzdové náklady PR manažera pro JKC.

Na stejném zasedání byl schválen investiční transfer ve výši 2.000 tis. Kč na pořízení sady tympanů.

Dne 17. 5. 2016 schválilo Zastupitelstvo města Brna účelové navýšení neinvestičního příspěvku ve výši 1.650 tis. Kč na obnovu kulturní památky (repase oken a dveří), opravy hudebních nástrojů, půjčovné notového materiálu, které souvisí s výjimečnou dramaturgií a propagací a marketing.

Dne 21. 6. 2016 bylo Zastupitelstvem města Brna schváleno účelové navýšení neinvestičního příspěvku ve výši 705 tis. Kč na propagaci JKC s čerpáním v letech 2016 – 2019 (v roce 2016 čerpání ve výši 300 tis. Kč).

Všechny výše uvedené účelové prostředky byly vyčerpány v plné výši.

3.3 Finanční majetek

Filharmonie Brno, p.o. má všechny účty vedeny u UCB, a.s., pobočka Brno.

a) Stavy prostředků na bankovních účtech

v Kč	
Účet	stav k 31. 12. 2016
běžný účet	4,648.246,95
devizový účet	3,165.890,17
účet FKSP	92.763,57
účet FI	7.137,76
CELKEM	7,914.038,45

b) Pokladní hotovost

		v Kč
typ pokladny		stav k 31. 12. 2016
EUR	2.367,14	63.960,12
CHF	1.282,05	32.264,07
PLN	207,48	1.271,02
JPY	357,00	78,21
pokladna v Kč		99.030,00
CELKEM		196.603,42

c) Ceniny

Stravenky v hodnotě 143.325,- Kč.

3.4 Pohledávky a závazky

Filharmonie Brno uhradila veškeré došlé faktury a smluvní závazky se splatností do 31. 12. 2016 řádně a včas.

Pohledávky - odběratelé, byly k 31. 12. 2016 ve výši 4.134 tis. Kč. Některé pohledávky byly uhrazeny ve splatnosti v průběhu měsíce ledna 2017.

Rozpis pohledávek k 31. 12. 2016, které nejsou doposud uhrazeny :

Pronájem sálu	-	85 tis. Kč	-	splatnost 1. 4. 1997
Rekonstrukce řídicího systému	-	51 tis. Kč	-	splatnost 11. 7. 2000

(neuhrazený dobropis)

Tyto pohledávky byly vymáhány právní cestou a jsou na podrozvahovém účtu.

Honorář za vystoupení	-	120 tis. Kč	-	splatnost 27. 7. 2012
Služby a nájem (restaurace)	-	212 tis. Kč	-	splatnost 24. 5. 2013
Honorář za vystoupení (vč. not)	-	2.630 tis. Kč	-	splatnost 2. 10. 2013

Všechny výše uvedené pohledávky jsou vymáhány právní cestou.

Honorář za vystoupení	-	270 tis. Kč	-	splatnost 10. 10. 2016
-----------------------	---	-------------	---	------------------------

Tato pohledávka je řešena s pořadatelem a místně příslušném FÚ.

S výjimkou poslední uvedené pohledávky jsou na všechny vytvořené 100% opravné položky.

Krátkodobé závazky - dodavatelé – byly k 31. 12. 2016 ve výši 921.738,38 Kč a jednalo se o neuhrazené faktury z přelomu roku. Všechny tyto faktury byly v průběhu ledna a února 2017 uhrazeny.

3.5 Dotace z jiných veřejných rozpočtů

Ve sledovaném období obdržela Filharmonie Brno, příspěvková organizace dotace od těchto subjektů :

Ministerstvo kultury České republiky

Program státní podpory profesionálních divadel a profesionálních symfonických orchestrů a pěveckých sborů – 1.440 tis. Kč.

Festival Expozice nové hudby – 600 tis. Kč

Festival Velikonoční festival duchovní hudby – 645 tis. Kč (z toho 45 tis. ze SFK)

Abonentní řada JWM – 180 tis. Kč

Turné Rheingau Music Festival – 180 tis. Kč

Turné Anima Mundi Festival – 300 tis. Kč

Všechny dotace byly dle Rozhodnutí určeny na honoráře vystupujících umělců, služby a materiálové náklady a byly vyčerpány v plné výši.

