

# Collegium Bohemicum, o.p.s.

Finanční zpráva za rok 2010  
Finanzbericht für das Jahr 2010

# **Collegium Bohemicum, o.p.s.**

Finanční zpráva za rok 2010  
Finanzbericht für das Jahr 2010

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

*o ověření účetní závěrky*

*k 31.12.2010*

*účetní jednotky*

**Collegium Bohemicum, o.p.s.**

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

*V Ústí nad Labem dne 15.4.2011*

auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

#### Výrok auditora

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky Collegium Bohemicum, o.p.s. k 31.12.2010 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2010 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 31.12.2010

#### VÝROK BEZ VÝHRAD.

Aniž bychom dávali výrok s výhradou, upozorňujeme, že účetní jednotka popisuje v příloze k účetní závěrce v bodu X.2. záměnu použití účelových prostředků.

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 15.4.2011



*Adam*  
PRIMASKA AUDIT, a.s.  
Nad Primaskou 27, Praha 10  
číslo oprávnění KAČR 209  
auditor Ing. Pavel Adam  
číslo osvědčení KAČR 1267  
místopředseda představenstva

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

*Mala*  
zprávu převzal

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 31.12.2010, výkazu zisku a ztráty za období od 1.1.2010 do 31.12.2010 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých významných účetních metod a další vysvětlující informace.

Zpráva je určena pro vedení účetní jednotky a zřizovatele 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: 273 09 231

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

Auditorská zpráva byla vyhotovena za účetní období od 1.1.2010 do 31.12.2010. Předmětem ověření byla účetní závěrka účetní jednotky k 31.12.2010.

#### Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy. Současně odpovídá statutární orgán účetní jednotky Collegium Bohemicum, o.p.s. za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Dále musí účetní jednotka zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

#### Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho 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 (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i posouzení a vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné

**ROZVAHA pro nevýdělečné organizace**

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2010

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Collegium Bohemicum, o. p. s.

Masarykova 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.)	775	1 451
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.)	775	1 451
A. II. 1.	Pozemky		
	2. Umělecká díla, předměty a sbírky	775	1 451
	3. Stavby		
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí		
	5. Pěstičské 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. Pořizovaný 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 pěšitelským 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.)	2 121	1 721
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)	486	1 374
B. II.1.	Odběratelé	7	7
2.	Směnky k inkasu		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry		
4.	Poskytnuté provozní zálohy	49	51
5.	Ostatní pohledávky		
6.	Pohledávky za zaměstnanci	2	21
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	0	63
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	19	0
18.	Dohadné účty aktivní	409	1 232
19.	Opravná položka k pohledávkám		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	1 626	344
B. III.1.	Pokladna	19	6
2.	Ceniny		
3.	Účty v bankách	1 607	338
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování		
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování		
6.	Ostatní cenné papíry		
7.	Požovaný krátkodobý finanční majetek		
8.	Peníze na cestě		
B.IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	9	3
B.IV.1.	Náklady příštích období	9	3
2.	Příjmy příštích období		
3.	Kursově rozdíly aktivní		
	AKTIVA CELKEM (A. + B.)	2 896	3 172



IČ: 27309231

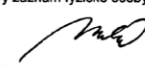


Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
A.	Vlastní zdroje celkem (A. I. + A. II.)	446	1 339
A. I.	Jmění celkem (A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.)	835	2 058
A. I. 1.	Vlastní jmění	835	1 511
2.	Fondy	0	547
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A. II. 1. + A. II. 2. + A. II. 3.)	-389	-719
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	-389	-330
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	0	-389
B.	Cizí zdroje celkem (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV.)	2 450	1 833
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.)	991	479
B. III. 1.	Dodavatelé	60	107
2.	Směnky k úhradě		
3.	Přijaté zálohy		
4.	Ostatní závazky	2	3
5.	Zaměstnanci	112	172
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	2	49
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	69	104
8.	Daň z příjmů		
9.	Ostatní přímé daně	38	36
10.	Daň z přidané hodnoty		
11.	Ostatní daně a poplatky		
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	706	0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků		
14.	Závazky z upsaných nesplacených 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	2	8
18.	Krátkodobé bankovní úvěry		
19.	Eskontní úvěry		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	0	
21.	Vlastní dluhopisy		
22.	Dohadné účty pasivní		
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci		
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	1 459	1 354
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	0	90
2.	Výnosy příštích období	1 459	1 264
3.	Kursově rozdíly pasivní		
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	2 896	3 172



Sestaveno dne: 31.3.2011	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky Obecně prospěšná společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Nikola Lehotanová 
Předmět podnikání Ostatní profesní, vědecké a technické činnosti	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Nikola Lehotanová 
	tel.: linka:

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2010

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Collegium Bohemicum, o. p. s.

