ROZVAHA (BILANCE)

k 31.12.2009

(v celých tis. Kč)

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Identifikační číslo
256 73 980

Název a sídlo účetní jednotky

Nadační fond
Věry Třebické- Řivnáčové
Černá 646/9
115 55 Praha 1

Zápis v nadačním rejstříku:

vedeném MS v Praze oddíl N, vložka 8

AKTIVA			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a			b	1	2
A.	**Dlouhodobý majetek** ř. 09 + 20 + 28 - 40		1	**26 964**	**28 200**
I. Dlouhodobý nehmotný majetek	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	2		
	Software	(013)	3		
	Ocenitelná práva	(014)	4		
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	5		
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	6		
	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	7		
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	8		
	Součet ř. 2 až 8		9		
II. Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky	(031)	10	11 304	12 989
	Umělecká díla, předměty a sbírky	(032)	11		
	Stavby	(021)	12	13 452	13 452
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	(022)	13		
	Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	14		
	Základní stádo a tažná zvířata	(026)	15		
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	16		
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	17		
	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	18		
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	19		
	Součet ř. 10 až 19		20	***24 756***	***26 441***
III. Dlouhodobý finanční majetek	Podíly v ovládaných a řízených osobách	(061)	21		
	Podíly v osobách pod podstatných vlivem	(062)	22		
	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	23		
	Půjčky organizačním složkám	(066)	24		
	Ostatní dlouhodobé půjčky	(067)	25		
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	26	2 224	2 232
	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	(043)	27		
	Součet ř. 21 až 27		28	***2 224***	***2 232***
IV. Oprávky k dlouho- dobému majetku	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	29		
	Oprávky k softwaru	(073)	30		
	Oprávky k ocenitelným právům	(074)	31		
	Oprávky k drobnému dlouh.nehmotnému majetku	(078)	32		
	Oprávky k ostatnímu dlouh.nehmotnému majetku	(079)	33		
	Oprávky k stavbám	(081)	34	-16	-473
	Oprávky k samostatným movitým věcem	(082)	35		
	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	36		
	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	37		
	Oprávky k drobnému dlouh.hmotnému majetku	(088)	38		
	Oprávky k ostatnímu dlouh.hmotnému majetku	(089)	39		
	Součet ř. 29 až 39		40	*-16*	***-473***

AKTIVA			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a			b	1	2
B.	**Krátkodobý majetek** ř. 51 + 71 + 80 + 84		41	**19 003**	**17 484**
I. Zásoby	Materiál na skladě	(112)	42		
	Materiál na cestě	(119)	43		
	Nedokončená výroba	(121)	44		
	Polotovary vlastní výroby	(122)	45		
	Výrobky	(123)	46		
	Zvířata	(124)	47		
	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48		
	Zboží na cestě	(139)	49		
	Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50		
	Součet ř. 42 až 50		51		
II. Pohledávky	Odběratelé	(311)	52		
	Směnky k inkasu	(312)	53		
	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
	Poskytnuté provozní zálohy	(314-ř.50)	55		
	Ostatní pohledávky	(315)	56	470	363
	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57		
	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	(336)	58		
	Daň z příjmů	(341)	59		6 053
	Ostatní přímé daně	(342)	60		
	Daň z přidané hodnoty	(343)	61		
	Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.rozpočtem	(346)	63		
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem ÚSC	(348)	64		
	Pohledávky za účastníky sdružení	(358)	65		
	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	(373)	66		
	Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67		
	Jiné pohledávky	(378)	68	618	392
	Dohadné účty aktivní	(388)	69		
	Opravná položka k pohledávkám	(391)	70		-3
	Součet ř. 52 až 69 minus 70		71	***1 088***	***6 805***
III. Krátkodobý finanční majetek	Pokladna	(211)	72	11	2
	Ceniny	(213)	73		
	Bankovní účty	(221)	74	6 039	5 574
	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75	11 862	5 100
	Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76		
	Ostatní cenné papíry	(256)	77		
	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	(259)	78		
	Peníze na cestě	(+/-261)	79		
	Součet ř. 72 až 79		80	***17 912***	***10 676***
IV. Jiná aktiva celkem	Náklady příštích období	(381)	81	3	3
	Příjmy příštích období	(385)	82		
	Kursové rozdíly aktivní	(386)	83		
	Součet ř. 81 až 83		84	***3***	***3***
	ÚHRN AKTIV	ř. 1+41	85	**45 967**	**45 684**