Jihomoravský kraj

Mozartovy děti – 500 tis. Kč

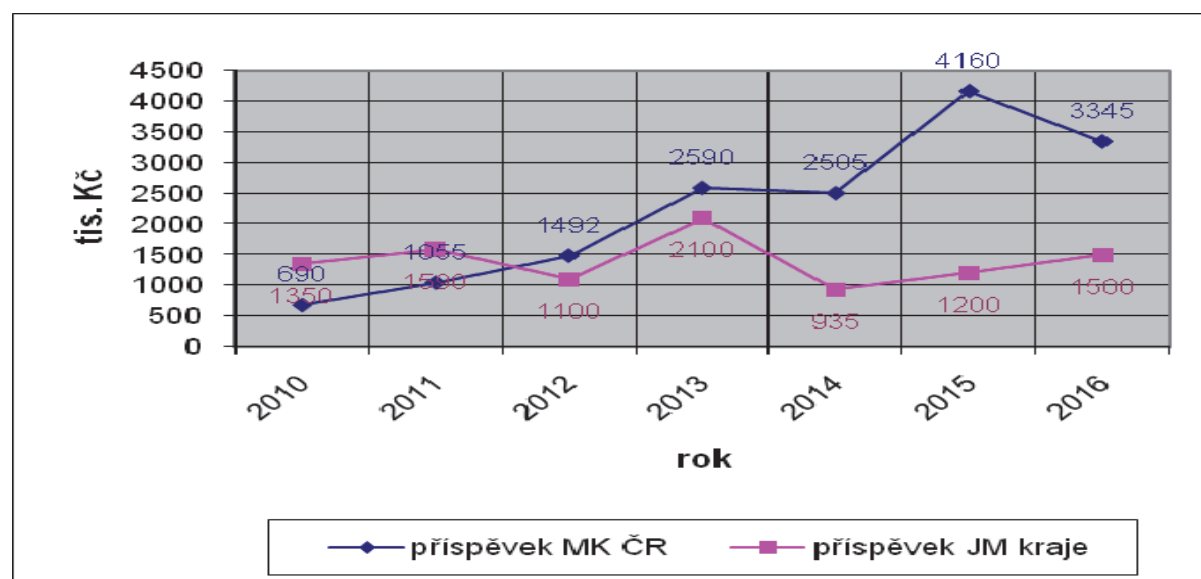
MHF Špilberk – 400 tis. Kč

Pořádání Novoročního koncertu – 200 tis. Kč

Pořádání vybraných projektů – 400 tis. Kč

Všechny dotace byly dle Smluv určeny na pokrytí nákladů spojených s projektem. Byly využity k úhradě honorářů vystupujících umělců a k úhradě služeb u těchto akcí. Všechny dotace byly vyčerpány v plné výši.

v tis. Kč							
Rok	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
příspěvek MK ČR	690	1 055	1 492	2 590	2 505	4 160	3 345
příspěvek JMK	1 350	1 590	1 100	2 100	935	1 200	1 500



3.6 Investice

a) Informace o probíhajících investičních akcích

Ve sledovaném období nebyla provedena žádná investiční akce.

b) Fond investic

Fond investic byl tvořen každoměsíčním přídělem z odpisů z DHM a DNM a účelovým transferem MMB na pořízení tympánů.

v tis. Kč			
Stav k 1. 1. 2016	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12. 2016
727	4 756	5 476	7

Čerpání fondu investic :

Hudební nástroje	2 877
Inventář	69
Opravy	925
Odvod JKC	705
Odvod z odpisů	900

Hudební nástroje – 1x hoboj – 237 tis. Kč
1x anglický roh – 297 tis. Kč
1x tenorový trombón – 171 tis. Kč
1x tympány – 2 078 tis. Kč
1x trubka – 94 tis. Kč

4. PLÁN TVORBY A ČERPÁNÍ PENĚŽNÍCH FONDŮ

Fond investic

viz bod 3.6 b)

Fond rezervní

Tento fond byl v roce 2016 tvořen přídělem ze zlepšeného hospodářského výsledku a peněžními dary, které byly i čerpány. Podrobnosti jsou uvedeny v příloze – peněžní fondy, a to včetně stavů na začátku a konci sledovaného období.