Masarykova 3  
Ústí nad Labem  
400 01

IČ

2 7 3 0 9 2 3 1

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. I.	Spotřebované nákupy celkem (součet A. I. 1. až A. I. 4.)	168	0	168
1.	Spotřeba materiálu	136	0	136
2.	Spotřeba energie	32	0	32
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek			
4.	Prodané zboží			
A. II.	Služby celkem (součet A. II. 5. až A. II. 8.)	3 222	0	3 222
5.	Opravy a udržování			
6.	Cestovné	163	0	163
7.	Náklady na reprezentaci	385	0	385
8.	Ostatní služby	2 674	0	2 674
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	3 179	0	3 179
9.	Mzdové náklady	2 415	0	2 415
10.	Zákonné sociální pojištění	764	0	764
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.)	91	0	91
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
18.	Ostatní pokuty a penále	1	0	1
19.	Odpis nedobyné pohledávky			
20.	Úroky			
21.	Kursově ztráty	29	0	29
22.	Dary			
23.	Manka a škody			
24.	Jiné ostatní náklady	61	0	61





ic: 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.)			
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami			
32.	Poskytnuté členské příspěvky			
A. VIII.	Daň z příjmů celkem			
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů			
	<b>NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)</b>	<b>6 660</b>	<b>0</b>	<b>6 660</b>



ic: 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.)	164	0	164
1.	Tržby za vlastní výrobky			
2.	Tržby z prodeje služeb	119	0	119
3.	Tržby za prodané zboží	45	0	45
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.)	555	0	555
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
13.	Ostatní pokuty a penále			
14.	Platby za odepsané pohledávky			
15.	Úroky			
16.	Kursově zisky	4	0	4
17.	Zúčtování fondů	551	0	551
18.	Jiné ostatní výnosy			
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.)	4 786	0	4 786
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami			
27.	Přijaté příspěvky (dary)	4 786	0	4 786
28.	Přijaté členské příspěvky			
B. VII.	Provozní dotace celkem (B. VII. 29.)	825	0	825
29.	Provozní dotace	825	0	825
	VÝNOSY CELKEM (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)	6 330	0	6 330
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)	-330	0	-330
34.	Daň z příjmů			
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)	-330	0	-330

## PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavené k 31.12.2010

za účetní období 1.1.2010 – 31.12.2010

Účetní jednotky

Collegium Bohemicum, o. p. s.



Sestaveno dne: 31.3.2011	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky Obecně prospěšná společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Nikola Lehoťanová
Předmět podnikání Ostatní profesní, vědecké a technické činnosti	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Nikola Lehoťanová
	tel.: linka:

Sestavil: Nikola Lehoťanová

Dne: 31. března 2011



## 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 poskytovatele veřejných služeb dle zákona č. 483/2004 Sb.

Datum vzniku účetní jednotky: 16.12.2006

Účetní období: 1.1.2010 – 31.12.2010

### I.2. Zakladatelé účetní jednotky

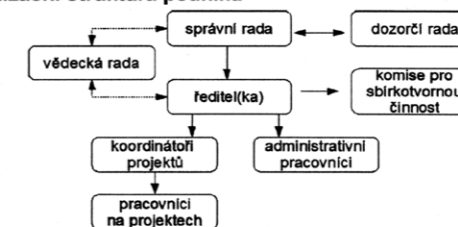
- Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem, peněžitý vklad Kč 30.000,-
- Spolek pro dějiny Němců v Čechách
- Statutární město Ústí nad Labem, peněžitý vklad Kč 30.000,-
- Česká republika – Ministerstvo kultury



### I.3. Změny a dodatky v obchodním rejstříku

Datum zápisu	Datum změny	Předmět změny	Původní znění	Nové znění
19.1.2011	11.11.2010	zánik funkce předsedy správní rady a členství ve správní radě - Mgr. Jan Kubata	-	-
19.1.2011	17.2.2010	nový člen správní rady Doc. Dr. Marie Macková Ph.D	-	-
19.1.2011	11.11.2010	nový člen dozorčí rady PaedDr. Gustav Krov	-	-
19.1.2011	4.5.2010	zánik členství v dozorčí radě Ing. Václav Petržila	-	-
19.1.2011	25.6.2010	nový člen dozorčí rady PhDr. Andrej Sulitka, CSc.	-	-
zatím nezapsáno	11.11.2010	odvolání člena dozorčí rady – Bc. Zuzana Kailová	-	-
zatím nezapsáno	11.11.2010	nový člen dozorčí rady Ing. Marcel Běhounek	-	-