PASIVA			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
c			d	3	4
A.	**Vlastní zdroje** č.90 + 94		86	**44 917**	**45 415**
1. Jmění	Vlastní jmění	(901)	87	62 754	44 668
	Fondy	(911)	88	669	136
	Oceňovací rozdíly z přecenění finančnního majetku a závazků	(921)	89	-55	-131
	Součet ř. 87 až 89		90	***63 368***	***44 673***
2. Výsledek hospodaření	Účet výsledku hospodáření	(+/-963)	91	X	742
	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(+/-931)	92	-17 807	X
	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(+/-932)	93	-644	
	Součet ř. 91 až 93		94	-18 451	742
B.	**Cizí zdroje** ř.96 + 104 + 128 + 132		95	**1 050**	**269**
1.	Rezervy	(941)	96	7	
2. Dlouhodobé závazky	Dlouhodobé bankovní úvěry	(953)	97		
	Vydané dluhopisy	(953)	98		
	Závazky z pronájmu	(954)	99		
	Přijaté dlouhodobé zálohy	(955)	100		113
	Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	101		
	Dohadné účty pasivní	(389)	102		
	Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	103		
	Součet ř. 97 až 103		104		**113**
3. Krátkodobé závazky	Dodavatelé	(321)	105	9	
	Směnky k úhradě	(322)	106		
	Přijaté zálohy	(324)	107		
	Ostatní závazky	(325)	108	405	156
	Zaměstnanci	(331)	109		
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	110		
	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdr.pojištění	(336)	111		
	Daň z příjmů	(341)	112	629	
	Ostatní přímé daně	(342)	113		
	Daň z přidané hodnoty	(343)	114		
	Ostatní daně a poplatky	(345)	115		
	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	(346)	116		
	Závazky ze vztahu k rozp.orgánů uzem.sam.celků	(348)	117		
	Závazky z upsaných nespl.cen.papírů a vkladů	(367)	118		
	Závazky k účastníkům sdružení	(368)	119		
	Závazky z pevných termínových operací a opcí	(373)	120		
	Jiné závazky	(379)	121		
	Krátkodobé bankovní úvěry	(231)	122		
	Eskontní úvěry	(232)	123		
	Vydané kratkodobé dluhopisy	(241)	124		
	Vlastní dluhopisy	(255)	125		
	Dohadné účty pasivní	(389)	126		
	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	(379)	127		
	Součet ř.105 až 127		128	***1 043***	***156***
5. Jiná pasiva	Výdaje příštích období	(383)	129		
	Výnosy příštích období	(384)	130		
	Kursové rozdíly pasivní	(387)	131		
	Součet ř. 129 až 131		132		
	ÚHRN PASIV	**ř.86 + 95**	133	**45 967**	**45 684**

Odesláno dne :

Datum sestavení :
28.5.2010

Razítko :

Nadační fond
Věry Třebické-Řivnáčové
Černá 646/9, p.př. 529
115 55 Praha 1
IČO: 25673980

Podpis vedoucího účetní jednotky :

Prof. ThDr. Ing. Jakub Trojan, předseda správní rady

Za údaje odpovídá: Jiří Šmída

Telefon: 325 552 324

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.12.2009

(v celých tis. Kč)

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Identifikační číslo
256 73 980

