

ROZVAHA (BALANCE)

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

k 31. 12. 2012

(v tis. Kč)

Název účetní jednotky

Nadační fond

Věry Třebické-Řivnáčové

Černá 9

115 55 Praha 1

IČO

256 73 980

AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
A. Dlouhodobý majetek (součet A.I. až A.IV.)		1	44 263	42 891
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	0	0
II. Dlouhodobý hmotný majetek	Pozemky (031)	10	21 767	21 607
	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	11		
	Stavby (021)	12	16 738	20 208
	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	642	
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	19		
	Součet ř. 10 až 19	20	39 147	41 815
III. Dlouhodobý finanční majetek	Podíly v ovládaných a řízených osobách (061)	21		
	Podíly v osobách pod podstatným 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	6 661	3 308
	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek (043)	27		
	Součet ř. 21 až 27	28	6 661	3 308
IV. Oprávk k dlouho- dobému majetku	Oprávk k nehmot.výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29		
	Oprávk k softwaru (073)	30		
	Oprávk k ocenitelným právům (074)	31		
	Oprávk k drobnému dl.nehmotnému majetku (078)	32		
	Oprávk k ostatnímu dl.nehmotnému majetku (079)	33		
	Oprávk k stavbám (081)	34	-1 545	-2 232
	Oprávk k sam.mov.věcem a souborům mov.věcí (082)	35		
	Oprávk k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	36		
	Oprávk k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	37		
	Oprávk k drobnému dl.hmotnému majetku (088)	38		
	Oprávk k ostatnímu dl.hmotnému majetku (089)	39		
	Součet ř. 29 až 39	40	-1 545	-2 232

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky :

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

Prof. ThDr. Ing. Jakub Trojan

Sestavil :

Jiří Šmída

Telefon:

325 552 324

Datum sestavení:

14.6.2013

Šmída

A K T I V A

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
B. Krátkodobý majetek (součet B.I. až B.IV.)		41	1 793	1 232
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	0	0
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	562	659
	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57		
	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	58		0
	Daň z příjmů (341)	59	0	21
	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	57	9
	Dohadné účty aktivní (388)	69		
	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	-3	-3
	Součet ř. 52 až ř. 70	71	616	686
III. Krátkodobý finanční majetek	Pokladna (211)	72	6	6
	Ceniny (213)	73		
	Bankovní účty (221)	74	1 161	537
	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	75		
	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	76		
	Ostatní cenné papíry (256)	77		
	Požizovaný krátkodobý finanční majetek (259)	78		
	Peníze na cestě (+/-261)	79		
	Součet ř. 72 až 79	80	1 167	543
IV. Jiná aktiva celkem	Náklady příštích období (381)	81	10	3
	Příjmy příštích období (385)	82		
	Kursově rozdíly aktivní (386)	83		
	Součet ř. 81 až 83	84	10	3
ÚHRN AKTIV (součet A. až B.)		85	46 056	44 123
Kontrolní číslo ř. 1 až 84		997	184 224	176 492