### 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 31.12.2010	Stav k 31.12.2009
předseda	Mgr. Petr Gandalovič	Mgr. Jan Kubata
člen	Mgr. Lenka Černá	Mgr. Petr Gandalovič
člen	PhDr., Ph.D. Michaela Hrubá	Mgr. Lenka Černá
člen	Mgr. Tomáš Wiesner	Mgr. Tomáš Wiesner
člen	Doc. Dr. Marie Macková, Ph. D.	Doc. PhDr. Kristína Kaiserová, Csc.
člen	PaedDr. Gustav Krov	PhDr., Ph.D. Michaela Hrubá



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

Funkce v dozorčí radě	Stav k 31.12.2010	Stav k 31.12.2009
předseda	Ph.Dr. Andrej Sulitka, CSc	Ing. Václav Petržila
člen	Mgr. Václav Houfek	Mgr. Václav Houfek
člen	Ing. Marcel Běhounek	Zuzana Kailová

### I.7. Způsob zpracování účetních záznamů

Účetní záznamy za rok 2010 jsou zpracovávány pomocí účetního 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 2010 zpracovávána samostatnou mzdovou účetní rovněž u společnosti BVM Consult s.r.o. ve mzdovém softwaru Valmont.

### I.8. Způsob a místo uschovy účetních záznamů

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

## II. Osobní náklady

### II.1. Průměrný počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců v roce 2010	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2009
9	6

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2010	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2009
1	1

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

2010 (v tis. Kč)		2009 (v tis. Kč)	
Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů
2438	741	1960	695

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

Účetní jednotka v roce 2010 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 neposkytla.

## IV. Informace o aplikaci obecných účetních zásad

### IV.1. Zásoby

#### Nakupované zásoby

Účetní jednotka neeviduje v roce 2010 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 pořizovanou od roku 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 2010 nedošlo k žádným změnám.

### IV.5. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

V roce 2010 nedošlo k ocenění reprodukční pořizovací cenou.

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

V roce 2010 nedošlo k žádným podstatným změnám oproti předchozímu účetnímu období.

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

V roce 2010 nedošlo k žádným odchylkám.

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

V roce 2010 nebyly tvořeny žádné opravné položky.

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

V roce 2010 nebyla stanovena reálná hodnota příslušného majetku a závazků.

### IV.10. Opravné položky

V roce 2010 nebyly tvořeny žádné opravné položky.



## V. Doplnující 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	1451

z toho významné položky aktiv – přírůstky a úbytky

Položka aktiv	2010 (v tis. Kč)		2009 (v tis. Kč)	
	Přírůstek	Úbytek	Přírůstek	Úbytek
Ostatní dl. majetek	676	0	775	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 neeviduje žádné doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období.

### V.2.2. Odložený daňový závazek/pohledávka

Účetní jednotka neeviduje žádný odložený daňový závazek ani pohledávku.

### V.2.3. Rezervy

Účetní jednotka v roce 2010 netvořila žádné rezervy.

### V.2.4. Dlouhodobé bankovní úvěry

Účetní jednotka v roce 2010 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 31.12.2010 (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2009 (v tis. Kč)
prosinec 2010	71	48

V lednu 2011 byly tyto závazky uhrazeny v plné výši.

## V.2.6. Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění

Období, za které bylo pojistné vyměřeno	Stav k 31.12.2010 (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2009 (v tis. Kč)
srpen 2010	2	0
prosinec 2010	30	21

V lednu 2011 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	36

V lednu 2011 byly tyto závazky uhrazeny v plné výši.