Název a sídlo účetní jednotky

Nadační fond
Věry Třebické- Řivnáčové
Černá 646/9
115 55 Praha 1

Zápis v nadačním rejstříku:
vedeném MS v Praze oddíl N, vložka 8

Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
a	b	c	5	6	7
A. NÁKLADY					
I. Spotřebované nákupy celkem			**1**	**0**	**1**
501	Spotřeba materiálu	1	1		1
502	Spotřeba energie	2			
503	Spotřeba ostat.neskladovatelných dodávek	3			
504	Prodané zboží	4			
II. Služby celkem			**407**	**0**	**407**
511	Opravy a udržování	5	100		100
512	Cestovné	6	1		1
513	Náklady na reprezentaci	7	1		1
518	Ostatní služby	8	305		305
III. Osobní náklady celkem			**591**	**0**	**591**
521	Mzdové náklady	9	511		511
524	Zákonné sociální pojištění	10	80		80
525	Ostatní sociální pojištění	11			
527	Zákonné sociální náklady	12			
528	Ostatní sociální náklady	13			
IV. Daně a poplatky celkem			**78**	**0**	**78**
531	Daň silniční	14			
532	Daň z nemovitostí	15	45		45
538	Ostatní daně a poplatky	16	33		33
V. Ostatní náklady celkem			**28**	**0**	**28**
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17			
542	Ostatní pokuty a penále	18			
543	Odpis nedobytné pohledávky	19	1		1
544	Úroky	20			
545	Kursové ztráty	21			
546	Dary	22			
548	Manka a škody	23			
549	Jiné ostatní náklady	24	27		27
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem			**17 482**	**0**	**17 482**
551	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	25	457		457
552	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného	26	53		53
553	Prodané cenné papíry a podíly	27	16 969		16 969
554	Prodaný materiál	28			
556	Tvorba rezerv	29			
559	Tvorba opravných položek	30	3		3
VII. Poskytnuté příspěvky celkem			**0**	**0**	**0**
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	31			
582	Poskytnuté členské příspěvky	32			
VIII. Daň z příjmů celkem celkem			**0**	**0**	**0**
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	33			
NÁKLADY - účtová třída 5 celkem (součet ř. 1 až 33)			**18 587**	**0**	**18 587**

Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
a	b	c	5	6	7
B. VÝNOSY					
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem			**970**	**0**	**970**
601	Tržby za vlastní výrobky	1			
602	Tržby z prodeje služeb	2	970		970
604	Tržby za prodané zboží	3			
II. Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem			**0**	**0**	**0**
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	4			
612	Změna stavu zásob polotovarů	5			
613	Změna stavu zásob výrobků	6			
614	Změna stavu zvířat	7			
III. Aktivace celkem			**0**	**0**	**0**
621	Aktivace materiálu a zboží	8			
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	9			
623	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	10			
624	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	11			
IV. Ostatní výnosy celkem			**136**	**0**	**136**
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	12	15		15
642	Ostatní pokuty a penále	13			
643	Platby za odepsané pohledávky	14			
644	Úroky	15	100		100
645	Kursovné zisky	16			
648	Zúčtování fondů	17			
649	Jiné ostatní výnosy	18	21		21
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem			**18 106**	**0**	**18 106**
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	19	619		619
653	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	20	17 150		17 150
654	Tržby z prodeje materiálu	21			
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	22			
656	Zúčtování rezerv	23	7		7
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	24	330		330
659	Zúčtování opravných položek	25			
VI. Přijaté příspěvky celkem			**0**	**0**	**0**
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi org.složkami	26			
684	Přijaté příspěvky (dary)	27			
684	Přijaté členské příspěvky	28			
VII. Provozní dotace celkem			**0**	**0**	**0**
691	Provozní dotace	29			
VÝNOSY - účtová třída 6 celkem (součet ř. 1 až 29)			**19 212**	**0**	**19 212**
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM			**625**	**0**	**625**
591	Daň z příjmů	65	-117		-117
D. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ			**742**	**0**	**742**

Odesláno den:

Razítko:

Nadační fond
Věry Třebické-Řivnáčové
Černá 646/9, p.př. 529
115 55 Praha 1
IČO: 25673980

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Prof. ThDr. Ing. Jakub Trojan, předseda správní rady

Datum sestavení :
28.5.2010

Za údaje odpovídá: Jiří Šmída

Telefon: 325 552 324

Zmel.

Příloha k účetní závěrce

Nadačního fondu Věry Třebické-Řivnáčové

za účetní období od 1. 1. 2009 do 31. 12. 2009

Datum sestavení účetní závěrky : 28. 05. 2010

přílohu sestavil:

Jiří Šmída

za statutární orgán :

.....