PASIVA		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
c		d	3	4
A. Vlastní zdroje (součet A.I. až A.II.)		86	44 558	43 962
I. Jmění	Vlastní jmění (901)	87	44 847	44 179
	Fondy (911)	88	169	386
	Ocenovací rozlohy z přecenění finančního majetku a závazků (921)	89	-305	-98
	Součet ř. 87 až 89	90	44 711	44 467
II. Výsledek hospodaření	Účet výsledku hospodaření (+/-963)	91	X	-352
	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	92	-153	X
	nerozdělený zisk, neurazena ztrata minulých let (+/-932)	93		-153
	Součet ř. 91 až 93	94	-153	-505
B. Cizí zdroje (součet B.I. až B.IV.)		95	1 498	161
I.	Rezervy (941)	96		
Rezervy	Hodnota I. ř. 96	97	0	0
II. Dlouhodobé závazky	Dlouhodobé bankovní úvěry (953)	98		
	Vydané dluhopisy (953)	99		
	Závazky z pronájmu (954)	100		
	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	101	145	160
	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	102		
	Dohadné účty pasivní (389)	103		
	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	104		
	Součet ř. 97 až 103	105	145	160
III. Krátkodobé závazky	Dodavatelé (321)	106	1 185	
	Směnky k úhradě (322)	107		
	Přijaté zálohy (324)	108		
	Ostatní závazky (325)	109		
	Zaměstnanci (331)	110		
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	111		
	závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního (336)	112		
	Daň z příjmů (341)	113	87	
	Ostatní přímé daně (342)	114		
	Daň z přidané hodnoty (343)	115		
	Ostatní daně a poplatky (345)	116		
	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	117		
	závazky ze vztahu k rozpočtovému orgánu (348)	118		
	závazky z úschovny nesprávných papírů a vkladů (367)	119		
	Závazky k účastníkům sdružení (368)	120		
	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	121		
	Jiné závazky (379)	122	80	
	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	123		
	Eskontní úvěry (232)	124		
	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	125		
	Vlastní dluhopisy (255)	126		
	Dohadné účty pasivní (389)	127		0
	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (379)	128		0
	Součet ř. 105 až 127	129	1 352	0
IV. Jiná pasiva	Výdaje příštích období (383)	130		
	Výnosy příštích období (384)	131	1	1
	Kursově rozdíly pasivní (387)	132		
	Součet ř. 129 až 131	133	1	1
PASIVA celkem (součet A. až B.)		134	46 056	44 123
Kontrolní číslo (ř 86 až 133)		998	184 224	176 492

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31. 12. 2012

(v tis. Kč)

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

IČO
256 73 980

Název účetní jednotky

Nadační fond

Věry Třebické-Řivnáčové

Černá 9

115 55 Praha 1

Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
a	b	c	5	6	7
A. NÁKLADY					
I. Spotřebované nákupy celkem			0	0	0
501	Spotřeba materiálu	1	0	0	0
502	Spotřeba energie	2			0
503	Spotřeba ost.neskladovatel.dodávek	3			0
504	Prodané zboží	4			0
II. Služby celkem			22	763	785
511	Opravy a udržování	5		514	514
512	Cestovné	6	1		1
513	Náklady na reprezentaci	7	1		1
518	Ostatní služby	8	20	249	269
III. Osobní náklady celkem			203	227	430
521	Mzdové náklady	9	176	166	342
524	Zákonné sociální pojištění	10	27	61	88
525	Ostatní sociální pojištění	11			0
527	Zákonné sociální náklady	12			0
528	Ostatní sociální náklady	13			0
IV. Daně a poplatky celkem			0	81	81
531	Daň silniční	14			0
532	Daň z nemovitostí	15		75	75
538	Ostatní daně a poplatky	16		6	6
V. Ostatní náklady celkem			0	40	40
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17			0
542	Ostatní pokuty a penále	18			0
543	Odpis nedobytné pohledávky	19		1	1
544	Úroky	20			0
545	Kursově ztráty	21			0
546	Dary	22			0
548	Manka a škody	23			0
549	Jiné ostatní náklady	24		39	39
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem			0	5 160	5 160
551	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	25		688	688
552	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	26		160	160
553	Prodané cenné papíry a podíly	27		4 312	4 312
554	Prodaný materiál	28			0
556	Tvorba rezerv	29			0
559	Tvorba opravných položek	30			0
VII. Poskytnuté příspěvky celkem			0	0	0
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	31			0
582	Poskytnuté členské příspěvky	32			0
VIII. Daň z příjmů celkem celkem					0
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	33			0
Účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 33)			225	6 271	6 496