Fond odměn

Fond odměn nebyl v roce 2016 tvořen a nebyl ani čerpán. Podrobnosti jsou uvedeny v příloze – peněžní fondy, a to včetně stavů na začátku a konci sledovaného období, které jsou stejné.

FKSP

Tento fond byl v roce 2016 tvořen příděly na vrub nákladů. Čerpán byl v souladu se schváleným způsobem čerpání na úhradu potřeb zaměstnanců. Podrobnosti jsou uvedeny v příloze – peněžní fondy, a to včetně stavů na začátku a konci sledovaného období.

5. KONTROLNÍ ČINNOST

Vnitřní kontrolní systém zahrnuje řídicí kontrolu, veřejnosprávní kontrolu a interní audit. Řídicí kontrola je ve Filharmonii Brno, p. o. zajišťována vedoucími pracovníky v souladu s vydanou vnitřní směrnicí.

Ve sledovaném období byly ve Filharmonii Brno, p. o. provedeny dvě kontroly, a to veřejnosprávní ze strany zřizovatele – odboru kultury a kontrola z Všeobecné zdravotní pojišťovny České republiky, kde předmětem kontroly byly platby pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného za období 1. 3. 2011 – 31. 12. 2015. Kontrola z VZP proběhla bez nálezu.

Interní audit zajišťuje v organizaci zvláště k tomu pověřený zaměstnanec, který v souladu se zákonem nezávisle a objektivně přezkoumává a vyhodnocuje operace a vnitřní kontrolní systém.

5.1 Roční plán kontrolní činnosti prováděné organizací

V návaznosti na střednědobý strategický plán na léta 2015-2017 byl v rámci kontrolní činnosti organizace zpracován plán interního auditu na rok 2016, který kromě monitoringu, konzultační činnosti, odborné přípravy auditora a vyhodnocovací a plánovací činnosti zahrnoval audity:

- Účelně vynaložené prostředky na MHFB – VFDH 2015
- Vnitřní kontrolní systém – zaměření na oblast řízení lidských zdrojů, kontrola plnění opatření z IA vnitřního kontrolního systému provedeného v roce 2015
- Systém poskytování, financování, přidělování a evidence ošacení členům orchestru

5.2 Vyhodnocení plánu kontrolní činnosti prováděné organizací za předchozí rok

V oblasti interního auditu bylo postupováno v souladu s jeho plánem. Dle plánu tedy byly realizovány tři audity, ze strany managementu ani jiných subjektů nevzešly žádné další požadavky na mimořádný audit.

U všech provedených auditů byla případná doporučení uvedená v závěrečných zprávách se všemi zúčastněnými stranami projednána a ředitelkou byla vydána pověření k provedení opatření.

Interní auditorka také v souladu s plánem IA spolupracovala s vedením FB na záležitostech týkajících se řídicí kontroly a konzultovala s managementem potřebná témata, rovněž iniciovala aktualizaci rizik.

6. INFORMACE O VÝSLEDKU INVENTARIZACE A ZÁVAZKŮ

Inventarizace byla v organizaci provedena k 31. 12. 2016 na základě vnitřní směrnice o inventarizaci majetku a závazků a příkazu ředitele.

Byla provedena fyzická inventura:

- dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2016
- drobného dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2016
- dlouhodobého nehmotného majetku k 31. 12. 2016
- drobného dlouhodobého nehmotného majetku k 31. 12. 2016
- materiálu a zboží na skladě k 31. 12. 2016
- peněžních prostředků v hotovosti k 31. 12. 2016
- cenin k 31. 12. 2016
- dokladové inventarizace u rozvahových účtů k 31. 12. 2016

6.1 Vyčíslení inventarizačních rozdílů

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

PŘÍLOHY

Plán tvorby a čerpání peněžních fondů k 31. 12. 2016 (v tis. Kč)

