

Collegium Bohemicum, o. p. s.

Finanční zpráva za rok 2009
Finanzbericht für das Jahr 2009

The left side of the page features a complex, abstract pattern of overlapping blue and red lines of varying lengths and orientations, creating a dense, chaotic visual texture.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky

k 31.12.2009

účetní jednotky

Collegium Bohemicum, o.p.s.

Auditor: PRIMASKA AUDIT, a.s.
Nad Primaskou 27
100 00 Praha 10
Osvědčení č.: 209

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou Collegium Bohemicum, o.p.s. a auditorskou firmou PRIMASKA AUDIT, a.s. jsme provedli audit přiložené účetní závěrky Collegium Bohemicum, o.p.s. tj. rozvahy k 31.12.2009 a výkazu zisku a ztráty za období od 1.1.2009 do 31.12.2009 a přílohy této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Zpráva je určena pro vedení účetní jednotky a zakladatele a poskytuje informace o skutečnostech a hlavních problémech, které byly předmětem prověřování pracovníků auditorské společnosti.

Účetní jednotka: Collegium Bohemicum, o.p.s.
Masarykova 3
400 01 Ústí nad Labem

IČ: 27309231

Účel, pro který byla účetní jednotka zřízena: organizuje a podporuje vědeckou historickou práci, která je zaměřena na poznání dějin Němců v Českých zemích a na dějiny česko-německých a česko-rakouských vztahů. Účel je podrobněji popsán v příloze k účetní závěrce.

Audit účetní jednotky zpracovával tým ve složení:

Odpovědný auditor společnosti: Ing. Pavel Adam
číslo osvědčení KA ČR: 1267

Pracovníci auditorské společnosti: Ing. Zdeňka Vodžáková
Bc. Vladislav Šrajbr

Auditorská zpráva byla vyhotovena za účetní období od 1.1.2009 do 31.12.2009. Předmětem ověření byla účetní závěrka účetní jednotky k 31.12.2009. Audit byl zpracován v období měsíce dubna 2010.

Za vedení účetnictví, za jeho úplnost, průkaznost a správnost a za sestavení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy a za věrné zobrazení skutečností v ní odpovídá statutární orgán účetní jednotky Collegium Bohemicum, o.p.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním účetní závěrky a věrným zobrazením skutečností v ní tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali 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 přihlíží k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní. 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. Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace účetní jednotky Collegium Bohemicum, o.p.s. k 31.12.2009 a nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.


Auditor společnosti PRIMASKA AUDIT, a.s. proto dává k účetní závěrce účetní jednotky Collegium Bohemicum, o.p.s. k 31.12.2009

VÝROK BEZ VÝHRAD


V okamžiku vydání výroku k účetní závěrce nebyla ještě zpracována výroční zpráva. Upozorňujeme proto, že výše uvedený výrok se vztahuje pouze k účetní závěrce a nevyjadřuje názor auditora na výroční zprávu.

V Ústí nad Labem dne 28.4.2010

Collegium Bohemicum, o.p.s.
IČ: 273 09 231
Sídlo: Masarykova 3
400 01 Ústí nad Labem


zprávu převzal




.....
auditor Ing. Pavel Adam
číslo osvědčení KAČR 1267
místopředseda představenstva
PRIMASKA AUDIT, a.s.

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2009

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky
Collegium Bohemicum, o. p. s.
Masarykova 1000/3
Ústí nad Labem
400 01

IČ
2 7 3 0 9 2 3 1

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)	0	775
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)		
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		
2.	Software		
3.	Ocenitelná práva		
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek		
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (součet A.II.1. až A.II.10.)	0	775
A. II. 1.	Pozemky		
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	0	775
3.	Stavby		
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů		
6.	Základní stádo a tažná zvířata		
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek		
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem (součet A.III.1. až A.III.7.)		
A. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách		
2.	Podíly v osobách pod podstatným vlivem		
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti		
4.	Půjčky organizačním složkám		
5.	Ostatní dlouhodobé půjčky		
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek		
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek		



Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.IV.	Oprávký k dlouhod. majetku celkem (souč. A.IV.1. až A.IV.11.)		
A.IV.1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje		
2.	Oprávký k softwaru		
3.	Oprávký k ocenitelným právům		
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku		
6.	Oprávký k stavbám		
7.	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí		
8.	Oprávký k pěšlitelským celkům trvalých porostů		
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům		
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku		
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku		
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	841	2 121
B. I.	Zásoby celkem (součet B.I.1. až B.I.9.)		
B. I.1.	Materiál na skladě		
2.	Materiál na cestě		
3.	Nedokončená výroba		
4.	Polotovary vlastní výroby		
5.	Výrobky		
6.	Zvířata		
7.	Zboží na skladě a v prodejnách		
8.	Zboží na cestě		
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby		
B. II.	Pohledávky celkem (součet B.II.1 až B.II.19)	8	486
B. II.1.	Odběratelé	0	7
2.	Směnky k inkasu		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry		
4.	Poskytnuté provozní zálohy	0	49
5.	Ostatní pohledávky		
6.	Pohledávky za zaměstnanci	7	2
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění		
8.	Daň z příjmů		
9.	Ostatní přímé daně		
10.	Daň z přidané hodnoty		



Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
11.	Ostatní daně a poplatky		
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem		
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávních celků		
14.	Pohledávky za účastníky sdružení		
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů		
17.	Jiné pohledávky	0	19
18.	Dohadné účty aktivní	1	409
19.	Opravná položka k pohledávkám		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	828	1 626
B. III.1.	Pokladna	21	19
2.	Ceniny		
3.	Účty v bankách	807	1 607
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování		
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování		
6.	Ostatní cenné papíry		
7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek		
8.	Peníze na cestě		
B.IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	5	9
B.IV.1.	Náklady příštích období	5	9
2.	Příjmy příštích období		
3.	Kursově rozdíly aktivní		
	AKTIVA CELKEM (A. + B.)	841	2 896



IČ: 27309231

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
A.	Vlastní zdroje celkem (A. I. + A. II.)	60	446
A. I.	Jmenný celkem (A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.)	60	835
A. I. 1.	Vlastní jmění	60	835
2.	Fondy		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A. II. 1. + A. II. 2. + A. II. 3.)	0	-389
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	0	-389
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let		
B.	Cizí zdroje celkem (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV.)	781	2 450
B. I.	Rezervy celkem (B. I.1.)		
B. I. 1.	Rezervy		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B. II. 1. až B. II. 7.)		
B. II. 1.	Dlouhodobé bankovní úvěry		
2.	Vydané dluhopisy		
3.	Závazky z pronájmu		
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
6.	Dohadné účty pasivní		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky		
B. III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B. III.1. až B. III.23.)	156	991
B. III. 1.	Dodavatelé	8	60
2.	Směnky k úhradě		
3.	Přijaté zálohy		
4.	Ostatní závazky	3	2
5.	Zaměstnanci	37	112
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	0	2
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	32	69
8.	Daň z příjmů		
9.	Ostatní přímé daně	3	38
10.	Daň z přidané hodnoty		
11.	Ostatní daně a poplatky		
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	0	706
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	44	0
14.	Závazky z upsaných nesplicených cenných papírů a podílů		



IČ: 27309231

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
15.	Závazky k účastníkům sdružení		
16.	Závazky z pevných termínovaných operací		
17.	Jiné závazky	0	2
18.	Krátkodobé bankovní úvěry		
19.	Eskontní úvěry		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy		
21.	Vlastní dluhopisy		
22.	Dohadné účty pasivní	29	0
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci		
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B. IV.1. až B. IV.3.)	625	1 459
B. IV. 1.	Výdaje příštích období		
2.	Výnosy příštích období	625	1 459
3.	Kursově rozdíly pasivní		
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	841	2 896



Sestaveno dne: 22.3.2010	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Collegium Bohemicum, o.p.s. IČ: 273 09 231 Sídlo: Masarykova 3 400 01 Ústí nad Labem
Právní forma účetní jednotky Obecně prospěšná společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) BVM Consult s.r.o. Ústí nad Labem
Předmět podnikání Ostatní profesní, vědecké a technické činnosti	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) BVM Consult s.r.o. Ústí nad Labem
tel.:	linka: (2)

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2009

(v celých tisících Kč)

IČ
2 7 3 0 9 2 3 1

Název a sídlo účetní jednotky

Collegium Bohemicum, o. p. s.