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			0	1 581	1 581
601	Tržby za vlastní výroby	1			0
602	Tržby z prodeje služeb	2		1 581	1 581
604	Tržby za prodané zboží	3			0
II. Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem			0	0	0
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	4			0
612	Změna stavu zásob polotovarů	5			0
613	Změna stavu zásob výrobků	6			0
614	Změna stavu zvířat	7			0
III. Aktivace celkem			0	0	0
621	Aktivace materiálu a zboží	8			0
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	9			0
623	Aktivace dlouh. nehmotného majetku	10			0
624	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	11			0
IV. Ostatní výnosy celkem			14	4	18
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	12	6		6
642	Ostatní pokuty a penále	13			0
643	Platby za odepsané pohledávky	14			0
644	Úroky	15	8		8
645	Kursovne zisky	16			0
648	Zúčtování fondů	17			0
649	Jiné ostatní výnosy	18		4	4
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem			0	4 609	4 609
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	19		203	203
653	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	20		4 200	4 200
654	Tržby z prodeje materiálu	21			0
655	Výnosy z krátkodobého finan. majetku	22		206	206
656	Zúčtování rezerv	23			0
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	24			0
659	Zúčtování opravných položek	25			0
VI. Přijaté příspěvky celkem			0	0	0
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	26			0
682	Přijaté příspěvky (dary)	27			0
684	Přijaté členské příspěvky	28			0
VII. Provozní dotace celkem			0	0	0
691	Provozní dotace	29			0
Účtová třída 6 celkem (řádek 1 až 29)			14	6 194	6 208
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM			-211	-77	-288
591	Daň z příjmů	65		64	64
D. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ			-211	-141	-352
Kontrolní číslo		999	0	0	0

Odesláno den:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

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

Prof. ThDr. Ing. Jakub Trojan

Datum sestavení:

Jiří Šmida

14.6.2013

Telefon: 325 552 324

Příloha k účetní závěrce

Nadačního fondu Věry Třebické-Řivnáčové
za účetní období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

Datum sestavení účetní závěrky : 08. 06. 2013

přílohu sestavil:

za statutární orgán :

Jiří Šmída



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

Zm.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

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	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. Poskytnutá plnění členům statutárních orgánů	9
	3.10. Dodržení limitu nákladů spojených se správou nadačního fondu	9
	3.11. Další informace	10

Zjed.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

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, Ověnecká 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 6, Praha 8	předseda	12. 6. 1998	31. 12. 2012
Jan Matějka	Skuherského 1327/25, České Budějovice	místopředseda	16. 3. 2004	31. 12. 2012
ThDr. Ladislav Beneš	Spořilov 769, Pardubice	člen	21. 9. 2004	31. 12. 2012
RNDr. Tomáš Růžička	Čajkovského 1639/10, Praha 3-Žižkov	Člen	2. 3. 2011	31. 12. 2012

Dozorčí rada				
Jméno	Adresa	Funkce	od	Do
Ing. Karel Rokyta	Rozmarýnová 2206, Brandýs n. L.-Stará Boleslav	člen	12. 6. 1998	31. 12. 2012
Ing. Alois Lajner	Vodákova 194/21, Lysá nad Labem	člen	18. 6. 2008	31. 12. 2012
Mgr. Petr Sláma, Th.D.	Štefánikova 459/1, Stará Boleslav	člen	18. 6. 2008	31. 12. 2012

Zjed.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

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.

Zjed.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

3. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

3.1. Cenné papíry a podílové listy

Nadační fond k 31. 12. 2012 vlastnil 5 190 071 ks cenných papírů u u obchodníka s cennými papíry Conseq Investment Management, a. s. 510 000 ks státních dluhopisů v pořizovací ceně 500 035,00 Kč. 1 082 260 podílových listů v ConseqGovBond v pořizovací ceně 1 113 747,73 Kč a v tržním ocenění k 31. 12. 2012 Kč 1 148 494,31 Kč, a ve fondu Conseq Invest dluhopisový vlastnil 18 611,1163 ks podílových listů v pořizovací ceně 1 772 499,59 Kč a 1 659 875,21 Kč v ocenění k 31.12.2012. Oba fondy jsou účtovány v dlouhodobém finančním majetku a oceňovací rozdíly z přecenění k 31.12. na reálnou hodnotu proti účtu jmění – oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku.