Příspěvková organizace: Filharmonie Brno

Správce rozpočtových prostředků: OK MMB

v tis. Kč

FOND INVESTIČNÍ						
Stav k 1.1. 2016	Tvorba		Čerpání		Stav k 31.12. 2016	
	Plán	Skutečnost	Plán	Skutečnost		
727	Příděl z odpisů z DHM a DNM	3 000	2 756	Financování investičních výdajů	100	69
	Transfer na investice od zřizovatele	2 000	2 000	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	Transfer na investice ze státních fondů			Odvod do rozpočtu zřizovatele	900	900
	Výnos z prodeje svěřeného DHM			Posílení zdrojů určených na financování údržby a oprav majetku	925	925
	Dary a příspěvky od jiných subjektů			Hudební nástroje - transfer od zřizovatele	2 000	2 000
	Výnosy z prodeje majetku p.o.			Hudební nástroje ostatní	900	877
	Převod z rezervního fondu			Odvod - JKC	705	705
	Celkem tvorba	5 000	4 756	Celkem čerpání	5 530	5 476
FOND REZERVNÍ						
Stav k 1.1. 2016	Tvorba		Čerpání		Stav k 31.12. 2016	
	Plán	Skutečnost	Plán	Skutečnost		
457	Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření	6	6	Další rozvoj činnosti		
	Peněžní dary	295	295	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	Ostatní			Úhrada případných sankcí za porušení rozpočtové kázně		
				Úhrada ztráty za předchozí léta		
				Posílení investičního fondu		
				Ostatní - použití daru	735	735
	Celkem tvorba	301	301	Celkem čerpání	735	735
FOND ODMĚN						
Stav k 1.1. 2016	Tvorba		Čerpání		Stav k 31.12. 2016	
	Plán	Skutečnost	Plán	Skutečnost		
44	Příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření			Odměny zaměstnancům		
				Překročení prostředků na platy		
	Celkem tvorba			Celkem čerpání		
FKSP						
Stav k 1.1. 2016	Tvorba		Čerpání		Stav k 31.12. 2016	
	Plán	Skutečnost	Plán	Skutečnost		
111	Příděl do fondu na vrub nákladů	650	634	Úhrada potřeb zaměstnanců	650	649
	Ostatní					
	Celkem tvorba	650	634	Celkem čerpání	650	649

V Brně dne: 8. 2. 2017

Zpracoval(a): Roman Fürle

Schválil(a): PhDr. Marie Kučerová - ředitelka

Stanovisko odvětvového odboru:

Plnění finančního plánu příspěvkové organizace k 31. 12. 2016

Příspěvková organizace: Filharmonie Brno

Správce rozpočtových prostředků: Odbor kultury MMB

	Finanční plán 2016	Upravený fin. plán k 30. 12. 2016	Skutečnost k 31. 12. 2016	Skutečnost/FP (v %)	Skutečnost/UFP (v %)
Výnosy celkem	91 767	97 742	97 517	106,3	99,8
Výnosy za vlastní výkony a za zboží	20 500	19 200	19 117	93,3	99,6
<i>z toho:</i> Výnosy za čestné vstupenky	30	30	6	20,0	20,0
Ostatní výnosy	1 000	1 500	1 763	176,3	117,5
Výnosy z transferů	70 267	77 042	76 637	109,1	99,5
<i>z toho:</i> Výnosy z transferů od zřizovatele	70 267	72 197	71 792	102,2	99,4
Výnosy z transferů od městských částí					
Výnosy z transferů ze státního rozpočtu a státních fondů		3 345	3 345		100,0
Výnosy z transferů od jiných ÚSC a ost. subjektů		1 500	1 500		100,0
Náklady celkem	91 767	97 742	97 515	106,3	99,8
Spotřeba materiálu	1 100	1 100	1 108	100,7	100,7
Spotřeba energie	1 700	1 700	1 633	96,1	96,1
Služby	20 700	24 050	25 606	123,7	106,5
<i>z toho:</i> Opravy a udržování	700	2 500	2 527	361,0	101,1
Mzdové náklady	47 000	48 455	47 809	101,7	98,7
<i>z toho:</i> Náklady na platy	43 500	43 855	42 237	97,1	96,3
Sociální pojištění a sociální náklady	15 500	16 320	16 157	104,2	99,0
Odpisy dlouhodobého majetku	3 000	3 000	2 756	91,9	91,9
Daně z příjmů	50	50			
Ostatní náklady	2 717	3 067	2 446	90,0	79,8
Výsledek hospodaření po zdanění			2		
<i>v tom:</i> Výsledek hospodaření hlavní činnosti	-600	-600	-202	33,7	33,7
Výsledek hospodaření doplňkové činnosti	600	600	204	34,0	34,0
Podíl výnosů za vlast. výkony a za zboží na celkových nákladech v %	22,3	19,6	19,6	87,8	99,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši uloženého odvodu z investičního fondu) v %	22,8	19,8	19,8	86,8	99,8
Podíl výnosů za vlastní výkony a za zboží na celkových nákladech (snižených o výši zúčtovaných odpisů) v %	23,1	20,3	20,2	87,4	99,5
Výše uloženého odvodu z investičního fondu dle § 28 zákona 250/2000 Sb.	1 800	900	900	50,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku od zřizovatele	2 000	2 000	2 000	100,0	100,0
Transfer na pořízení dlouhodobého majetku ze státního rozpočtu a státních fondů					
Počet pracovníků (průměrný přepočtený stav) za období nebo rok	140,5	140,5	139,6	99,3	99,3
Průměrná mzda (v Kč)	25 801	26 011	25 219	97,7	97,0