Masarykova 1000/3

Ústí nad Labem

400 01

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. I.	Spotřebované nákupy celkem (součet A. I. 1. až A. I. 4.)	278	0	278
1.	Spotřeba materiálu	251	0	251
2.	Spotřeba energie	27	0	27
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek			
4.	Prodané zboží			
A. II.	Služby celkem (součet A. II. 5. až A. II. 8.)	2 749	0	2 749
5.	Opravy a udržování			
6.	Cestovné	264	0	264
7.	Náklady na reprezentaci	172	0	172
8.	Ostatní služby	2 313	0	2 313
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	1 960	0	1 960
9.	Mzdové náklady	1 512	0	1 512
10.	Zákonné sociální pojištění	448	0	448
11.	Ostatní sociální pojištění			
12.	Zákonné sociální náklady			
13.	Ostatní sociální náklady			
A. IV.	Daně a poplatky celkem (součet A. IV. 14. až A. VI. 16.)			
14.	Daň silniční			
15.	Daň z nemovitostí			
16.	Ostatní daně a poplatky			
A. V.	Ostatní náklady celkem (součet A. V. 17. až A. V. 24.)	44	0	44
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
18.	Ostatní pokuty a penále			
19.	Odpis nedobyné pohledávky			
20.	Úroky			
21.	Kursově ztráty	8	0	8
22.	Dary			
23.	Manka a škody			
24.	Jiné ostatní náklady	36	0	36

č. 27309231

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem (součet A. VI. 25. až A. VI. 30.)			
25.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku			
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku			
27.	Prodané cenné papíry a podíly			
28.	Prodaný materiál			
29.	Tvorba rezerv			
30.	Tvorba opravných položek			
A. VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (A. VII. 31. + A. VII. 32.)	744	0	744
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami			
32.	Poskytnuté členské příspěvky	744	0	744
A. VIII.	Daň z příjmů celkem			
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů			
	NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)	5 775	0	5 775

č. 27309231

Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (součet B. I. 1. až B. I. 3.)	28	0	28
1.	Tržby za vlastní výrobky			
2.	Tržby z prodeje služeb			
3.	Tržby za prodané zboží	28	0	28
B. II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem (součet B. II. 4. až B. II. 7.)			
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby			
5.	Změna stavu zásob polotovárů			
6.	Změna stavu zásob výrobků			
7.	Změna stavu zvířat			
B. III.	Aktivace celkem (součet B. III. 8. až B. III. 11.)			
8.	Aktivace materiálu a zboží			
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb			
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku			
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku			
B. IV.	Ostatní výnosy celkem (součet B. IV. 12. až B. IV. 18.)	3	0	3
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
13.	Ostatní pokuty a penále			
14.	Platby za odepsané pohledávky			
15.	Úroky			
16.	Kursově zisky	1	0	1
17.	Zúčtování fondů			
18.	Jiné ostatní výnosy	2	0	2
B. V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem (součet B. V. 19. až B. V. 25.)			
19.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku			
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů			
21.	Tržby z prodeje materiálu			
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku			
23.	Zúčtování rezerv			
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku			
25.	Zúčtování opravných položek			



Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. VI.	Přijaté příspěvky celkem (součet B. VI. 26. až B. VI. 28.)	4 050	0	4 050
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami			
27.	Přijaté příspěvky (dary)	4 050	0	4 050
28.	Přijaté členské příspěvky			
B. VII.	Provozní dotace celkem (B. VII. 29.)	1 305	0	1 305
29.	Provozní dotace	1 305	0	1 305
	VÝNOSY CELKEM (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)	5 386	0	5 386
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)	-389	0	-389
34.	Daň z příjmů			
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)	-389	0	-389



Collegium Bohemicum, o.p.s.

