

Collegium Bohemicum, o.p.s.

Finanční zpráva za rok 2011

Finanzbericht für das Jahr 2011

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky

k 31.12.2011

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 20.6.2012

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 31.12.2011, výkazu zisku a ztráty za období od 1.1.2011 do 31.12.2011 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 na dějiny česko-německých a česko-rakouských vztahů. Účel je podrobněji popsán v příloze k účetní závěrce.

Auditorská zpráva byla vyhotovena za účetní období od 1.1.2011 do 31.12.2011. Předmětem ověření byla účetní závěrka účetní jednotky k 31.12.2011.

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

Naší 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

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 31.12.2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2011 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 31.12.2011

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 20.6.2012



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

.....
[Handwritten signature]

zprávu převzal

Výtisk č. 1. z 4.

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2011

(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.)	1 451	2 153
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.)	1 451	2 153
A. II. 1.	Pozemky		
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	1 451	2 153
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.	Oprávky k dlouhod. majetku celkem (souč. A.IV.1. až A.IV.11.)		
A.IV.1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje		0
2.	Oprávky k softwaru		
3.	Oprávky k ocenitelným právům		
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku		
6.	Oprávky k stavbám		
7.	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí		
8.	Oprávky k pěšitelským celkům trvalých porostů		
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům		
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku		
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku		
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	1 721	5 101
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)	1 374	3 433
B. II.1.	Odběratelé	7	19
2.	Směnky k inkasu		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry		
4.	Poskytnuté provozní zálohy	51	5
5.	Ostatní pohledávky	0	16
6.	Pohledávky za zaměstnanci	21	15
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		2 795
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	63	3 383 0
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávních celků		2 713 1 250
14.	Pohledávky za účastníky sdružení		
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů		
17.	Jiné pohledávky	0	5
18.	Dohadné účty aktivní	1 232	3 373
19.	Opravná položka k pohledávkám		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	344	1 428
B. III.1.	Pokladna	6	17
2.	Ceniny		
3.	Účty v bankách	338	1 411
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.)	3	240
B. IV.1.	Náklady příštích období	3	240
2.	Příjmy příštích období		
3.	Kursově rozdíly aktivní		
	AKTIVA CELKEM (A. + B.)	3 172	7 254

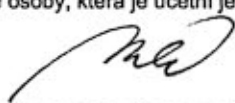




Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
A.	Vlastní zdroje celkem (A. I. + A. II.)	1 339	2 795
A. I.	Jmění celkem (A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.)	2 058	3 363
A. I. 1.	Vlastní jmění	1 511	2 213
2.	Fondy	547	1 150
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A. II. 1. + A. II. 2. + A. II. 3.)	-719	-568
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	-330	151
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	-389	-719
B.	Cizí zdroje celkem (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV.)	1 833	4 459
B. I.	Rezervy celkem (B. I.1.)		
B. I. 1.	Rezervy		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B. II. 1. až B. II. 7.)	0	3 869
B. II. 1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	0	3 869
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.)	479	445
B. III. 1.	Dodavatelé	107	21
2.	Směnky k úhradě		
3.	Přijaté zálohy		
4.	Ostatní závazky	3	4
5.	Zaměstnanci	172	149
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	49	75
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	104	84
8.	Daň z příjmů		
9.	Ostatní přímé daně	36	22
10.	Daň z přidané hodnoty		
11.	Ostatní daně a poplatky	0	1
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	0	52
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků		
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů		



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	8	0
18.	Krátkodobé bankovní úvěry		
19.	Eskontní úvěry		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy		
21.	Vlastní dluhopisy		
22.	Daňové účty pasivní	0	37
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci		
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	1 354	145
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	90	0
2.	Výnosy příštích období	1 264	145
3.	Kurové rozdíly pasivní		
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	3 172	7 254



Sestaveno dne: 13.6.2012	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:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Collegium Bohemicum, o. p. s.