3.2. Pohledávky a závazky

3.2.1. Pohledávky a závazky k 31. 12. 2011

Položka	Pohledávky	Závazky
- nájemné	166 583,50	0,00
- dlouhodobé přijaté kauce od podnájemníků	0,00	144 500,00
- fond oprav v Českých Budějovicích (nájemce)	180 742,13	0,00
- kauce nájemce v Českých Budějovicích	144 500,00	0,00
- dohadné účty + jiné závazky	0,00	273,00
- opravná položka k pohledávce za nájemné-insolvence	- 2 810,00	0,00
- Pozemkový fond (nevydané restituce)	19 875,33	0,00
- státní dluhopisy – účet CZK + poplatky Conseq	39 754,28	45,00
- státní dluhopisy – nárok na podíl na zisku	17 232,14	0,00
- daň z příjmů právnických osob	0,00	86 850,00
- půjčka jako záloha na nadační příspěvek	50 000,00	0,00
- nákup zařízení v Č. Budějovicích z FO	0,00	80 000,00
- dodavatelé	0,00	1 185 355,00
CELKEM	615 877,38	1 497 023,00

3.2.2. Pohledávky a závazky k 31. 12. 2012

Položka	Pohledávky	Závazky
- dlouhodobé přijaté kauce od podnájemníků	0,00	160 000,00
- nájemné	240 070,90	0,00
- fond oprav v Českých Budějovicích (nájemce)	239 312,73	0,00
- kauce nájemce v Českých Budějovicích	160 000,00	0,00
- opravná položka k pohledávce za nájemné-insolvence	- 2 810,00	0,00
- Pozemkový fond (nevydané restituce)	19 875,33	0,00
- daň z příjmů právnických osob	20 319,00	0,00
- státní dluhopisy – účet CZK + poplatky Conseq	5 518,27	45,00
- státní dluhopisy – nárok na podíl na zisku	0,00	0,00
- jiné pohledávky + dohadné účty	3 440,40	90,00
- pohledávka za institucemi SZ a ZP	1,00	0,00
- dodavatelé	0,00	0,00
CELKEM	685 727,63	160 135,00

Zvd.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

Pohledávky se skládají z:

- dlužnou částku na nájemném dluží 7 nájemníků, z toho 3 fyzické osoby (celková částka dluhu je 221 133,00 Kč) a 4 právnické osoby v celkové výši 19 107,50 Kč
- nevyřízené restituční nároky PF ČR ve výši 19 875,33 Kč
- bezúročná půjčka na 2 roky byla překlasifikována na nadační příspěvek, protože projekt byl realizován
- z rozdílu mezi nominální hodnotou a pořizovací cenou pokladničních poukázek a státních dluhopisů
- zůstatek ve fondu oprav, který nájemce v Českých Budějovicích je povinen podle nájemní smlouvy tvořit

V závazcích jsou přijaté kauce od podnájemníků.

3.2.2. Fond oprav

Text	Stav k 1. 1.	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12.
CELKEM	180 742,13	155 020,00	96 449,40	239 312,73

Fond oprav vytváří nájemkyně nájemních bytových domů č.p. 1656 a 1376 v Českých Budějovicích na základě Smluv o nájmu a správě nemovitosti. K 31.12.2012 je evidován v pohledávkách za správkyni bytových domů v ČB.

3.3. Výsledek hospodaření a základ daně z příjmů

Výsledek hospodaření před zdaněním byl v oblasti ztrát a to ve výši 287 726,10 Kč.

Ukazatel	Výnosy	Náklady	Výsledek hospodaření (před zdaněním)
Nájemné	1 581 443,20		1 581 443,20
Pokuty a penále (podnájemníci)	6 466,00		6 466,00
Úroky	7 588,64		7 588,64
Prodej DHM	203 000,00	160 000,00	43 000,00
Prodej CP	4 199 999,85	4 312 410,66	- 112 410,81
Ostatní výnosy / náklady	4 440,40	39 373,59	- 34 933,19
Výnosy z dlouhodobého fin. maj.	205 535,91		205 535,91
Spotřebované nákupy		125,00	- 125,00
Nakupované služby		785 504,85	- 785 504,85
Osobní náklady		430 067,00	- 430 067,00
Daně a poplatky		80 704,00	- 80 704,00
Odpis DHM		687 541,00	- 687 541,00
Odpis nedobytné pohledávky		474,00	- 474,00
CELKEM	6 208 474,00	6 496 200,10	- 287 726,10