Sestaveno dne:
22.3.2010

IČ: 27309231
Právní forma účetní jednotky
Obecně prospěšná společnost

Sídlo: Masarykova 3
400 01 Ústí nad Labem

Právní forma účetní jednotky
Obecně prospěšná společnost

Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)

NIKOLA LEHOŘANOVÁ

Předmět podnikání
Ostatní profesní, vědecké a technické činnosti

Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)

tel.:

BVM Consult s.r.o.

Ústí nad Labem

(2)

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavené k 31.12.2009

za účetní období 1.1.2009 – 31.12.2009

Účetní jednotky

Collegium Bohemicum, o. p. s.

Sestavil: Nikola Lehofanová

Dne: 22. března 2010



I. Obecné údaje

I.1. Základní údaje

Název účetní jednotky: Collegium Bohemicum, o. p. s.

Sídlo: Masarykova 3, 400 01 Ústí nad Labem

IČO: 27309231

Právní forma: obecně prospěšná společnost

Rozhodující předmět činnosti:

- organizuje a podporuje vědeckou historickou práci, která je zaměřena na poznání dějin Němců v českých zemích a na dějiny česko-německých a česko-rakouských vztahů
- vydává a podporuje vydávání vědeckých publikací se zaměřením na poznání dějin Němců v českých zemích a na dějiny česko-německých a česko-rakouských vztahů
- pořádá a spolupřádá vědecké historické přednášky, diskuse, kolokvia, konference a další akce podobného charakteru se zaměřením na poznání dějin Němců v českých zemích a na dějiny česko-německých a česko-rakouských vztahů
- spolupracuje s dalšími vědeckými a kulturními institucemi a společnostmi u nás a v zahraničí
- buduje nebo podporuje vytváření informačních databází se zaměřením na poznání dějin Němců v českých zemích a na dějiny česko-německých a česko-rakouských vztahů
- propaguje vědeckou historickou práci se zaměřením na poznání dějin Němců v českých zemích a na dějiny česko-německých a česko-rakouských vztahů prostřednictvím veřejných sdělovacích prostředků
- podporuje nebo organizuje výuku a vzdělávací projekty v oblasti dějin Němců v českých zemích a česko-německých a česko-rakouských vztahů
- vytváří muzejní sbírky a vykonává správu muzejních sbírek dle zákona č. 122/2000 Sb. k tématu dějin Němců v českých zemích a česko-německých a česko-rakouských vztahů
- vytváří knižní fondy a vykonává správu knižních fondů podle zákona č. 257/2001 Sb. k tématu dějin Němců v českých zemích a česko-německých a česko-rakouských vztahů
- pořádá nebo spolupřádá kulturní akce, jako například divadelní a filmová představení, hudební produkce, výtvarné výstavy, prezentace literárních děl a další obdobné aktivity v rámci středoevropské spolupráce s cílem seznamovat veřejnost s kulturou německojazyčných zemí
- plní povinnosti povinnosti poskytovatele veřejných služeb dle zákona č. 483/2004 Sb.

Datum vzniku účetní jednotky: 16.12.2006

Účetní období: 1.1.2009 – 31.12.2009

I.2. Zakladatelé účetní jednotky

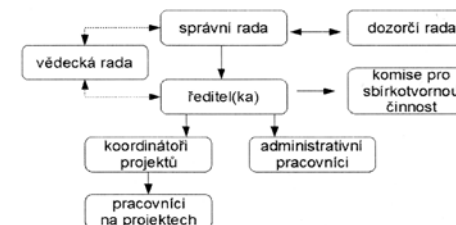
- Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem, peněžitý vklad Kč 30.000,-
- Spolek pro dějiny Němců v Čechách
- Statutární město Ústí nad Labem, peněžitý vklad Kč 30.000,-
- Česká republika – Ministerstvo kultury



