



Collegium Bohemicum, o. p. s.

Finanční zpráva za rok 2008
Finanzbericht für das Jahr 2008







ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky

k 31.12.2008

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 6.4.2009
Č.j.:PA/139/Šr/2009





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 31.12.2008 a výkazu zisku a ztráty za období od 1.1.2008 do 31.12.2008 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 pracovníku 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: Bc. Vladislav Šrajbr

Auditorská zpráva byla vyhotovena za účetní období od 1.1.2008 do 31.12.2008. Předmětem ověření byla účetní závěrka účetní jednotky k 31.12.2008. Audit byl zpracován v období měsíce dubna 2009.

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, zvést 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. 254/2000 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 31.12.2008 a nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření za rok 2008 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 31.12.2008

VÝROK BEZ VÝHRAD.






za účetní období od 1.1.2008 do 31.12.2008 s účetní závěrkou k 31.12.2008, která je v této výroční zprávě obsažena. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán účetní jednotky **Collegium Bohemicum, o.p.s.** Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace uvedené ve výroční zprávě, které byly převzaty z účetní závěrky či z ní použity, jsou ve všech významných ohledech v souladu s touto účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě účetní jednotky Collegium Bohemicum, o.p.s. ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Ústí nad Labem dne 6.4.2009




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



zprávu převzal

Výtisk č. 1 z 4



ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2008

(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.)		
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.)		
A. II. 1.	Pozemky		
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky		
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.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek		



Označení	AKTIVA	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a	b	1	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.)	959	841
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)	33	8
B. II.1.	Odběratelé		
2.	Směnky k inkasu		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry		
4.	Poskytnuté provozní zálohy		
5.	Ostatní pohledávky	2	
6.	Pohledávky za zaměstnanci		7
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění		
8.	Daň z příjmů		
9.	Ostatní přímé daně		
10.	Daň z přidané hodnoty		





IČ: 27309231

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	30	
14.	Pohledávky za účastníky sdružení		
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů		
17.	Jiné pohledávky		
18.	Dohadné účty aktivní	1	1
19.	Opravná položka k pohledávkám		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	921	828
B. III.1.	Pokladna	5	21
2.	Ceniny		
3.	Účty v bankách	916	807
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	5
B.IV.1.	Náklady příštích období	5	5
2.	Příjmy příštích období		
3.	Kursově rozdíly aktivní		
	AKTIVA CELKEM A. + B.)	959	841




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	60
A. I.	Jmění celkem (A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.)	60	60
A. I. 1.	Vlastní jmění	60	60
2.	Fondy		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A. II. 1. + A. II. 2. + A. II. 3.)		
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření		
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.)	899	781
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.)	177	156
B. III. 1.	Dodavatelé	14	8
2.	Směnky k úhradě		
3.	Přijaté zálohy		
4.	Ostatní závazky	1	3
5.	Zaměstnanci	33	37
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům		
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	24	32
8.	Daň z příjmů		3
9.	Ostatní přímé daně		
10.	Daň z přidané hodnoty		
11.	Ostatní daně a poplatky		
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	8	
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	86	44
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů		



IC: 27309231

Označení	PASIVA	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a	b	3	4
15.	Závazky k účastníkům sdružení		
16.	Závazky z pevných termínovaných operací		
17.	Jiné závazky		
18.	Krátkodobé bankovní úvěry		
19.	Eskontní úvěry		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy		
21.	Vlastní dluhopisy		
22.	Daňové účty pasivní	11	29
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci		
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	722	625
B. IV. 1.	Výdaje příštích období		
2.	Výnosy příštích období	722	625
3.	Kursově rozdíly pasivní		
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	959	841

Sestaveno dne: 26.3.2009	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)
Předmět podnikání podpora vědecké historické práce	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)
	tel.: linka:



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2008

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Collegium Bohemicum, o.p.s.

Masarykova 3

Ústí nad Labem 1

40001

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.)	229		229
1.	Spotřeba materiálu	207		207
2.	Spotřeba energie	22		22
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek			
4.	Prodané zboží			
A. II.	Služby celkem (součet A. II. 5. až A. II. 8.)	2 058		2 058
5.	Opravy a udržování			
6.	Cestovné	463		463
7.	Náklady na reprezentaci	356		356
8.	Ostatní služby	1 239		1 239
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	803		803
9.	Mzdové náklady	598		598
10.	Zákonné sociální pojištění	205		205
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.)	39		39
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
18.	Ostatní pokuty a penále			
19.	Odpis nedobyné pohledávky			
20.	Úroky			
21.	Kursově ztráty	9		9
22.	Dary			
23.	Manka a škody			
24.	Jiné ostatní náklady	30		30