Prof. ThDr. Ing. Jakub Trojan
předseda správní rady

Nadační fond
Věry Třebické-Řivnáčové
Černá 646/9, p.př. 529
115 55 Praha 1
IČO: 25673980

:

Obsah :

1	**Popis účetní jednotky**	**3**
2	**Informace o použitých účetních metodách, obecných zásadách a způsobech oceňování**	**4**
3	**Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát**	**5**
	3.1. Cenné papíry a podílové listy	5
	3.2. Pohledávky a závazky	5
	3.3. Výsledek hospodaření a základ daně z příjmů	6
	3.4. Vlastní jmění	7
	3.5. Fondy jsou tvořeny pouze na nadační příspěvky	7
	3.6. Výnosy a náklady dle činností se vztahem k dani z příjmů	8
	3.7. Použití prostředků získaných daňovými úlevami	8
	3.8. Nadační příspěvky	9
	3.9. Poskytnutí záloh a úvěrů členům statutárních orgánů	9
	3.10. Dodržení limitu nákladů spojených se správou nadačního fondu	9
	3.11. Další informace	10

Bud.

1. Popis účetní jednotky

Účetní jednotka : Nadační fond Věry Třebické-Řivnáčové
IČ : 25673980
Založení / vznik / zápis : 12. 6. 1998
Sídlo : Černá 646/9, Praha 1
Právní forma : nadační fond
Registrace : nadační rejstřík vedený Městským soudem v Praze, oddíl N, vložka 8
Zřizovatel : ThMgr. Pavel Smetana, Ovenecká 27, Praha 7
prof. ThDr. Petr Pokorný, Horoušanská 7, Praha 9
Věra Třebická-Řivnáčová, Gustavsborgswagen 169, Perstorp, Švédské království
Účel nadačního fondu : podpora nadaných studentů ETF UK
podpora studijních, badatelských, uměleckých projektů a publikační činnost této fakulty
podpora aktivit majících vliv na výchovu nastupující generace a vytváření společenské atmosféry, v níž lze rozvíjet křesťanské duchovní i kulturní dědictví a posilovat demokracii
podpora důchodců formou pečovatelské služby, výstavbou domů pro seniory se samostatným bydlením apod.
Výše majetkového vkladu : 5 895 380,- Kč

Účetní období : 1. leden až 31. prosinec

Správní rada				
Jméno	Adresa	Funkce	od	do
Prof. ThDr. Ing. Jakub Trojan	U Pošty 1098/6, Praha 8	předseda	12. 6. 1998	31. 12. 2009
Jan Matějka	Skuherského 25, České Budějovice	místopředseda	16. 3. 2004	31. 12. 2009
Ing. Dalibor Titěra,CSc.	Libčice nad Vltavou, Dol 79	člen	21. 10. 2003	31. 12. 2009
ThDr. Ladislav Beneš	Spořilov 769, Pardubice	člen	21. 9. 2004	31. 12. 2009

Dozorčí rada				
Jméno	Adresa	Funkce	od	Do
Ing. Karel Rokyta	A. Kalvody 642, Brandýs n. L.-Stará Boleslav	člen	12. 6. 1998	31. 12. 2009
Ing. Alois Lajner	Vodákova 194/21, Lysá nad Labem	člen	19. 10. 2004	31. 12. 2009
Mgr. Petr Sláma, Th.D.	Štefánikova 1, Stará Boleslav	člen	1. 1. 2008	31. 12. 2009

2. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Účetní metody : Účetní jednotka používá metody a stanovené postupy účtování pro nevýdělečné organizace.

Oceňování : Dlouhodobý hmotný majetek je oceňován pořizovací cenou vč. vedlejších pořizovacích nákladů.

Účetní odpisy : Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 1 000,- Kč za jeden předmět a krátkodobé předměty lze považovat za materiál a účtovat přímo do spotřeby v úč. sk. 50-Ostatní DHM, a jako takový se nevede ani v operativní evidenci.

DHM v ceně od 1 001,- Kč do 10 000,- Kč za jeden předmět se při jeho předání do užívání účtuje v úč. sk. 50-Evidovaný DHM a jako takový se vede v operativní evidenci.