I.3. Změny a dodatky v obchodním rejstříku

Datum zápisu	Datum změny	Předmět změny	Původní znění	Nové znění
25.4.2009	25.4.2009	změna adresy Mgr. Jan Kubata, předseda představenstva	Ondříčkova 1960/2, 400 01 Ústí n. L.	Jeseninova 543/32, 400 03 Ústí n. L.
4.3.2009	19.11.2008	zánik členství ve správní radě - Karel Punčochář	-	-
4.3.2009	19.11.2008	nový člen správní rady Mgr. Tomáš Wiesner	-	-
4.3.2009	29.9.2008	zánik členství v dozorčí radě - Filip Brodský	-	-
4.3.2009	29.9.2008	nový člen dozorčí rady Ing. Václav Petržila	-	-
4.3.2009	28.4.2008	přistoupení nového zakladatele – Česká republika – Ministerstvo kultury	-	-
r. 2010	16.12.2009	konec funkčního období ve správní radě PhDr., Ph.D. Michaela Hrubá	-	-
r. 2010	16.12.2009	konec funkčního období ve správní radě Doc. PhDr. Kristina Kaiserová, Csc.	-	-

I.4. Organizační struktura podniku



I.5. Statutární orgány účetní jednotky ke konci účetního období

Statutárním orgánem je správní rada. Jménem účetní jednotky jsou oprávněni jednat a podepisovat vždy dva členové správní rady společně.

Funkce ve správní radě	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
předseda	Mgr. Jan Kubata	Mgr. Jan Kubata
člen	Mgr. Petr Gandalovič	Mgr. Petr Gandalovič
člen	Mgr. Lenka Černá	Mgr. Lenka Černá
člen	Mgr. Tomáš Wiesner	Mgr. Tomáš Wiesner
člen	-	Doc. PhDr. Kristina Kaiserová, Csc.
člen	-	PhDr., Ph.D. Michaela Hrubá

I.6. Dozorčí orgány účetní jednotky ke konci účetního období

Funkce v dozorčí radě	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
člen	Mgr. Václav Houfek	Mgr. Václav Houfek
člen	Zuzana Kailová	Zuzana Kailová
člen	Ing. Václav Petržila	Ing. Václav Petržila

I.7. Způsob zpracování účetních záznamů

Účetní záznamy byly od ledna do října roku 2009 zpracovávány pomocí účetního softwaru BYZNYS Win u společnosti PRIMASKA CONSULT, s. r. o. se sídlem V Zahrádkách 25, Ústí nad Labem. Měsíce listopad a prosinec 2009 bylo účetnictví zpracováváno pomocí softwaru Helios Red u společnosti BVM Consult s. r. o. se sídlem Všebořická 82/2, 400 01 Ústí nad Labem. Mzdová agenda byla po celý rok zpracovávána samostatnou mzdovou účetní.

I.8. Způsob a místo úschovy účetních záznamů

Účetní záznamy jsou archivovány v souladu s § 31 a 32 ZoÚ v příručím archivu účetní jednotky.

II. Osobní náklady

II.1. Průměrný počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců v roce 2009	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2008
6	3

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2009	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2008
1	0

II.2 Osobní náklady na zaměstnance, z toho na členy řídicích orgánů

2009 (v tis. Kč)		2008 (v tis. Kč)	
Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů
1960	695	598	0

II.3. Odměny a funkční požitky členům statutárních, dozorčích nebo jiných orgánů

Účetní jednotka v roce 2009 nevyplácela žádné odměny členům správní a dozorčí rady.

II.4. Účasti členů statutárních orgánů a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy

Dle informací, které jsou účetní jednotce známy, se žádný z členů ani jejich rodinní příslušníci neúčastnili v těchto osobách.



III. Plnění poskytnutá statutárním orgánům, členům dozorčích orgánů nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů

Půjčky, úvěry, poskytnutá zajištění a ostatní plnění jak v peněžní tak nepeněžní podobě osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů včetně bývalým osobám a členům těchto orgánů:

Účetní jednotka žádá taková plnění neposkytnula.