Znd.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

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

Text	Kč	Poznámka
Výsledek hospodaření	- 287 726	
- občerstvení	731	Nedaňové
- odměny členů SR + DR	102 000	Nedaňové
- odpis nedobytné pohledávky	474	Nedaňové
- náklady roku 2011	5 465	Nedaňové
- úroky na běžném účtu	- 11	Osvobozené
- náklady vynaložené na hlavní činnost	121 548	Nedaňové
- dividendy z CP	- 205 536	15 % ze samostatného základu
- nepoužité prostředky - § 23 písm. a) bod 9 zákona DZP	514 012	
Základ daně z příjmů	250 957	
- § 20 odst. 7 DZPPO	- 75 287	
Základ daně po uplatnění § 20 odst. 7	175 000	zaokrouhleno na celé tisíce dolů
daň z příjmů právnických osob 19 %	33 250	
daň z příjmů právnických osob 15 %	30 831	ze samostatného základu dividendy
Daň z příjmů celkem za rok 2012	64 081	
Výsledek hospodaření po zdanění	- 351 807	

3.4. Vlastní jmění

Text	Stav k 1. 1.	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31. 12.
Vlastní	- 18 754 184,38	38 992,00	770 000,00	- 19 422 192,38
darované – neodpisované	59 222 983,05	0,00	0,00	59 222 983,05
darované – odpisované	4 377 784,38	0,00	0,00	4 377 784,38
CELKEM	44 846 583,05	38 992,00	770 000,00	44 178 575,05

Úbytek vlastního jmění je ovlivněn vytvořením fondu pro nadační příspěvky r. 2012 a r. 2013.

3.5. Fondy na nadační příspěvky

Text	Stav k 1. 1.	Příděl	Čerpání	Stav k 31. 12.
pro r. 2010	43 255,00	0,00	21 165,00	22 090,00
pro r. 2011	49 000,00	0,00	49 000,00	0,00
pro r. 2012	77 000,00	683 000,00	420 600,00	399 400,00
Pro r. 2013	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00
CELKEM	169 255,00	707 000,00	490 765,00	385 490,00

Správní rada rozhodla o ponechání účetní ztráty za rok 2011 po zdanění ve výši 152 809,46 Kč na účtu 932-Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let.

Zjed.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

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

Výnosy	Nedaňová	Osvobozená	Daňová	CELKEM
CELKEM		10,99	6 208 463,01	6 208 474,00
z toho :				
Tržby z prodeje služeb			1 581 443,20	1 581 443,20
Pokuty a penále			6 466,00	6 466,00
Úroky z TV a BÚ		10,99	7 577,65	7 588,64
Jiné ostatní výnosy			4 440,40	4 440,40
Tržby z prodeje DHM			203 000,00	203 000,00
Tržby z prodeje CP			4 199 999,85	4 199 999,85
Výnosy z CP			205 535,91	505 535,91

Výdaje	Nedaňová	Osvobozená	Daňová	CELKEM
CELKEM	230 217,74	0,00	6 265 982,36	6 496 200,10
z toho :				
odměny SR + DR	102 000,00			102 000,00
odměny dle dohod	73 959,72		165 900,28	239 860,00
Odměna správce nemovitostí			203 244,00	203 244,00
spotřeba materiálu	38,54		86,46	125,00
cestovné			1 216,00	1 216,00
opravy a údržba			514 312,31	514 312,31
občerstvení	731,00			731,00
ostatní služby	20 351,27		45 650,27	66 001,54
daň z nemovitostí			74 704,00	74 704,00
Daň z převodu nemovitostí			6 000,00	6 000,00
zdrav. a soc. pojištění	27 198,21		61 008,79	88 207,00
odpis nedobytné pohledávky	474,00			474,00
jiné ostatní náklady	5 465,00		33 908,59	39 373,59
prodaný DHM + CP			4 472 410,66	4 472 410,66
odpisy DHM			687 541,00	687 541,00
Zisk (+), ztráta (-)	- 230 217,74	10,99	- 57 519,35	- 287 726,10

Nadační fond má jednoho zaměstnance na dohodu o 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 2009 ve výši 636 776,- Kč. V roce byla daňová ztráta z poslání nadačního fondu – z hlavní činnosti, 122 763,75 Kč. O částku 514 012 Kč byl za rok 2012 zvýšen základ daně.