DHM v ceně od 10 001,- Kč do 40 000,- Kč za jeden předmět se účtuje v úč. sk. 02-Ostatní DHM se padesátiprocentním odpisem na úč. sk. 55-Odpisy ostatního DHM. Oprávky jsou vedena v úč. sk. 08-Oprávky k DHM.

Pro DHM nad 40 000,- Kč za jeden předmět se použije rovnoměrný odpisová sazba dle zákona o dni z příjmu.

Účetní jednotka dlouhodobý nehmotný majetek neeviduje.

Účetnictví od 1. 1. 2005 : Přechod z jednoduchého účetnictví na účetnictví se uskutečnil k 1. 1. 2005. Dlouhodobý hmotný majetek, který byl ke dni přechodu v evidenci, bude na základě rozhodnutí správní rady odepisován podle odpisových sazeb stanovených podle zákona o dani z příjmů.

Účetnictví je zpracováváno pomocí programového vybavení POHODA externím pracovníkem na dohodu o provedení práce. Účetní doklady jsou archivovány v sídle nadačního fondu.

Audit účetní závěrky : Jelikož výše majetku přesahuje limit 3 mil. Kč (viz ustanovení § 24 odst. 2 zákona č. 227/1997 Sb., o nadacích a nadačních fondech), podléhá roční účetní závěrka povinnému auditu.
Náklady spojené s auditem účetní závěrky se považují za náklady roku, ve kterém je tento audit prováděn.

Švel.

3. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

3.1. Cenné papíry a podílové listy

K 31. 12. 2009 vlastnil nadační fond 688 297 ks podílových listů IKS KB v celkové hodnotě 1 055 296,96 Kč, z toho oceňovací rozdíl činil 29 872,09 Kč.

Nadační fond dále vlastnil na konci hodnoceného roku 13 159,9990 ks cenných papírů dluhopisového fondu Conseq investu. Finanční vyjádření držených cenných papírů u tohoto investičního fondu ke dni 31. 12. 2009 je 1 176 492,07 Kč, ve kterém je promítnuto přecenění ve výši 86 022,79 Kč. Během roku byly státní dluhopisy nakoupené u společnosti Conseq invest převedeny na akcie, kterých nadační fond k 31. 12. 2009 vlastnil 4 912 822 ks v celkové hodnotě 5 100 00,02 Kč – vykázáno v krátkodobém finančním majetku.

3.2. Pohledávky a závazky

3.2.1. Pohledávky a závazky k 31. 12. 2008

Položka	Pohledávky	Závazky
- nájemné	20 169,50	0,00
- dodavatelé	0,00	9 000,00
- PF (nevydané restituce)	19 875,33	0,00
- směna pozemků	430 065,00	0,00
- AK při nákupu nemovitosti	380 000,00	0,00
- pokladniční poukázky	174 180,42	0,00
- nároky na dividendy	63 846,05	0,00
- zhodnocení nemovitosti ZD Měcholupy	0,00	155 925,90
- daň z příjmů právnických osob	0,00	628 567,00
- smlouva o správě nemovitosti	0,00	248 470,00
CELKEM	**1 088 136,30**	**1 041 962,00**

3.2.2. Pohledávky a závazky k 31. 12. 2009

Položka	Pohledávky	Závazky
- dlouhodobé přijaté kauce od nájemníků	0,00	112 500,00
- nájemné + nárok vůči Pozemkovému fondu	342 461,83	0,00
opravná položka k pohledávce za nájemné-insolvence	- 2 810,--	0,00
- Pozemkový fond (nevydané restituce)	19 875,33	0,00
- zhodnocení nemovitosti ZD Měcholupy	0,00	155 925,90
- daň z příjmů právnických osob	6 052 980,00	0,00
- nároky na dividendy	166 962,22	0,00
- pokladniční poukázky	61 726,94	0,00
- státní dluhopisy	163 195,60	0,00
CELKEM	**6 804 391,92**	**268 425,90**

Pohledávky se skládají z :