IČ: 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.)	706		706
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	706		706
32.	Poskytnuté členské příspěvky			
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.)	3 835		3 835




13



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.)	334		334
1.	Tržby za vlastní výroby			
2.	Tržby z prodeje služeb	334		334
3.	Tržby za prodané zboží			
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 polotovaru			
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	1		
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.)	2		2
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
13.	Ostatní pokuty a penále			
14.	Platby za odepsané pohledávky			
15.	Úroky			
16.	Kursově zisky	2		2
17.	Zúčtování fondů			
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.)	1 743		1 743
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami			
27.	Přijaté příspěvky (dary)	1 743		1 743
28.	Přijaté členské příspěvky			
B. VII.	Provozní dotace celkem (B. VII. 29.)	1 756		1 756
29.	Provozní dotace	1 756		1 756
	VÝNOSY CELKEM (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)	3 835		3 835
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)			
34.	Daň z příjmů			
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)			

Sestaveno dne: 26.3.2009	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky o.p.s.	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)
Předmět podnikání Organizuje a podporuje vědeckou historickou	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) práci tel.: linka:



Příloha k účetní závěrce
za rok 2008

COLLEGIUM BOHEMICUM o. p. s.
Masarykova 3, 400 01 Ústí nad Labem

I. Obecné údaje

IČ: 27309231

Právní forma: o.p.s.

Datum vzniku: 16.12.2006

Datum zápisu do rejstříku obecně prospěšných společností:

Společnost je zapsána v rejstříku obecně prospěšných společností, vedeného u Krajského soudu v Ústí nad Labem.

Předmět podnikání:

- a) 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.
- b) vydává a podporuje vydávání vědeckých publikací se zaměřením na poznání dějin Němců v českých zemích a na dějiny česko-německých a česko-rakouských vztahů.
- c) pořádá a spolupřádá vědecký 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.
- d) spolupracuje s dalšími vědeckými a kulturními institucemi a společnostmi u nás a v zahraničí.
- e) buduje nebo podporuje vytváření informačních databází se zaměřením na poznání dějin Němců v českých zemích a na dějiny česko-německých a česko-rakouských vztahů.
- f) 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.
- g) podporuje nebo organizuje výuku a vzdělávací projekty v oblasti dějin Němců v českých zemích a česko-německých a česko-rakouských vztahů.
- h) 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.
- i) 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.
- j) 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.
- k) Plní povinnosti poskytovatel veřejných služeb dle zákona č. 483/2004 Sb.



Členové správní rady:

Předseda: Mgr. Jan Kubata
Člen: Mgr. Petr Gandalovič
Mgr. Lenka Černá
Doc.PhDr. Kristina Kaiserová, Csc.
PhDr., Ph.D. Michaela Hrubá
Mgr. Tomáš Wiesner – změna v obchodním rejstříku – člen od 19.11.2008
Karel Punčochář – změna v obchodním rejstříku – zánik členství od 19.11.2008

Členové dozorčí rady:

Člen: Mgr. Václav Houfek
Zuzana Kailová
Ing. Václav Petržila – změna v obchodním rejstříku – člen dozorčí rady od
29.9.2008
Bc. Filip Brodský – Předseda – změna v obchodním rejstříku – den zániku
členství 29.9.2008

Statutárním orgánem o.p.s je správní rada. Jménem společnosti jsou oprávněni jednat a podepisovat vždy členové správní rady společně.

Zakladatel:

Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem
Spolek pro dějiny Němců v Čechách
Statutární město Ústí nad Labem
Česká republika – Ministerstvo kultury změna v obchodním rejstříku

Hlavní aktivity účetní jednotky v roce 2008

V roce 2008 neměla organizace žádnou hospodářskou činnost pouze hlavní činnost.

2. Účetní období za které je sestavena účetní závěrka a rozvahový den

Účetní období účetní jednotky je kalendářní rok 2008.
Rozvahovým dnem dle § 19 odst. 1 ZoÚ je 31.12.2008.

3. Použité účetní metody

Účetní metody použité účetní jednotkou jsou v souladu s §§ 32 – 42 Vyhlášky č. 504/2002 Sb. s výjimkou § 42, ve znění pozdějších předpisů.

Vymezení nákladů souvisejících s pořízením dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku.

Drobný hmotný majetek, jehož pořizovací cena je do 40 000,-- Kč je účtován přímo do nákladů v pořizovací ceně včetně vedlejších nákladů. Tento majetek je veden v operativní evidenci.

Odepisování majetku

Netýká se.