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

Název akce	Poskyvatel	Částka	Včerpáno	Převod do r. 2011
provozní náklady	Statutární město Ústí nad Labem	825 000,00	825 000,00	
Deutsche Botschaft	Goethe Institut Prag	434 017,83	434 017,83	
I. Universitaet Hohenheim	I. Universitaet Hohenheim	37 639,50	37 639,50	
Postoloprty FB	Česko-německý fond budoucnosti	705 550,00	705 550,00	
Expozice fondu budoucnosti	Česko-německý fond budoucnosti	1 774 265,25	1 227 036,31	547 228,94
	Muzeum města Ústí nad Labem	152 863,00	152 863,00	
Škola demokracie	Nadace Robert Bosch	1 641 700,08	617 033,08	1 024 667,00
	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy ČR	800 000,00	800 000,00	
Středoevropský den	Euroregion Labe – EU	117 782,42	117 782,42	
Dny kultury	Ministerstvo kultury ČR	20 304,00	20 304,00	
Dobrovolník	Kancelář ASF-CZ, Servitius	178 848,08	100 202,08	78 646,00
Diskuzní fórum	Česko-německý fond budoucnosti	983 155,00	822 576,58	160 578,42
	Nadace Robert Bosch	187 020,00	187 020,00	
Dějiny spojují	Nadace Brücke	17 082,95	17 082,95	
	MMR	1 004,69	1 004,69	
FB – Nové cesty	Česko-německý fond budoucnosti	76 522,25	76 522,25	
12. dny kultury	Ministerstvo kultury ČR	500 000,00	500 000,00	
	<b>celkem</b>	<b>8 452 755,05</b>	<b>6 641 634,69</b>	<b>1 811 120,36</b>

Příspěvky celkem ve výši Kč 1.811.120,- byly převedeny do roku 2011 neboť k čerpání teprve dojde. Část je na výnosech příštích období (1.263.891,42 Kč) a část na fondech (547.228,94 Kč).

Navíc byly ještě v roce 2010 do výnosů vytvořeny dohadné položky na předpokládané krytí nákladů roku 2010, ale tyto příspěvky budou proplaceny až v roce 2011. Jedná se o předpokládané příspěvky v celkové výši Kč 1.232.199,72 určené ke krytí nákladů z akcí Expozice fondu budoucnosti, Malé památky, FMP kalendář, Dějiny spojují a Cíl 3 – Expozice.

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

Účel	Poskyvatel	Částka
Podpora ústeckých firem	Severočeské doly, a. s.	50 000

## V.2.10. Veřejné sbírky

Účetní jednotka nepořádala v roce 2010 žádnou veřejnou sbírku.

## VI. Majetek a závazky

Účetní jednotka eviduje dlouhodobý neodpisovaný majetek, a to sbírku v celkové hodnotě Kč 1.451.222,-.

## VI.1. Zřizovací výdaje

V roce 2010 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 neevviduje 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 neevviduje.

## VI.5. Pohledávky

Účetní jednotka neevviduje 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 neevviduje 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 těmito daty nedošlo k žádným významným událostem.

## VII. Výsledek hospodaření v členění dle jednotlivých druhů činností

Účetní jednotka měla v roce 2010 pouze hlavní činnost. Výsledek hospodaření z této činnosti činí ztráta ve výši Kč -329.778,42.

## VIII. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období

Ztráta z roku 2009 ve výši Kč 388.826,82 byla převedena na účet nerozděleného zisku, neuhrazené ztráty minulých let.

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

Žádné daňové úlevy nebyly v roce 2010 použity.

## X. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze

### X.1. Drobný nehmotný a hmotný majetek

	2010 (v tis. Kč)	2009 (v tis. Kč)
Drobný nehmotný majetek	0	0
Drobný hmotný majetek	89	89



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 31.12.2010 eviduje úč. jednotka 73 ks knih v prodejní ceně celkem Kč 14.235,-.

## X.2.

Účetní jednotka převádí do roku 2011 podporu přijatou od Nadace Roberta Bosche ve výši 1.024.667 Kč. Z této položky byla část prostředků použita na předfinancování projektů programu Cíl 3 Malé památky, Dějiny spojují a Expozice. Toto předfinancování je doloženo soupiskami výdajů ke kvartálnímu vyúčtování těchto projektů v celkové výši 34.645 EUR (845.338 Kč). Očekáváme, že podle pravidel programu obdrží účetní jednotka tyto platby ve formě zpětného profinancování do konce roku 2011 tak, aby byly dodrženy závazky vůči Nadaci Roberta Bosche.

## 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	Číslo zvýšení/jmění (v tis. Kč)
vlastní jmění - sbírky	1451

V roce 2010 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	2010 (v tis. Kč)	2009 (v tis. Kč)
prodané výtisky knihy „Anděl v kulichu“	45	28
<b>Celkem</b>	<b>45</b>	<b>28</b>

Ústí nad Labem, 31. března 2011

  
Mgr. Blanka Mouralová, ředitelka





Fotografie a text © Collegium Bohemicum 2011  
Grafický design © Garantia Catarsis 2011