Zjed.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

3.8. Nadační příspěvky byly v roce 2012 poskytnuty těmito subjekty

Subjekt	Částka v Kč	Účel
2 studenti ETF UK Praha	10 800,00	Z r. 2010
5 studentů ETF UK Praha	72 942,00	Z r. 2012
Nakladatelství EMAN	7 000,00	70 % - časopis Protestant
SR ČCE	10 800,00	Doplatek z r. 2011 - cesta církve 1945-1989
SR ČCE	25 200,00	70 % - cesta církve 1945-1989
Jiří Otter	5 000,00	100 % - Nejmladší apoštol, list v NZ
ETF UK Praha	60 000,00	100 % - Podpora fakultního tisku
Pražský SEM	3 600,00	Doplatek z 2011 - Materiál pro práci s mládeží
SR ČCE	50 000,00	100 % - Badatelna ústředního archivu ČCE
SR ČCE	21 000,00	70 % - vzdělávání cirk. pracov. a dobrovolníků
SR ČCE	14 000,00	70 % - Seminář biblické animace
Ratejna Strakonice, o.s.	5 100,00	Doplatek z 2011 - Pomůcky pro výuku dětí
Oikymene	9 000,00	Doplatek z 2011 - kniha O revoluci
Moravskoslezský SEM	7 000,00	100 % - Letní seniorátní dny
ETF UK Praha	25 000,00	100 % - Integrace zahraničních studentů
Akademická YMCA	40 000,00	100 % - Podpora činnosti
SEM v ČR	8 400,00	70 % - kemp Pod jednou střechou
SR ČCE	7 000,00	70 % - ČCE pro Kubu
SR ČCE	3 000,00	Doplatek z 2011 - Brno pro Kubu
SEM Angel	20 000,00	100 % - International camp
FS ČCE Poděbrady	8 000,00	100 % - Dataprojektor
FS ČCE Kateřinice	50 000,00	100 % - Zvonky dobré zprávy
CELKEM	462 842,00	

3.9. Plnění členům správní rady a dozorčí rady

V roce 2012 byly členům správní a dozorčí rady vyplaceny odměny v celkové výši 102 000 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

Podle usnesení správní rady Nadačního fondu Věry Třebické-Řivnáčové o změně č. 3 Statutu nadačního fondu ze dne 16. 12. 2009 nesmějí od 1. 1. 2010 celkové roční náklady související se správou fondu převýšit 3 % majetku fondu k poslednímu dni v roce.

Správní a dozorčí radou na společném zasedání dne 13. 12. 2006 a 20. 06. 2011 byly náklady spojené se správou nadačního fondu s platností od 01. 01. 2011 blíže specifikovány takto:

- celá účtová skupina 50-Spotřebované nákupy
- celá účtová skupina 51-Služby po vyloučení účtu 511-Opravy a udržování
- celá účtová skupina 52-Osobní náklady
- účtová skupina 54-Ostatní náklady po vyloučení účtu 543-Odpis pohledávek

Zml.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

Náklady	Kč
50 - Spotřebované nákupy celkem	125,00
51 - Služby celkem	785 504,85
511 – oprava bytových domů v Č. Budějovicích	- 514 312,31
52 - Osobní náklady celkem	430 067,00
54 - Ostatní náklady celkem	39 847,59
543 – Odpis pohledávek	- 474,00
Náklady na správu CELKEM	740 758,13

Majetek netto	Kč
0 - Dlouhodobý majetek celkem	42 890 952,78
2 – Krátkodobý finanční majetek celkem	542 583,71
3 – Pohledávky celkem	685 726,63
38 – Jiná aktiva celkem	3 299,00
95 – Dlouhodobé závazky	- 160 000,00
325+379 – Krátkodobé závazky	-45,00
389 – Dohadné účty pasivní	- 90,00
Majetek pro výpočet podílu správních nákladů	43 962 427,12
PODÍL nákladů k majetku v %	1,685

Stanovené kritérium bylo dodrženo.

3.11. Další informace

V roce 2012 zaplatil nadační fond za povinný audit účetní závěrky roku 2011 částku 30 000,- Kč.

Zjed.