IV. Informace o aplikaci obecných účetních zásad

IV.1. Zásoby

Nakupované zásoby

Účetní jednotka neeviduje v roce 2009 žádné nakupované zásoby.

IV.2. Dlouhodobý majetek

Účetní jednotka neeviduje žádný hmotný a nehmotný odepisovaný majetek. Drobný hmotný majetek, jehož pořizovací cena je nižší než Kč 40.000,- je účtován přímo do nákladů v pořizovací ceně, včetně vedlejších nákladů. Tento majetek je veden v operativní evidenci. Z dlouhodobého majetku má účetní jednotka v evidenci pouze sbírku pořízenou v roce 2009.

IV.3. Kurzové přepočty

IV.3.1. Způsob přepočtu

Účetní jednotka používá pro přepočet pevný měsíční kurz dle ČNB platný vždy v 1. pracovní den v měsíci.

IV.4. Změny účetních metod a způsob uvádění srovnatelných údajů ve výkazech

V roce 2009 nedošlo k žádným změnám.

IV.5. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

V roce 2009 nedošlo k ocenění reprodukční pořizovací cenou.

IV.6. Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předchozímu účetnímu období

V roce 2009 nedošlo k žádným podstatným změnám oproti předchozímu účetnímu období.

IV.7. Informace o odchylkách od metod podle §7 odst. 5 zákona

V roce 2009 nedošlo k žádným odchylkám.

IV.8. Způsob stanovení opravných položek k majetku – pohledávkám, účtům zásob a k dlouhodobému majetku

V roce 2009 nebyly tvořeny žádné opravné položky.

IV.9. Způsob stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků podle zákona o účetnictví

V roce 2009 nebyla stanovena reálná hodnota příslušného majetku a závazků.

IV.10. Opravné položky

V roce 2009 nebyly tvořeny žádné opravné položky.



V. Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

V.1. Významné položky z rozvahy a výkazu zisku a ztráty, jejichž uvedení je podstatné pro hodnocení finanční, majetkové a důchodové pozice podniku a pro analýzu výkazů a tyto údaje nevyplývají přímo ani nepřímo z rozvahy a výkazu zisku a ztráty

Položka z rozvahy /výkazu zisku a ztráty	Částka v tis. Kč
nakoupené sbírky	775

z toho významné položky aktiv – přírůstky a úbytky

Položka aktiv	2009 (v tis. Kč)		2008 (v tis. Kč)	
	Přírůstek	Úbytek	Přírůstek	Úbytek
Ostatní dl. majetek	775	0	0	0

V.2. Významné údaje, které nejsou v rozvaze a výkazu zisku a ztráty samostatně vykázány**V.2.1 Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období**

Účetní jednotka neevduje žádné doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období.

V.2.2. Odložený daňový závazek/pohledávka

Účetní jednotka neevduje žádný odložený daňový závazek ani pohledávku.

V.2.3. Rezervy

Účetní jednotka v roce 2009 netvořila žádné rezervy.

V.2.4. Dlouhodobé bankovní úvěry

Účetní jednotka v roce 2009 nečerpala žádný bankovní úvěr.

V.2.5. Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti

Období, za které bylo pojistné vyměřeno	Stav k 31.12.2009 (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2008 (v tis. Kč)
prosinec 2009	48	23

V lednu 2010 byly tyto závazky uhrazeny v plné výši.

V.2.6. Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění

Období, za které bylo pojistné vyměřeno	Stav k 31.12.2009 (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2008 (v tis. Kč)
prosinec 2009	21	9

V lednu 2010 byly tyto závazky uhrazeny v plné výši.