Masarykova

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.)	77	0	77
1.	Spotřeba materiálu	61	0	61
2.	Spotřeba energie	16	0	16
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek			
4.	Prodané zboží			
A. II.	Služby celkem (součet A. II. 5. až A. II. 8.)	2 577	0	2 577
5.	Opravy a udržování			
6.	Cestovné	167	0	167
7.	Náklady na reprezentaci	135	0	135
8.	Ostatní služby	2 275	0	2 275
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	3 911	0	3 911
9.	Mzdové náklady	3 088	0	3 088
10.	Zákonné sociální pojištění	823	0	823
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.)	19	0	19
14.	Daň silniční	1	0	1
15.	Daň z nemovitostí			
16.	Ostatní daně a poplatky	18	0	18
A. V.	Ostatní náklady celkem (součet A. V. 17. až A. V. 24.)	398	0	398
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
18.	Ostatní pokuty a penále	1	0	1
19.	Odpis nedobyné pohledávky			
20.	Úroky	84	0	84
21.	Kursově ztráty	257	0	257
22.	Dary			
23.	Manka a škody			
24.	Jiné ostatní náklady	56	0	56



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.)			115
25.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku			
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku			25
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			
	NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)	6 982	0	6 982



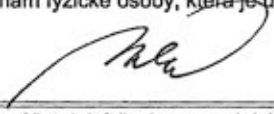
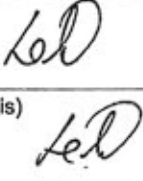
Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (součet B. I. 1. až B. I. 3.)	115	0	115
1.	Tržby za vlastní výroby			
2.	Tržby z prodeje služeb	105	0	105
3.	Tržby za prodané zboží	10	0	10
B. II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem (součet B. II. 4. až B. II. 7.)			
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby			
5.	Změna stavu zásob polotovarů			
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.)	563	0	563
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
13.	Ostatní pokuty a penále			
14.	Platby za odepsané pohledávky			
15.	Úroky	1	0	1
16.	Kursově zisky	96	0	96
17.	Zúčtování fondů	466	0	466
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.)	5 580	0	5 580
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami			
27.	Přijaté příspěvky (dary)	5 580	0	5 580
28.	Přijaté členské příspěvky			
B. VII.	Provozní dotace celkem (B. VII. 29.)	875	0	875
29.	Provozní dotace	875	0	875
	VÝNOSY CELKEM (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)	7 133	0	7 133

C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)	151	0	151
34.	Daň z příjmů			
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)	151	0	151



Sestaveno dne: 13. 6. 2012	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:

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavené k 31.12.2011

za účetní období 1.1.2011 – 31.12.2011

Účetní jednotky

Collegium Bohemicum, o. p. s.

Sestavil: Nikola Lehořanová

Dne: 13. června 2012



Obsah

I. Obecné údaje.....	3
II. Osobní náklady.....	6
III. Plnění poskytnutá statutárním orgánům, členům dozorčích orgánů nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů.....	6
IV. Informace o aplikaci obecných účetních zásad.....	6
V. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty.....	7
VI. Majetek a závazky.....	9
VII. Výsledek hospodaření v členění dle jednotlivých druhů činností.....	10
VIII. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období.....	10
IX. Způsob zjištění základu daně z příjmů, informace o použitých daňových úlevách.....	10
X. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze.....	11
XI. Náklady na odměny statutárnímu auditorovi, auditorské společnosti.....	11
XII. Vlastní jmění.....	11
XIII. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb.....	11



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 spolupřřádá 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 spolupřřádá 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: 1.1.2011 – 31.12.2011

I.2. Zakladatelé účetní jednotky

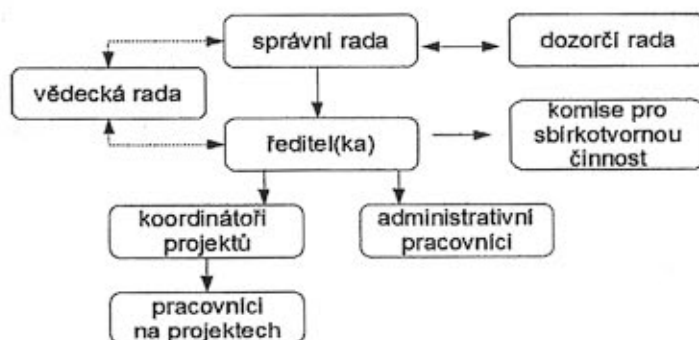
- Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem, peněžitý vklad Kč 30.000,-
- Spolek pro dějiny Němců v Čechách
- Statutární město Ústí nad Labem, peněžitý vklad Kč 30.000,-
- Česká republika – Ministerstvo kultury



