

Collegium Bohemicum, o. p. s.

Finační zpráva za rok 2012

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky

k 31.12.2012

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 12.6.2013

Zpráva o účetní závěrce

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou **Collegium Bohemicum, o.p.s.** a auditorskou firmou **PRIMASKA AUDIT, a.s.** jsme provedli **audit přiložené účetní závěrky společnosti Collegium Bohemicum, o.p.s. tj. rozvahy k 31.12.2012, výkazu zisku a ztráty za období od 1.1.2012 do 31.12.2012 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých významných účetních metod a další vysvětlující informace.**

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: 273 09 231

Druh poskytovaných obecně prospěšných služeb: 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.

Druh poskytovaných obecně prospěšných služeb a další údaje o společnosti jsou podrobněji popsány v příloze k účetní závěrce.

Auditorská zpráva byla vyhotovena za účetní období od 1.1.2012 do 31.12.2012. Předmětem ověření byla účetní závěrka účetní jednotky k 31.12.2012.

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

PRIMASKA AUDIT, a.s. – zapsaná do Obchodního rejstříku Městským soudem v Praze, dne 11. července 1996, pod spisovou značkou – oddíl B, vložka 4181, Nad Primaskou 27, 100 00 Praha 10, tel.: 283013333,-334, fax: 283013335,-308, IČ: 25064339, DIČ: CZ25064339, číslo účtu u ČSOB 576282063/0300 e-mail: info@primaska.cz, internetové stránky: www.primaska.cz

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 31.12.2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2012 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 31.12.2012**

VÝROK BEZ VÝHRAD.

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

V Ústí nad Labem dne 12.6.2013



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

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

[Signature]
zprávu převzal

Výtisk č. 34

PRIMASKA AUDIT, a.s. – zapsaná do Obchodního rejstříku Městským soudem v Praze, dne 11. července 1996, pod spisovou značkou – oddíl B, vložka 4181, Nad Primaskou 27, 100 00 Praha 10, tel.: 283013333,-334, fax: 283013335,-308, IČ: 25064339, DIČ: CZ25064339, číslo účtu u ČSOB 576282063/0300 e-mail: info@primaska.cz, internetové stránky: www.primaska.cz

Dle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

(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.)	2 153	3 575
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.)	2 153	3 575
A. II. 1.	Pozemky		
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	2 153	3 575
3.	Stavby		
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí		
5.	Pěstelské 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		



č. 27309231

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 pěstelským 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.)	5 101	4 236
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)	3 433	3 590
B. II. 1.	Odběratelé	19	1
2.	Směnky k inkasu		
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry		
4.	Poskytnuté provozní zálohy	5	0
5.	Ostatní pohledávky	16	1
6.	Pohledávky za zaměstnance	15	0
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		
14.	Pohledávky za účastníky sdružení		
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací		
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů		
17.	Jiné pohledávky	5	0
18.	Dohadné účty aktivní	3 373	3 588
19.	Opravná položka k pohledávkám		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	1 428	209
B. III.1.	Pokladna	17	25
2.	Ceniny		
3.	Účty v bankách	1 411	184
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.)	240	437
B.IV.1.	Náklady příštích období	240	437
2.	Příjmy příštích období		
3.	Kurové rozdíly aktivní		
	AKTIVA CELKEM (A. + B.)	7 254	7 811

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.)	2 795	3 129
A. I.	Jmění celkem (A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.)	3 363	3 894
A. I. 1.	Vlastní jmění	2 213	3 635
2.	Fondy	1 150	259
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A. II. 1. + A. II. 2. + A. II. 3.)	-568	-765
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	0	-197
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	151	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	-719	-568
B.	Cizí zdroje celkem (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV.)	4 459	4 682
B. I.	Rezervy celkem (B. I.1.)		
B. I. 1.	Rezervy		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B. II. 1. až B. II. 7.)	3 869	2 514
B. II. 1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	3 869	2 514
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.)	445	1 608
B. III. 1.	Dodavatelé	21	38
2.	Směnky k úhradě		
3.	Přijaté zálohy		
4.	Ostatní závazky	4	1
5.	Zaměstnanci	149	0
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	75	38
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	84	12
8.	Daň z příjmů		
9.	Ostatní přímé daně	22	8
10.	Daň z přidané hodnoty		
11.	Ostatní daně a poplatky	1	2
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	52	0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních celků		
14.	Závazky z upsaných nesplicaných 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	1
18.	Krátkodobé bankovní úvěry	0	1 508
19.	Eskontní úvěry		
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy		
21.	Vlastní dluhopisy		
22.	Dohadné účty pasivní	37	0
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci		
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	145	560
B. IV. 1.	Výdaje příštích období		
2.	Výnosy příštích období	145	560
3.	Kurové rozdíly pasivní		
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	7 254	7 811

Dle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Collegium Bohemicum, o. p. s.