- z dlužné částky na nájemném dluží 7 nájemníků, z toho 2 fyzické osoby (celková částka dluhu 311 462 Kč) a 5 právnických osob v celkové výši 11 124,50 Kč
- nevyřízené restituční nároky PF ČR ve výši 19 875,33 Kč
- z rozdílu mezi nominální hodnotou a pořizovací cenou pokladničních poukázek
- nároku na dividendy od Conseq invest za rok 2009, které budou reinvestovány a toto bude proúčtováno v roce 2010
- pohledávka za FÚ vznikla podáním dodatečného daňového přiznání za rok 2008 a dle tohoto podání vznikl společnosti přeplatek na dani z příjmů právnických osob za rok 2008 ve výši 5 969 880 Kč, který jí byl již vrácen, přeplatek na dani z příjmů právnických osob za rok 2009 činí 83 100 Kč a je splatný 31.07.2010.

Krátkodobý závazek 155 925,90 Kč vznikl následovně - Znaleckým posudkem č. 1495-94/2001 byla stanovena výše zhodnocení na nemovitostech provedeného Zemědělským družstvem Měcholupy se sídlem v Předslavi ve výši 315 503,30 K. Tyto nemovitosti v k. ú. Měcholupy byly vydány paní Věře Třebické, která tyto následně vložila do nadačního fondu. Se Zemědělským družstvem bylo dohodnuto naturální plnění tohoto závazku ze strany nadačního fondu. V roce 2006 byla realizována první část tohoto plnění ve výši 120 330 Kč, v roce 2007 druhá část ve výši Kč 39 247,40 Kč.

3.3. Výsledek hospodaření a základ daně z příjmů

Výsledek hospodaření před zdaněním byl zisk 624 961,12 Kč.

Ukazatel	Výnosy	Náklady	Výsledek hospodaření (před zdaněním)
Nájemné	969 623,00		969 623,00
Smluvní pokuty a úroky	115 360,18	6,08	115 354,10
Operace s CP	17 150 000,00	16 968 911,65	181 088,35
Prodej DHM	619 320,00	53 321,92	565 998,08
Ostatní	357 751,39	27 831,60	329 919,79
Spotřebované nákupy		502,00	- 502,00
Nakupované služby		407 147,20	- 407 147,20
Osobní náklady		591 128,00	- 591 128,00
Daně a poplatky		76 896,00	- 76 896,00
Odpis DHM		457 364,00	- 457 364,00
Odpis nedobytné pohledávky		1 175,00	- 1 175,00
Tvorba opravných položek		2 810,00	- 2 810,00
CELKEM	**19 212 054,57**	**18 587 093,45**	**624 961,12**

Pro stanovení základu daně z příjmů bylo nutné upravit vykázaný hospodářský výsledek následovně:

Text	Kč	Poznámka
Výsledek hospodaření	624 961	
- cestovné členů SR + DR	260	nedaňové
- občerstvení	969	nedaňové
- odměny členů SR + DR	250 000	nedaňové
- odpis nedobytné pohledávky	1 175	nedaňové
- úroky na běžném účtu	- 192	osvobozené

Zvl.

- poplatky bance za vedení účtu	6 943	nedaňové
- zúčtování rezervy	- 7 050	nedaňové
- čisté úroky z TV	- 29 170	zdaněno peněžním ústavem
- zisk z pokladničních poukázek	- 163 194	zdaněno u zdroje
- náklady vynaložené na hlavní činnost	119 036	nedaněné
- dividendy z CP	- 166 962	15 % ze samostatného základu
Základ daně z příjmů	**636 776**	
- snížení pro neziskové organizace	- 191 033	30 % základu daně dle § 20 odst.7
daň z příjmů právnických osob 20 %	89 000	
daň z příjmů právnických osob 15 %	24 900	ze samostatného základu dividendy
Daň z příjmů celkem za rok 2009	**113 900**	
Doúčtování snížení daně z příjmů dle dodatečného přiznání za rok 2008	**- 230 580**	
Výsledek hospodaření po zdanění	**741 641,12**	

3.4. Vlastní jmění

Text	Stav k 1. 1.	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31. 12.
Vlastní	- 541 100,08	608 995,--	- 18 450 569,29 - 393 500,00	- 18 776 174,37
darované – neodpisované	58 917 460,25	149 596,90	0,00	59 067 057,15
darované – odpisované	4 377 784,38	0,00	0,00	4 377 784,38
CELKEM	**62 754 144,55**	**758 591,90**	**- 18 844 069,29**	**44 668 667,16**

Přírůstek vlastního jmění darovaného 149 596,90 Kč - byla vyplacená náhrada Pozemkovým fondem v roce 2009 za restituční nároky získané od zakladatelky paní Třebické-Řivnáčové, které byly sledovány v minulých letech v podrozvahové evidenci.