V.2.7. Daňové nedoplatky u místně příslušných finančních úřadů

Daň	Finanční úřad	Částka (v tis. Kč)
daň zálohová, srážková	Ústí nad Labem	38

V.2.8. Dotace, příspěvky (částky v Kč)

Nazev akce	Poskytovatel	Částka	Vyčerpáno	Převod do r. 2010
provozní náklady	Statutární město Ústí nad Labem	1 303 850,37	1 303 850,37	0,00
	Nadace Bruecke	67 483,00	67 483,00	0,00
	Nadace Robert Bosch	6 592,61	6 592,61	0,00
Deutsche Botschaft	Goethe Institut Prag	503 471,73	503 471,73	0,00
Graphiti History Ships	Česko-německý fond budoucnosti	5 944,50	5 944,50	0,00
I. Universitaet Hohenheim	I. Universitaet Hohenheim	133 567,16	133 567,16	0,00
Toxoplasma	I. Universitaet Hohenheim	10 141,36	10 141,36	0,00
Kosovo-projekt Kulturmanager	I. Universitaet Hohenheim	231 558,20	231 558,20	0,00
Postoloprty FB	Česko-německý fond budoucnosti	705 550,00	705 550,00	0,00
EÑO-NUNO	Statutární město Ústí nad Labem	25 000,00	25 000,00	0,00
Expozice fondu budoucnosti	Česko-německý fond budoucnosti	1 400 000,00	1 075 734,75	324 265,25
Bosch Preussler	I. Universitaet Hohenheim	11 404,00	11 404,00	0,00
Škola demokracie	Nadace Robert Bosch	1 270 850,00	135 631,92	1 135 218,08
	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy ČR	1 273 664,00	587 648,30	-686 015,70
Středoevropský den	Česko-německý fond budoucnosti	140 000,00	140 000,00	0,00
Dny kultury	Ministerstvo kultury ČR	260 000,00	239 696,00	-20 304,00
Dobrovolník	Kancelář ASF-CZ Servtus	32 990,00	32 990,00	0,00
FB – Anděl v kulichu	Česko-německý fond budoucnosti	80 000,00	80 000,00	0,00
	Nadace Český literární fond	15 000,00	15 000,00	0,00
Dům kultury	Kulturní středisko města Ústí nad Labem, příspěvková organizace	100 000,00	100 000,00	0,00
	celkem	7 577 066,93	5 411 263,90	753 163,63

Příspěvky ve výši Kč 1.459.483,33 byly převedeny na účet výnosy příštích období, neboť budou čerpány v roce 2010.

Částka v celkové výši Kč -706.319,70 je zaúčtována jako závazek vůči Ministerstvu kultury ČR a Ministerstvu školství, mládeže a tělovýchovy ČR, neboť na základě vyúčtování za rok 2009 se tato částka bude v roce 2010 ministerstvu vracet.

Navíc byla ještě v roce 2009 do výnosů vytvořena dohadná položka na předpokládané krytí nákladů roku 2009, ale tyto příspěvky budou proplaceny až v roce 2010. Jedná se o předpokládané příspěvky v celkové výši Kč 409.435,66 určené ke krytí nákladů z akcí FMP kalendář, Středoevropský den, Malé památky a Expozice fondu budoucnosti.

V.2.9. Dary poskytnuté účetní jednotce (částky v Kč)

Účel	Poskytovatel	Částka
Podpora ústeckých firem	Severočeské doly, a. s.	100 000
Podpora ústeckých firem	Spolek pro chemickou a hutní výrobu, akciová společnost	100 000
Provozní	RWE Energie, a. s.	50 000

K poskytnutým darům patří ještě Kč 59.827,50, které byly převedeny z roku 2008.

V.2.10. Veřejné sbírky

Účetní jednotka nepožádala v roce 2009 žádnou veřejnou sbírku.



V.2.11. Údaje o individuálním referenčním množství mléka, individuální produkční kvótě, individuálním limitu prémiových práv a jiných obdobných kvótách a limitech, o kterých účetní jednotka neúčtovala na rozvahových ani výsledkových účtech, protože náklady na získání informace o jejich ocenění reprodukční pořizovací cenou by převýšily její významnost.

Účetní jednotka žádné takové kvóty a limity neviduje.

VI. Majetek a závazky

Účetní jednotka eviduje dlouhodobý neodpisovaný majetek, a to sbírku v celkové hodnotě Kč 775.475,60.