IČ

Masarykova 1000/3

Ústí nad Labem

400 01

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.)	58	0	58
1.	Spotřeba materiálu	58	0	58
2.	Spotřeba energie			
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek			
4.	Prodané zboží			
A. II.	Služby celkem (součet A. II. 5. až A. II. 8.)	2 774	0	2 774
5.	Opravy a udržování			
6.	Cestovné	175	0	175
7.	Náklady na reprezentaci	78	0	78
8.	Ostatní služby	2 521	0	2 521
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	3 421	0	3 421
9.	Mzdové náklady	2 579	0	2 579
10.	Zákonné sociální pojištění	842	0	842
11.	Ostatní sociální pojištění			
12.	Zákonné sociální náklady			
13.	Ostatní sociální náklady			
A. IV.	Daně a poplatky celkem (součet A. IV. 14. až A. IV. 16.)	2	0	2
14.	Daň silniční	2	0	2
15.	Daň z nemovitostí			
16.	Ostatní daně a poplatky			
A. V.	Ostatní náklady celkem (součet A. V. 17. až A. V. 24.)	254	0	254
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
18.	Ostatní pokuty a penále			
19.	Odpis nedobytné pohledávky			
20.	Úroky	128	0	128
21.	Kurové ztráty	71	0	71
22.	Dary			
23.	Manka a škody			
24.	Jiné ostatní náklady	55	0	55

Sestaveno dne: 6.6.2013	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:



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			
	NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)	6 509	0	6 509

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.)	612	0	612
1.	Tržby za vlastní výrobky			
2.	Tržby z prodeje služeb	610	0	610
3.	Tržby za prodané zboží	2	0	2
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.)	979	0	979
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení			
13.	Ostatní pokuty a penále			
14.	Platby za odepsané pohledávky			
15.	Úroky			
16.	Kurové zisky	93	0	93
17.	Zúčtování fondů	886	0	886
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.)		4 321	0	4 321
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami				
27. Přijaté příspěvky (dary)		4 321	0	4 321
28. Přijaté členské příspěvky				
B. VII. Provozní dotace celkem (B. VII. 29.)		400	0	400
29. Provozní dotace		400	0	400
VÝNOSY CELKEM (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)		6 312	0	6 312
C. Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)		-197	0	-197
34. Daň z příjmů				
D. Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)		-197	0	-197

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavené k 31.12.2012

za účetní období 1.1.2012 – 31.12.2012

Účetní jednotky

Collegium Bohemicum, o. p. s.

Sestaveno dne: 6.6.2013	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.:



Sestavil: Nikola Lehoťanová

Dne: 6. června 2013



Obsah

I. Obecné údaje.....	3
II. Osobní náklady.....	5
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.....	10
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 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: 1.1.2012 – 31.12.2012

I.2. Zakladatelé účetní jednotky

- Univerzita Jana Evangelisty Purkyně v Ústí nad Labem, peněžítý vklad Kč 30.000,-
- Spolek pro dějiny Němců v Čechách
- Statutární město Ústí nad Labem, peněžítý 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
13.3.2013	1.10.2012	zánik členství ve správní radě Mgr. Petr Gandalovič k datu 1.10.2012	-	-
13.3.2013	8.11.2012	zánik členství ve správní radě Mgr. Lenka Černá k datu 8.11.2012	-	-
13.3.2013	12.4.2012	zánik členství ve správní radě PhDr., Ph.D. Michaela Hrubá k datu 12.4.2012	-	-
14.4.2012	30.9.2011	zánik členství ve správní radě, odstoupení, Mgr. Tomáš Wiesner k datu 30.9.2011	-	-
14.4.2012	23.5.2011	zánik členství ve správní radě Doc. Dr. Marie Macková, Ph. D. k datu 23.5.2011	-	-
14.4.2012	6.9.2011	nový člen správní rady PhDr. Jiří Kuděla od data 6.9.2011	-	-
14.4.2012	6.9.2011	nový člen správní rady PhDr. Václav Hofmann od data 6.9.2011	-	-
14.4.2012	29.9.2011	nový člen správní rady Ing. Libor Turek od data 29.9.2011	-	-
13.3.2013	8.11.2012	zánik členství ve správní radě Ing. Libora Turka k datu 8.11.2012	-	-
14.4.2012	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 Fenekold 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 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
ředitelka	Mgr. Blanka Mouralová	Mgr. Blanka Mouralová