Komentář je v příloze

V Brně dne: 8. 2. 2017

Zpracoval(a): Roman Fürle

Stanovisko odvětvového odboru:

Schválil(a): PhDr. Marie Kučerová - ředitelka

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Filharmonie Brno, p.o.

Komenského nám. 534/8, 602 00

IČ: 00094897

právní forma účetní jednotky: příspěvková organizace

předmět činnosti: veřejná koncertní činnost

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.1.2017

Číslo položky	Název položky	Synte- tický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		95 545 882,05	1 969 000,77	101 450 655,77	1 966 445,02
A.I.	Náklady z činnosti		95 481 982,27	1 969 000,77	101 090 878,02	1 966 445,02
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	1 072 711,52	35 595,00	1 380 024,58	40 334,00
A.I.2.	Spotřeba energie	502	1 271 559,23	361 468,82	1 280 662,92	335 720,65
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
A.I.4.	Prodané zboží	504				
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507				
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
A.I.8.	Opravy a udržování	511	2 416 456,25	110 133,00	1 500 887,31	144 006,00
A.I.9.	Cestovné	512	2 198 267,04		6 440 797,74	
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	646 086,63		402 686,84	
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
A.I.12.	Ostatní služby	518	19 834 300,78	400 288,98	25 092 381,36	420 650,64
A.I.13.	Mzdové náklady	521	47 042 538,00	765 981,00	43 922 324,00	745 144,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	14 230 518,00	254 000,00	13 122 084,00	247 357,00
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525				
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	626 907,42	10 853,25	387 086,52	7 128,44
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	1 010 037,00	24 493,00	704 903,00	19 717,00
A.I.18.	Daň silniční	531				
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532				
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	785 458,43		1 258 857,47	
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Synte- tický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A . I . 23 .	Jiné pokuty a penále	542				
A . I . 24 .	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
A . I . 25 .	Prodaný materiál	544				
A . I . 26 .	Manka a škody	547	4 100,00			
A . I . 27 .	Tvorba fondů	548				
A . I . 28 .	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 756 175,00		2 862 194,50	
A . I . 29 .	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
A . I . 30 .	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
A . I . 31 .	Prodané pozemky	554				
A . I . 32 .	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
A . I . 33 .	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	8 172,63		1 110 650,04	
A . I . 34 .	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
A . I . 35 .	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	600 917,48		601 328,58	
A . I . 36 .	Ostatní náklady z činnosti	549	977 776,86	6 187,72	1 024 009,16	6 387,29
A . II .	Finanční náklady		63 899,78		359 777,75	
A . II . 1 .	Prodané cenné papíry a podíly	561				
A . II . 2 .	Úroky	562				
A . II . 3 .	Kurzové ztráty	563	63 899,78		359 777,75	
A . II . 4 .	Náklady a přecenění reálnou hodnotou	564				
A . II . 5 .	Ostatní finanční náklady	569				
A . III .	Náklady na transfery					
A . III . 1 .	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
A . III . 2 .	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
A . V .	Daň z příjmu					
A . V . 1 .	Daň z příjmu	591				
A . V . 2 .	Dodatečné odvody daně z příjmu	595				
B .	VÝNOSY CELKEM		95 343 885,84	2 173 477,37	101 195 845,27	2 227 282,03
B . I .	Výnosy z činnosti		18 641 084,32	2 173 477,37	23 475 241,32	2 227 282,03
B . I . 1 .	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
B . I . 2 .	Výnosy z prodeje služeb	602	16 943 637,35	664 853,37	23 188 241,51	680 903,53
B . I . 3 .	Výnosy z pronájmu	603		1 508 624,00		1 546 378,50