3.5.1. Fondy na nadační příspěvky

Text	Stav k 1. 1.	Příděl	Čerpání	Stav k 31. 12.
pro r. 2006	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00
pro r. 2008	68 600,00	0,00	68 600,00	0,00
pro r. 2009	0,00	396 495,00	330 195,00	66 300,00
CELKEM	**668 600,00**	**396 495,00**	**998 795,00**	**66 300,00**

Správní rada rozhodla o rozdělení výsledku hospodaření za rok 2008 a použití zdrojů vlastního jmění v souladu se Stanovami takto:

Přidělit do fondu nadačních příspěvků na rok 2009 částku ve výši 393 500 Kč z účtu 901-Vlastní jmění.

Ztrátu za rok 2008 ve výši 17 807 049,60 Kč a neuhrazenou ztrátu minulých let ve výši 643 519,69 Kč uhradit z účtu 901-Vlastní jmění.

Ve prospěch účtu 901-Vlastní jmění bylo převedeno 608 995 Kč. Z toho 600 000 Kč byl neposkytnutý zbytek nadačního příspěvku SKP Pardubice (schváleného v roce 2006) a dále 8 995 Kč nedočerpaný nadační příspěvek Východomoravským seniorátem ČCE (schváleného v roce 2009).

3.5.2. Fond oprav

Text	Stav k 1. 1.	Příděl	Čerpání	Stav k 31. 12.
CELKEM	**0,00**	**172 699,--**	**103 323,67**	**69 375,33**

Fond oprav byl vytvořen v roce 2009 nově. Vytváří ho správkyně nájemního bytového domu v Českých Budějovicích na základě Smlouvy o správě nemovitostí.

3.6. Výnosy a náklady dle činností se vztahem k dani z příjmů

Výnosy	Nedaňová	Osvobozená	Daňová	CELKEM
CELKEM	**199 415,39**	**191,94**	**19 012 447,24**	**19 212 054,57**
z toho :				
Tržby z prodeje služeb			969 623,00	969 623,00
Smluvní úroky z prodlení			14 936,--	14 936,--
Úroky z TV a BÚ	29 169,79	191,94	71 062,45	100 424,18
Jiné ostatní výnosy			20 543,57	20 543,57
Tržby z prodeje DHM			619 320,00	619 320,00
Tržby z prodeje CP			17 150 000,00	17 150 000,00
Výnosy z CP	163 195,60		166 962,22	330 157,82
Zúčtování opravných pol.	7 050,--			7 050,--

Výdaje	Nedaňová	Osvobozená	Daňová	CELKEM
CELKEM	**382 145,96**	**0,00**	**18 204 947,49**	**18 587 093,45**
z toho :				
odměny SR + DR	250 000,00			250 000,00
odměny dle dohod	74 866,82		185 993,18	260 860,00
spotřeba materiálu	144,07		357,93	502,00
cestovné	260,00		732,00	992,00
občerstvení	969,00			969,00
ostatní služby	20 988,65		384 197,55	405 186,20
daň z nemovitostí			44 655,00	44 655,00
daň z převodu nemovitostí			32 241,00	32 241,00
zdrav. a soc. pojištění	23 036,92		57 231,08	80 268,00
odpis nedobytné pohledávky	1 175,00			1 175,00
jiné ostatní náklady	10 705,50		19 942,18	30 647,68
prodaný DHM			53 321,92	53 321,92
odpisy DHIM			457 364,00	457 364,00
prodané CP			16 968 911,65	16 968 911,65
Zisk (+), ztráta (-)	**- 182 730,57**	**191,94**	**807 499,75**	**624 961,12**

Nadační fond má jednoho zaměstnance na dohodu pracovní činnosti a 2 pracovníky na dohodu o provedení práce.