I.5.2 Správní rada

Funkce ve správní radě	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
předseda	---	Mgr. Petr Gandalovič
člen	---	Mgr. Lenka Černá
člen	Doc. Dr. Zdeněk Radvanovský, CSc.	Doc. Dr. Zdeněk Radvanovský, CSc.
člen	PhDr. Anna Matoušková	PhDr. Anna Matoušková
člen	---	Ing. Libor Turek
člen	PhDr. Václav Hofmann	PhDr. Václav Hofmann
člen	Heinz Fenekold	Heinz Fenekold
člen	PhDr. Jiří Kuděla	PhDr. Jiří Kuděla

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

Funkce v dozorčí radě	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2011
člen	Ph.Dr. Andrej Sulitka, CSc	Ph.Dr. Andrej Sulitka, CSc
člen	Mgr. Václav Houfek	Mgr. Václav Houfek

I.7. Způsob zpracování účetních záznamů

Účetní záznamy za rok 2012 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 celý rok 2012^o zpracovávána samostatnou mzdovou účetní rovněž u společnosti BVM Consult s.r.o. ve mzdovém softwaru Valmont (do července 2012) a Ainex (od srpna 2012).

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 2012	Průměrný počet ostatních zaměstnanců (DPP, DPČ apod.) v roce 2012	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2011	Průměrný počet ostatních zaměstnanců (DPP, DPČ apod.) v roce 2011
6	15	9	10

z toho členů řídicích orgánů

Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2012	Průměrný počet řídicích pracovníků v roce 2011
1	1



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

2012 (v tis. Kč)		2011 (v tis. Kč)	
Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na členy řídicích orgánů
3421	417	3458	453

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

Účetní jednotka v roce 2012 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 2012 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 2012 nedošlo k žádným změnám.

IV.5. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

V roce 2012 nedošlo k ocenění reprodukční pořizovací cenou.

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

V roce 2012 nedošlo k žádným podstatným změnám oproti předchozímu účetnímu období.

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

V roce 2012 nedošlo k žádným odchylkám.

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

V roce 2012 nebyly tvořeny žádné opravné položky.

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

V roce 2012 nebyla stanovena reálná hodnota příslušného majetku a závazků.

IV.10. Opravné položky

V roce 2012 nebyly tvořeny žádné opravné položky.

IV.11. Časové rozlišení nákladů

V roce 2012 bylo na účet nákladů příštích období přeúčtována částka ve výši 196.404,56 Kč. Jedná se o 10% nákladů roku 2012 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. Za rok 2011 byla na účet nákladů příštích období zaúčtována částka ve výši 240.420,- Kč. Celkem je nyní na tomto účtě 436.824,59 Kč.

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	3575

z toho významné položky aktiv – přírůstky a úbytky

Položka aktiv	2012 (v tis. Kč)		2011 (v tis. Kč)	
	Přírůstek	Úbytek	Přírůstek	Úbytek
Ostatní dl. majetek	1421	0	702	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 2012 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. Jako krátkodobá část splatná do jednoho roku je vykázáno 60.000 EUR (tj. 1.508 tis. Kč), zbytek 100.000 EUR (tj. 2.514 tis. Kč) je vykázán v části dlouhodobé.

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	1M EURIBOR + pevná odchylka 2,85% p.a.	ručení, ručitel Statutární město Ústí nad Labem	149.970	10.030	0	160.000
Celkem				149.970	10.030	0	160.000

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

Období, za které bylo pojistné vyměřeno	Stav k 31.12.2012 (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2011 (v tis. Kč)
1.12.2012	8	59

Do konce března 2013 byly tyto závazky uhrazeny v plné výši.

V.2.6. Splátané závazky veřejného zdravotního pojištění

Období, za které bylo pojistné vyměřeno	Stav k 31.12.2012 (v tis. Kč)	Stav k 31.12.2011 (v tis. Kč)
prosinec 2012	4	25

Do konce března 2013 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	7
srážková	Ústí nad Labem	1
silniční	Ústí nad Labem	2

Do konce ledna a března 2013 byly tyto závazky uhrazeny v plné výši.