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Synte- tický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B . I . 4 .	Výnosy z prodaného zboží	604				
B . I . 8 .	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
B . I . 9 .	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
B . I . 10 .	Jiné pokuty a penále	642				
B . I . 11 .	Výnosy z odepsaných pohledávek	643				
B . I . 12 .	Výnosy z prodeje materiálu	644				
B . I . 13 .	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
B . I . 14 .	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
B . I . 15 .	Výnosy z prodeje pozemků	647				
B . I . 16 .	Čerpání fondů	648	1 659 284,20		278 230,50	
B . I . 17 .	Ostatní výnosy z činnosti	649	38 162,77		8 769,31	
B . II .	Finanční výnosy		65 801,52		253 223,95	
B . II . 1 .	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
B . II . 2 .	Úroky	662	11 439,41		8 882,83	
B . II . 3 .	Kursově zisky	663	54 362,11		244 341,12	
B . II . 4 .	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
B . II . 6 .	Ostatní výnosy z činnosti	669				
B . IV .	Výnosy z transferů		76 637 000,00		77 467 380,00	
B . IV . 1 .	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
B . IV . 2 .	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	76 637 000,00		77 467 380,00	
C .	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
C . 1 .	Výsledek hospodaření před zdaněním - rozdíl položek 58 - 31		-201 996,21	204 476,60	-254 810,50	260 837,01
C . 2 .	Výsledek hospodaření běžného účetního období - položka 59 - 60 - 61 (+/-)		-201 996,21	204 476,60	-254 810,50	260 837,01

ROZVAHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Filharmonie Brno, p.o.

Komenského nám. 534/8, 602 00

IČ: 00094897

právní forma účetní jednotky: příspěvková organizace

předmět činnosti: veřejná koncertní činnost

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.1.2017

Číslo položky a	A K T I V A b	Synte- tický účet c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		386 448 038,78	356 995 705,33	29 452 333,45	31 295 150,05
A.	Stálá aktiva		372 286 364,71	354 034 072,40	18 252 292,31	18 061 918,41
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		2 737 276,30	2 737 276,30		
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
A.I.2.	Software	013	2 139 694,50	2 139 694,50		
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	253 000,00	253 000,00		
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	344 581,80	344 581,80		
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		369 544 538,41	351 296 796,10	18 247 742,31	18 057 368,41
A.II.1.	Pozemky	031	1 785 600,00		1 785 600,00	1 785 600,00
A.II.2.	Kulturní předměty	032	163 000,00		163 000,00	163 000,00
A.II.3.	Stavby	021	252 415 493,93	252 216 746,93	198 747,00	278 415,00
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	93 656 827,49	81 851 069,85	11 805 757,64	11 535 715,74
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	17 228 979,32	17 228 979,32		
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	4 294 637,67		4 294 637,67	4 294 637,67
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek					

Číslo položky a	A K T I V A b	Synte- tický účet c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
A.III.1.	Majetková účast v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
A.III.2.	Majetková účast v osobách s podstatným vlivem	062				
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		4 550,00		4 550,00	4 550,00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	4 550,00		4 550,00	4 550,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		14 161 674,07	2 961 632,93	11 200 041,14	13 233 231,64
B.I.	Zásoby		704 961,24		704 961,24	674 771,69
B.I.1.	Pořízení materiálu	111				
B.I.2.	Materiál na skladě	112	704 961,24		704 961,24	674 771,69
B.I.3.	Materiál na cestě	119				
B.I.4.	Nedokončená výroba	121				
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122				
B.I.6.	Výrobky	123				
B.I.7.	Pořízení zboží	131				
B.I.8.	Zboží na skladě	132				
B.I.9.	Zboží na cestě	138				
B.I.10.	Ostatní zásoby	139				
B.II.	Krátkodobé pohledávky		5 202 745,96	2 961 632,93	2 241 113,03	2 111 885,72
B.II.1.	Odběratelé	311	1 450 308,86	413 572,93	1 036 735,93	1 586 808,18
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	471 054,07		471 054,07	49 041,10
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	2 548 060,00	2 548 060,00		
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	70 702,00		70 702,00	60 165,00
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336				
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337				
B.II.12.	Důchodové spoření	338				