3.7. Použití prostředků získaných daňovými úlevami

Prostředky získané daňovými úlevami podle § 20 odst. 7 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů byly v roce 2006 ve výši 300 000 Kč, v roce 2007 Kč 346 699 Kč a v roce 2008 1 000 000 Kč

Takto získané prostředky byly použity na nadační příspěvky a to v roce 2007 ve výši 2 207 500 Kč, v roce 2008 481 400 Kč a v roce 2009 330 195 Kč.

3.8. Nadační příspěvky byly v roce 2009 poskytnuty těmto subjektům

Subjekt	Částka v Kč	Účel
11 studentů ETF UK Praha	113 000,00	
SR ČCE	25 200,00	70 % Cesty církve 1945-1989
ETF UK Praha	40 000,00	Fakultní tisky
SR ČCE	17 500,00	70 % Quo vadis Kuba – konference
ETF UK Praha	22 000,00	32. Kirchentag
EA Praha	16 500,00	70 % Odborná praxe v Evropě+doplatek z r. 2008
FS ČCE Louny	14 000,00	70 % English Speating Camp 2009
Akademická YMCA Praha	47 500,00	Podpora činnosti
SEM v ČR	14 000,00	70 % Mezinárodní tábor
SEM v ČR	10 500,00	70 % Podpora práce s mládeží pražský seniorát
Východomoravský seniorát ČCE	11 005,00	Deutsches Sprach Camp
YMCA Brno	7 000,00	70 % Přednášky pro Univerzitu T. Bati Zlín
EA Brno	4 500,00	Doplatek z r. 2008
Ratejna o.s. Strakonice	28 500,00	Doplatek z roku 2008
SR ČCE Praha	15 600,00	Doplatek z roku 2008
CELKEM	**386 805,00**	

3.9. Plnění členům správní rady a dozorčí

V roce 2009 byly členům správní a dozorčí rady vyplaceny odměny v celkový výši 250 000 Kč. Kromě toho jim nebylo poskytnuto žádné jiné peněžní nebo nepeněžní plnění či zvýhodnění. Rovněž jim nebyly poskytnuty žádné zálohy ani půjčky.

3.10. Dodržení limitu nákladů spojených se správou nadačního fondu

Statut nadačního fondu v čl. V. stanoví, že celkové roční náklady související se správou fondu nesmějí převýšit 2 % majetku fondu k poslednímu dni v roce.

Správní a dozorčí radou na společném zasedání dne 13. 12. 2006 byly náklady spojené se správou nadačního fondu s platností od 1. 1. 2006 blíže specifikovány takto :

Zud.

a) celá účtová skupina 50-Spotřebované nákupy
b) celá účtová skupina 51-Služby
c) celá účtová skupina 52-Osobní náklady
d) účtová skupina 54-Ostatní náklady po vyloučení účtu 543-Odpis pohledávek

Náklady	Kč
Spotřebované nákupy	502,00
Služby celkem	407 147,20
Osobní náklady	591 128,00
Ostatní náklady	26 637,68
Náklady na správu CELKEM	**1 025 414,88**

Majetek netto	Kč
Dlouhodobý majetek	28 199 850,05
Krátkodobý majetek	17 483 664,33
Majetek CELKEM	**45 683 514,38**
PODÍL nákladů k majetku v %	**2,245**

Stanovené kriterium nebylo dodrženo z důvodu nákupu pozemků prostřednictvím realitních kanceláří, kterým bylo vyplaceno na provizích 102 999 Kč a audit účetní závěrky po znovuotevření roku 2008 v částce 30 000 Kč. Vyloučením těchto plateb by podíl nákladů na správu činil 1,953 %.

3.10. Další informace

V roce 2009 zaplatil nadační fond za povinný audit účetní závěrky rok 2008 částku 60 000,- Kč (30 000 Kč za audit řádné účetní závěrky a 30 000 Kč za audit po znovuotevření účetních knih roku 2008).