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

Název akce	Poskytovatel	Částka	Vyčerpano	Převod do r. 2013
provozní náklady	Statutární město Ústí nad Labem	400 000,00	400 000,00	
provozní náklady II.	Saské ministerstvo vnitra	52 324,31	52 324,31	
Deutsche Botschaft	Goethe Institut Prag	510 658,56	320 348,56	190 310,00
Expozice fondu budoucnosti	Česko-německý fond budoucnosti	2 565 499,63	2 306 798,01	258 701,62
	Muzeum města Ústí nad Labem	60 000,00	60 000,00	
Dobrovolník	Kancelář ASF-CZ, Servitus	45 172,00	45 172,00	
Dějiny spojují	Brücke Most Stiftung	267 494,12	267 494,12	
	Ministerstvo pro místní rozvoj ČR	38 243,58	38 243,58	
Cíl 3 – Expozice	Saská rozvojová banka	1 394 737,06	1 393 737,06	
12. dny kultury	Ministerstvo kultury ČR	500 000,00	500 000,00	
MZV	Ministerstvo zahraničních věcí ČR	600 000,00	600 000,00	
MŠMT	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy ČR	520 000,00	520 000,00	
Finanční manažer RBS	Robert Bosch Stiftung	497 000,00	497 000,00	369 827,01
celkem		7 451 129,26	7 001 117,64	818 838,63

Příspěvky celkem ve výši Kč 818.838,63 se převádí do roku 2013, neboť k čerpání teprve dojde. Tento zůstatek je evidovaný na fondech střediska Deutsche Botschaft, Expozice fondu budoucnosti a Finanční manažer RBS.

Navíc byly ještě v roce 2012 do výnosů vytvořeny dohadné položky na předpokládané krytí nákladů roku 2012, ale tyto příspěvky budou proplaceny až v roce 2013. Jedná se o předpokládané příspěvky v celkové výši Kč 1.975.026,70 určené ke krytí nákladů z akcí Dějiny spojují, Cíl 3 – Expozice a Kulturbrücke Museum. Na účtu dohadných položek aktivních nadále zůstávají dosud neobdržené příspěvky z dohadných položek vytvořených v roce 2011 v celkové výši Kč 1.613.431,74 na předpokládané krytí nákladů z akce Cíl 3 – Expozice. Celková částka dohadných položek aktivních činí ke konci roku 2012 Kč 3.588.458,44.

V.2.9. Dary poskytnuté účetní jednotce

Účel	Poskytovatel	Částka (v tis. Kč)
Podpora činnosti CB	p. Vohlídal	35
celkem		35

Navíc byla do roku 2012 převedena i část daru od Zuzany Pokorné z roku 2011 ve výši 145 tis. Kč.

V.2.10. Veřejné sbírky

Účetní jednotka nepořádala v roce 2012 žádnou veřejnou sbírku.

VI. Majetek a závazky

Účetní jednotka eviduje dlouhodobý neopisovaný majetek, a to sbírku v celkové hodnotě Kč 3.574.530,86.

VI.1. Zřizovací výdaje

V roce 2012 účetní jednotka neevidovala žádné zřizovací výdaje.



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

Účetní jednotka nevyužívá hmotný a nehmotný majetek na základě nájemních smluv.

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 těmito daty nedošlo k žádným významným událostem.

VII. Výsledek hospodaření v členění dle jednotlivých druhů činností

Účetní jednotka měla v roce 2012 pouze hlavní činnost. Výsledek hospodaření z této činnosti činí ztráta ve výši Kč 197.155,64.

VIII. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období

Zisk z roku 2011 ve výši Kč 150.529,26 byl převeden 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 2012 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

	2012 (v tis. Kč)	2011 (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 31.12.2012 úč. jednotka neviduje žádný výtisk 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	1.421

V roce 2012 došlo k navýšení vlastního jmění z důvodu nákupu sbírek z poskytnutých investičních dotací 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	2012 (v tis. Kč)	2011 (v tis. Kč)
prodané výtisky knihy „Anděl v kulichu“	2	11
vybrané vstupné z pořádaných akcí	160	15
reklama	0	90
ostatní služby (zhotovení publikace SVS)	450	-
Celkem	612	116

Ústí nad Labem, 6. června 2013

Mgr. Blanka Mouralová, ředitelka





© Collegium Bohemicum 2013
Grafický design © Garantia Catarsis 2013