VI.1. Zřizovací výdaje

V roce 2009 účetní jednotka neevidovala žádné zřizovací výdaje.

VI.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek využívaný na základě nájemních smluv

Účetní jednotka si na základě nájemní smlouvy s Univerzitou J. E. Purkyně pronajímá kancelářské prostory v budově Masarykova 3, 400 01 Ústí nad Labem.

VI.3. Dlouhodobý hmotný majetek, který je zatížen zástavním právem, věcným břemenem

Účetní jednotka neviduje žádný dlouhodobý hmotný majetek zatížený zástavním právem ani věcným břemenem.

VI.4. Cizí majetek uvedený v rozvaze

Účetní jednotka žádný cizí majetek uvedený v rozvaze neviduje.

VI.5. Pohledávky

Účetní jednotka neviduje žádné pohledávky po lhůtě splatnosti 180 dnů, pohledávky za účetními jednotkami v konsolidačním celku, pohledávky kryté zástavním právem ani pohledávky s dobou splatnosti k rozvahovému dni delšími než 5 let.

VI.6. Závazky

Účetní jednotka neviduje žádné závazky po lhůtě splatnosti 180 dnů, závazky za účetními jednotkami v konsolidačním celku, závazky kryté zástavním právem, závazky s dobou splatnosti k rozvahovému dni delšími než 5 let, závazky nevykázané v rozvaze ani penzijní závazky.

VI.7. Významné události, které se staly mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou rozvaha a výkaz zisku a ztráty schváleny k předání mimo účetní jednotku

Mezi tímto datem nedošlo k žádným významným událostem.

VII. Výsledek hospodaření v členění dle jednotlivých druhů činnosti

Účetní jednotka měla v roce 2009 pouze hlavní činnost. Výsledek hospodaření z této činnosti činí ztráta ve výši Kč -388.827,09.

VIII. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období

Vzhledem k tomu, že účetní jednotka v roce 2008 vykázala nulový výsledek hospodaření, nedošlo k žádnému vypořádání.



IX. Způsob zjištění základu daně z příjmů, informace o použitých daňových úlevách

Žádné daňové úlevy nebyly v roce 2009 použity.

X. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze

X.1. Drobný nehmotný a hmotný majetek

	2009 (v tis. Kč)	2008 (v tis. Kč)
Drobný nehmotný majetek	0	0
Drobný hmotný majetek	89	0

Účetní jednotka vydala v roce 2009 celkem 1.000 ks výtisků knihy „Anděl v kulichu“. Kniha byla vydána za přispění Nadace Arbor Vitae, Nadace Český literární fond a Česko-německého fondu budoucnosti. K 31.12.2009 eviduje úč. jednotka 672 ks knih v prodejní ceně celkem Kč 131.040,-.

XI. Náklady na odměny statutárnímu auditorovi, auditorské společnosti

Položka	Výše celkových nákladů (v tis. Kč)
Povinný audit účetní závěrky	0
Jiné ověřovací služby	15
Daňové poradenství	0
Jiné neauditorské služby	0

XII. Vlastní jmění

XII.1. Změny vlastního jmění

Položka vlastního jmění	Částka zvýšení/snížení (v tis. Kč)
vlastní jmění - sbírky	775

V roce 2009 došlo k navýšení vlastního jmění z důvodu poskytnutých investičních dotací na nákup sbírek od Česko-německého fondu budoucnosti, IČ 67776841, Na Kazance 634/7, 171 00 Praha 7.

XIII. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb

XIII.1. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb – tuzemsko

Druh činnosti	2009 (v tis. Kč)	2008 (v tis. Kč)
prodané výtisky knihy „Anděl v kulichu“	28	0
Celkem	28	0

Ústí nad Labem, 22. března 2010

Collegium Bohemicum, o.p.s.
IČ: 273 09 231
Sídlo: Masarykova 3
400 01 Ústí nad Labem

Mgr. Blanka Mouralová, ředitelka





collegium
bohemicum



© Collegium Bohemicum 2010
Grafický design © Garantia Catarsis 2010