I.3. Změny a dodatky v obchodním rejstříku

Datum zápisu	Datum změny	Předmět změny	Původní znění	Nové znění
19.1.2011	4.11.2011	zánik členství ve správní radě PaedDr. Gustav Krov k datu 18.4.2011	-	-
4.11.2011	4.11.2011	Mgr. Blanka Mouralová zapsána jako ředitel společnosti	-	-
16.12.2006	4.11.2011	statutární orgán jednající za společnost	Jménem společnosti jsou oprávněni jednat a podepisovat vždy dva členové správní rady společně.	Ředitel je statutárním orgánem obecně prospěšné společnosti, jenž řídí činnost obecně prospěšné společnosti a jedná jejím jménem.
4.11.2011	4.11.2011	zánik členství v dozorčí radě Bc. Marcel Běhounek k datu 1.5.2011	-	-
zatím nezapsáno	30.9.2011	zánik členství ve správní radě Mgr. Tomáš Wiesner k datu 30.9.2011	-	-
zatím nezapsáno	23.5.2011	zánik členství ve správní radě Doc. Dr. Marie Macková, Ph. D. k datu 23.5.2011	-	-
zatím nezapsáno	6.9.2011	nový člen správní rady PhDr. Jiří Kuděla od data 6.9.2011	-	-
zatím nezapsáno	6.9.2011	nový člen správní rady PhDr. Václav Hofmann od data 6.9.2011	-	-
zatím nezapsáno	29.9.2011	nový člen správní rady Ing. Libor Turek od data 29.9.2011	-	-
zatím nezapsáno	23.5.2011	nový člen správní rady Doc. Dr. Zdeněk Radvanovský, CSc. od data 23.5.2011	-	-
zatím nezapsáno	1.9.2011	nový člen správní rady Heinz Fennekold od data 1.9.2011	-	-
zatím nezapsáno	1.11.2011	nový člen správní rady PhDr. Anna Matoušková od data 1.11.2011	-	-

I.4. Organizační struktura podniku



I.5. Orgány účetní jednotky ke konci účetního období**I.5.1 Ředitel(ka)**

Statutárním orgánem obecně prospěšné společnosti je ředitel, jenž řídí činnost obecně prospěšné společnosti a jedná jejím jménem.

Funkce	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2010
ředitelka	Mgr. Blanka Mouralová	Mgr. Blanka Mouralová

I.5.2 Správní rada

Funkce ve správní radě	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2010
předseda	Mgr. Petr Gandalovič	Mgr. Petr Gandalovič
člen	Mgr. Lenka Černá	Mgr. Lenka Černá
člen	---	PhDr., Ph.D. Michaela Hrubá
člen	---	Mgr. Tomáš Wiesner
člen	---	Doc. Dr. Marie Macková, Ph. D.
člen	---	PaedDr. Gustav Krov
člen	Doc. Dr. Zdeněk Radvanovský, CSc.	---
člen	PhDr. Anna Matoušková	---
člen	Ing. Libor Turek	---
člen	PhDr. Václav Hofmann	---
člen	Heinz Fennekold	---
člen	PhDr. Jiří Kuděla	---

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

Funkce v dozorčí radě	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2010
člen	Ph.Dr. Andrej Sulitka, CSc	Ph.Dr. Andrej Sulitka, CSc
člen	Mgr. Václav Houfek	Mgr. Václav Houfek
člen	---	Ing. Marcel Běhounek

I.7. Způsob zpracování účetních záznamů

Účetní záznamy za rok 2011 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 2011 zpracovávána samostatnou mzdovou účetní rovněž u společnosti BVM Consult s.r.o. ve mzdovém softwaru Valmont.

I.8. Způsob a místo úschovy 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 stálých zaměstnanců v roce 2011	Průměrný počet ostatních zaměstnanců (DPP, DPČ apod.) v roce 2011	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2010	Průměrný počet ostatních zaměstnanců (DPP, DPČ apod.) v roce 2010
9	10	9	1

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2011	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2010
1	1

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

2011 (v tis. Kč)		2010 (v tis. Kč)	
Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů
3458	453	2438	741

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

Účetní jednotka v roce 2011 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 žádná taková plnění neposkytla.