Metoda kurzových rozdílů

Účetní jednotka používá denní kurz ČNB. K 31.12.2008 byly zaučtovány kurzové rozdíly k pokladnímu zůstatku a závazkům.

4. Způsob zpracování účetních záznamů

Účetnictví zpracovává hlavní účetní s výjimkou mzdového účetnictví, které zpracovává mzdová účetní.

Účetní záznamy jsou zpracovány pomocí účetního software BYZNYS Win u společnosti PRIMASKA CONSULT, s.r.o. se sídlem V Zahradkách 25, Ústí nad Labem.

5. Způsob a místo úschovy účetních záznamů

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

6. Přehled splatných závazků

Účetní jednotka měla ke konci roku 2008 závazky za zdravotním pojištěním ve výši Kč 9 209,--, za sociálním pojištěním ve výši Kč 23 191,-- a vůči finančnímu úřadu za daň zálohovou ve výši Kč 2 218,-- a daň srážkovou ve výši Kč 655,--. Tyto závazky byly během měsíce ledna 2009 uhrazeny.

7. Údaje o zaměstnancích

Účetní jednotka měla v roce 2008 dva zaměstnance na hlavní pracovní poměr a jednoho na dohodu o činnosti. Mzdové náklady v roce 2008 činí 597 590,-- Kč.

8. Odměny a funkční požitky členům statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů

Členům správní a dozorčí rady nebyly v roce 2008 vyplaceny žádné odměny a funkční požitky.

9. 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, nemají členové statutárních orgánů ani jejich rodinní příslušníci účast v osobách, a s nimiž účetní jednotka uzavřela za účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy.

10. Další majetková plnění členů statutárních orgánů

Členům statutárních orgánů nebyly poskytnuty během účetního období žádné zálohy ani úvěry. Taktéž účetní jednotka nepřijala během účetního období žádný závazek na jejich účet, jakožto určitý druh záruky.





Česko-německý fond budoucnosti, Na Kazance 634/7, 171 00 Praha 7 poskytl v roce 2008 příspěvek ve výši Kč 705 550,--. Celková výše příspěvku je 2 116 000,-- Kč. Poskytnutí příspěvku dle smlouvy je nejpozději do roku 2010. Dále poskytl dotaci ve výši Kč 55 000,--. Nevyčerpaná dotace ve výši Kč 5 944,50 bude použita v roce 2009. Tato část byla převedena na účet výnosy příštích období.

Statutární město Ústí nad Labem poskytlo na základě usnesení Zastupitelstva města Ústí nad Labem dotaci ve výši Kč 1 015 340,--. Nevyčerpaná dotace a příspěvky ve výši Kč 304 831,37 bude čerpána v roce 2009. Tato část dotace byla převedena na účet výnosy příštích období. Z roku 2007 byla převedena nevyčerpaná dotace ve výši Kč 721 782,--.

Euroregion Elbe/Labe poskytl příspěvek ve výši Kč 3 986,-- na projekt Prohlídka města Ústí nad Labem.

Deutsche Botschaft der Bundesrepublik Deutschland, Prag poskytlo v roce 2008 tyto dotace a příspěvky: V březnu 2008 Kč 22 615,-- a Kč 248 900,--, v červenci Kč 239 000,--. V době vyúčtování nesmí překročit čerpání 20 000,-- Eur. Částka Kč 45 629,-- bude vrácena v roce 2009.

Severočeská plynárenská, a.s. poskytla dar ve výši Kč 100 000,--.

KS Kolbenschmidt Czech Republic, a.s. poskytla dar ve výši Kč 80 000,--.

Severočeské doly, a.s. poskytly dar ve výši Kč 100 000,--.

Tyto dary jsou na akci Podpora ústeckých firem. Nevyčerpaná část peněžních darů ve výši Kč 59 828,-- bude čerpána v roce 2009. Tato částka byla převedena na účet výnosy příštích období.

Nadace Arbor Vitae, se sídlem Řevnice, poskytla příspěvek ve výši Kč 34 000,--.

Nadace Robert Bosch poskytla příspěvek ve výši Kč 675 568,-- na akci Setkání Boschovy nadace. Nevyčerpaná část příspěvku ve výši Kč 141 793,-- byla vrácena na účet Nadace Roberta Bosche. Dále poskytla příspěvek ve výši Kč 3 928,--. Při vyúčtování tohoto příspěvku byla částka ve výši Kč 2 525,-- vrácena na účet Nadace Roberta Bosche.

1. Univerzita Hohenheim poskytla během roku 2008 dotace a příspěvky v celkové výši Kč 307 934,--. Nevyčerpaná část ve výši Kč 252 445,-- bude čerpána v roce 2009. Tato částka byla převedena na účet výnosy příštích období.

12. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období

V roce 2008 neměla účetní jednotka žádnou činnost.





Účetní jednotka měla v roce 2008 pouze hlavní činnost.

Výnosy 1 835 371,--

Náklady 1 835 371,--

Výsledek hospodaření 0,-- (řádek 10 Přiznání k dani z příjmů právnických osob)

14. Další informace dle úvahy účetní jednotky a informace vyžadované zvláštními předpisy

Nejsou žádné.

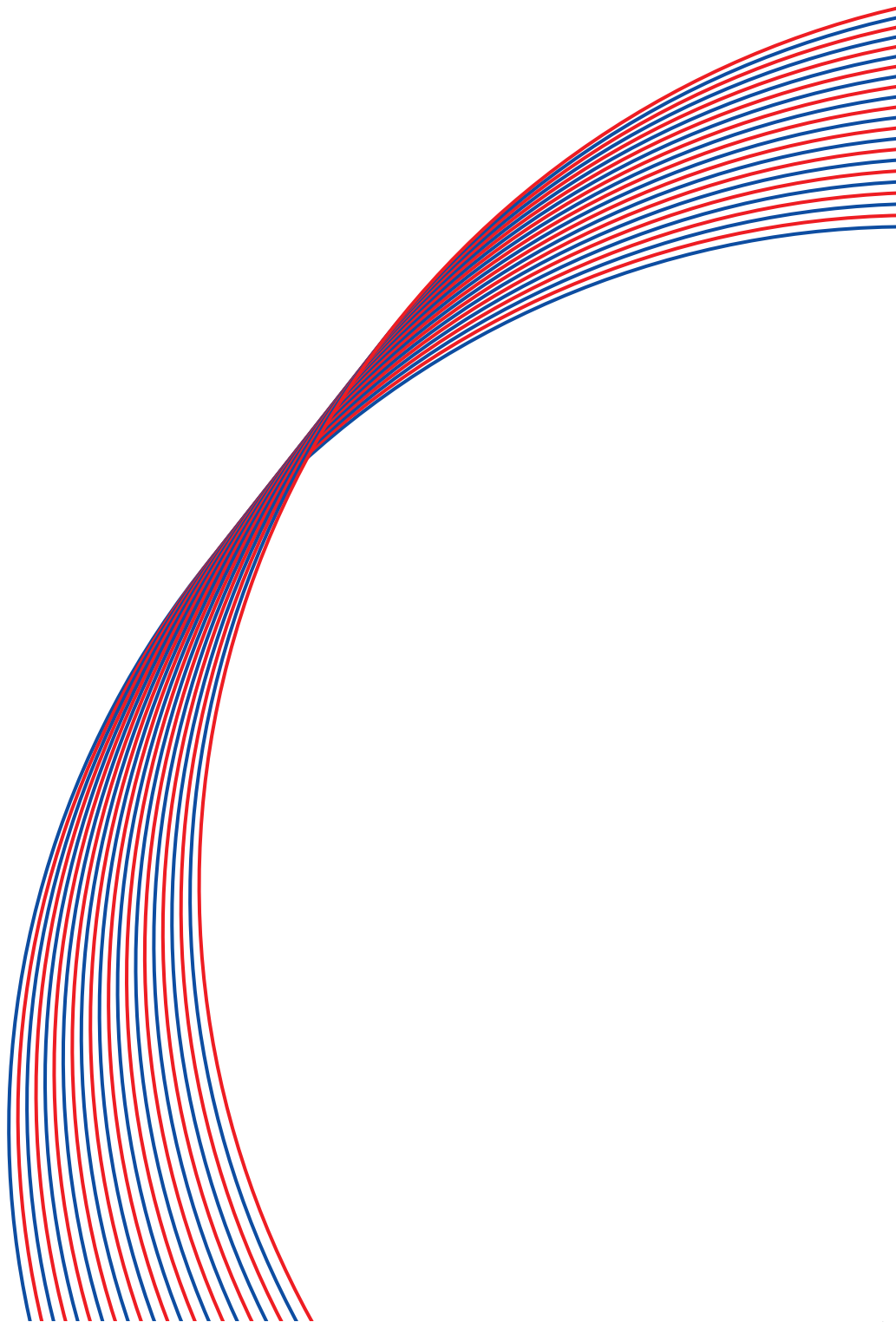
5. Významné události, které se staly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Nejsou žádné.

V Ústí nad Labem 26. 3. 2009


Blanka Mouralová
ředitelka







collegium
bohemicum



© Collegium Bohemicum 2009
Grafický design © Garantia Catarsis 2009