Číslo položky a	A K T I V A b	Synte- tický účet c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	
B. II. 13.	Daň z příjmů	341				
B. II. 14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342				
B. II. 15.	Daň z přidané hodnoty	343				
B. II. 16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituc	344				
B. II. 17.	Pohledávky za vybranými ústř.vládními institucemi	346				
B. II. 18.	Pohledávky za vybranými místn.vládními institucemi	348				
B. II. 28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
B. II. 30.	Náklady příštích období	381	269 239,03		269 239,03	205 784,05
B. II. 31.	Příjmy příštích období	385	8,00		8,00	8 468,00
B. II. 32.	Dohadné účty aktivní	388	393 333,00		393 333,00	117 667,00
B. II. 33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	41,00		41,00	83 952,39
B. III.	Krátkodobý finanční majetek		8 253 966,87		8 253 966,87	10 446 574,23
B. III. 1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
B. III. 2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
B. III. 3.	Jiné cenné papíry	256				
B. III. 4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
B. III. 5.	Jiné běžné účty	245	7 137,76		7 137,76	727 412,19
B. III. 9.	Běžný účet	241	7 814 137,12		7 814 137,12	9 330 768,50
B. III. 10	Běžný účet FKSP	243	92 763,57		92 763,57	91 289,15
B. III. 15	Ceniny	263	143 325,00		143 325,00	139 920,00
B. III. 16	Peníze na cestě	262				
B. III. 17	Pokladna	261	196 603,42		196 603,42	157 184,39

Číslo položky	PASIVA	Syntetický účet	Stav v běžném účetním období		Stav v minulém účetním období
a	b	c	5		6
PASIVA	PASIVA CELKEM			29 452 333,45	31 295 150,05
C.	Vlastní kapitál			18 532 013,76	19 514 843,23
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			18 359 383,53	18 169 009,63
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401		18 359 383,53	18 169 009,63
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403			
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405			
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406			
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407			
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408			
C.II.	Fondy účetní jednotky			170 149,84	1 339 807,09
C.II.1.	Fond odměn	411		44 483,78	44 483,78
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412		95 803,98	111 213,31
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		22 724,32	16 697,81
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414			440 000,00
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416		7 137,76	727 412,19
C.III.	Výsledek hospodaření			2 480,39	6 026,51
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			2 480,39	6 026,51
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních obd.	432			
D.	Cizí zdroje			10 920 319,69	11 780 306,82
D.I.	Rezervy				
D.I.1.	Rezervy	441			
D.II.	Dlouhodobé závazky			705 000,00	
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451			
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		705 000,00	
D.III.	Krátkodobé závazky			10 215 319,69	11 780 306,82
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281			
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
D.III.5.	Dodavatelé	321		921 738,38	1 244 966,95

Číslo položky	P A S I V A	Synte- tický účet	Stav v běžném účetním období		Stav v minulém účetním období
a	b	c	5		6
D. III. 7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		4 100,00	4 800,00
D. III. 9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
D. III. 10	Zaměstnanci	331		2 983 083,00	3 444 751,00
D. III. 11	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		16 841,00	25 483,00
D. III. 12	Sociální zabezpečení	336		1 105 683,00	1 281 144,00
D. III. 13	Zdravotní pojištění	337		475 546,00	549 112,00
D. III. 14	Důchodové spoření	338			
D. III. 15	Daň z příjmů	341			
D. III. 16	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342		501 937,00	466 997,00
D. III. 17	Daň z přidané hodnoty	343		781 635,07	1 123 866,38
D. III. 18	Závazky k osobám mimo vládní instituce	345			
D. III. 19	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
D. III. 20	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
D. III. 32	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
D. III. 35	Výdaje příštích období	383			11 691,00
D. III. 36	Výnosy příštích období	384		3 200 379,00	3 451 196,50
D. III. 37	Dohadné účty pasivní	389		193 090,00	85 106,00
D. III. 38	Ostatní krátkodobé závazky	378		31 287,24	91 192,99