IV. Informace o aplikaci obecných účetních zásad

IV.1. Zásoby

Nakupované zásoby

Účetní jednotka neeviduje v roce 2011 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 denní kurz dle ČNB.

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

V roce 2011 nedošlo k žádným změnám.

IV.5. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

V roce 2011 nedošlo k ocenění reprodukční pořizovací cenou.

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

V roce 2011 nedošlo k žádným podstatným změnám oproti předchozímu účetnímu období.

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

V roce 2011 nedošlo k žádným odchylkám.

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

V roce 2011 nebyly tvořeny žádné opravné položky.

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

V roce 2011 nebyla stanovena reálná hodnota příslušného majetku a závazků.

IV.10. Opravné položky

V roce 2011 nebyly tvořeny žádné opravné položky.

IV.11. Časové rozlišení nákladů

V roce 2011 bylo na účet nákladů příštích období přeúčtována částka ve výši 240.420,- Kč. Jedná se o 10% nákladů roku 2011 ze střediska 3100. Jedná se o vlastní 10% podíl na nákladech při tvorbě expozice sbírky. Do doby otevření výstavy bude vždy časově rozlišováno 10% nákladů, které budou po otevření (zahájení) výstavy do nákladů postupně rozpouštěny po dobu 48 měsíců.

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	2153

z toho významné položky aktiv – přírůstky a úbytky

Položka aktiv	2011 (v tis. Kč)		2010 (v tis. Kč)	
	Přírůstek	Úbytek	Přírůstek	Úbytek
Ostatní dl. majetek	702	0	676	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 neneviduje žádné doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období.

V.2.2. Odložený daňový závazek/pohledávka

Účetní jednotka neneviduje žádný odložený daňový závazek ani pohledávku.

V.2.3. Rezervy

Účetní jednotka v roce 2011 netvořila žádné rezervy.

V.2.4. Bankovní úvěry

Účetní jednotka uzavřela 10.6.2011 smlouvu o revolvingovém úvěru v celkové výši limitu EUR 160.000,-. Úvěr může být použit výhradně na předfinancování investice do projektu „Vývoj a realizace koncepce trvalé expozice k dějinám Němců v českých zemích“ podporovaného z dotací Cíle 3 na podporu příhraniční spolupráce 2007-2013 mezi Českou republikou a Svobodným státem Sasko.

Bankovní ústav	Účel	Úroková sazba	Jistění	Počáteční stav (v EUR)	Přírůstek (v EUR)	Úbytek (v EUR)	Konečný stav (v EUR)
Komerční banka, a.s.	předfinancování investice do projektu	IM EURIBOR + pevná odchylka 2,85% p.a.	ručení, ručitel Statutární město Ústí nad Labem	0	149.970	0	149.970
Celkem				0	149.970	0	149.970

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

Období, za které bylo pojistné vyměřeno	Stav k 31.12.2011 (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2010 (v tis. Kč)
prosinec 2011	59	71

V lednu 2012 byly tyto závazky uhrazeny v plné výši.

V.2.6. Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění

Období, za které bylo pojistné vyměřeno	Stav k 31.12.2011 (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2010 (v tis. Kč)
prosinec 2011	25	30

V lednu 2012 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	Ústí nad Labem	21
srážková	Ústí nad Labem	1
silniční	Ústí nad Labem	1

V lednu 2012 byly tyto závazky uhrazeny v plné výši.



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

Název akce	Poskytovatel	Částka	Vyčerpano	Převod do r. 2012
provozní náklady	Statutární město Ústí nad Labem	875 000,00	875 000,00	
	Saské ministerstvo vnitra	120 625,00	120 625,00	
Deutsche Botschaft	Goethe Institut Prag	432 486,23	432 486,23	
Expozice fondu budoucnosti	Česko-německý fond budoucnosti	2 318 578,94	1 168 079,31	1 150 499,63
	Muzeum města Ústí nad Labem	119 297,00	119 297,00	
Škola demokracie	Nadace Robert Bosch	1 024 667,00	1 024 667,00	
	Česko-německý fond budoucnosti	60 537,50	60 537,50	
Malé památky	Saská rozvojová banka	115 888,92	115 888,92	
	Ministerstvo pro místní rozvoj ČR	6 848,06	6 848,06	
Dobrovolník	Kancelář ASF-CZ, Servitus	78 646,00	78 646,00	
FMP kalendář	Euroregion Labe – EU	94 512,98	94 512,98	
Diskuzní fórum	Česko-německý fond budoucnosti	355 578,42	303 595,42	-51 983,00
Dějiny spojují	Nadace Brücke	90 513,25	90 513,25	
	Ministerstvo pro místní rozvoj ČR	2 821,10	2 821,10	
12. dny kultury	Ministerstvo kultury ČR	500 000,00	500 000,00	
MZV	Ministerstvo zahraničních věcí ČR	380 000,00	380 000,00	
	celkem	6 576 000,40	5 373 517,77	1 098 516,63

Příspěvky celkem ve výši Kč 1.150.499,63 se převádí do roku 2012, neboť k čerpání teprve dojde. Tento zůstatek je evidovaný na fondech. Částka Kč -51.983,- je výše dohadné položky na vratku projektu Diskuzní fórum, protože tato část nevyčerpaných prostředků se bude v roce 2012 vracet.

Navíc byly ještě v roce 2011 do výnosů vytvořeny dohadné položky na předpokládané krytí nákladů roku 2011, ale tyto příspěvky budou proplaceny až v roce 2012. Jedná se o předpokládané příspěvky v celkové výši Kč 2.440.399,30 určené ke krytí nákladů z akcí Malé památky, Dobrovolník, Dějiny spojují a Cíl 3 – Expozice. Na účtu dohadných položek aktivních nadále zůstávají dosud neobdržené příspěvky z dohadných položek vytvořených v předešlých letech v celkové výši Kč 932.691,25 na předpokládané krytí nákladů z akcí Dějiny spojují a Cíl 3 – Expozice. Celková částka dohadných položek aktivních činí Kč 3.373.090,55.

V.2.9. Dary poskytnuté účetní jednotce

Účel	Poskytovatel	Částka (v tis. Kč)
Podpora ústeckých firem	Severočeské doly, a. s.	50
Podpora činnosti CB	Zuzana Pokorná	200
celkem		250

Část daru od Zuzany Pokorné ve výši 145 tis. Kč byla převedena do roku 2012, neboť tato část bude skutečně čerpána až v roce 2012.

V.2.10. Veřejné sbírky

Účetní jednotka nepořádala v roce 2011 žádnou veřejnou sbírku.

VI. Majetek a závazky

Účetní jednotka eviduje dlouhodobý neodpisovaný majetek, a to sbírku v celkové hodnotě Kč 2.153.255,91.



VI.1. Zřizovací výdaje

V roce 2011 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 pronajímala kancelářské prostory v budově Masarykova 3, 400 01 Ústí nad Labem, v období leden až část května 2011.

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

Účetní jednotka neeviduje 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 neeviduje.

VI.5. Pohledávky

Účetní jednotka neeviduje 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 neeviduje 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 2011 pouze hlavní činnost. Výsledek hospodaření z této činnosti činí zisk ve výši Kč 150.529,26.

VIII. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období

Ztráta z roku 2010 ve výši Kč 329.778,45 byla převedena na účet nerozděleného zisku, neuhrazené ztráty minulých let.

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

V přiznání k dani z příjmů za rok 2011 bylo použito snížení základu daně podle § 20, odst. 7, Zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů.



X. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze**X.1. Drobný nehmotný a hmotný majetek**

	2011 (v tis. Kč)	2010 (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 31.12.2011 úč. jednotka eviduje 3 ks výtisků knihy.

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	702

V roce 2011 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	2011 (v tis. Kč)	2010 (v tis. Kč)
prodané výtisky knihy „Anděl v kulichu“	11	45
vybrané vstupné z pořádaných akcí	15	-
reklama	90	-
Celkem	116	45

Ústí nad Labem, 13. června 2012

Mgr. Blanka Mouralová, ředitelka



