

Výroční zpráva

Nadačního fondu Věry Třebické - Řivnáčové

za rok 2012

Praha, říjen 2013

Zpráva předsedy správní rady Nadačního fondu Věry Třebické- Řivnáčové za rok 2012

V první polovině roku 2012 předseda a sekretářka NF měli pracovní setkání ve čtvrtek dopoledne v kanceláři v budově Evangelické theologické fakulty UK. Od září se pracovní setkání přesunula na pondělí dopoledne. (Důvodem byla změna rozvrhu ETF.) Po všechny dny se vyřizovala běžná agenda: jednání se zájemci o koupi nemovitostí ve vlastnictví NF, nebo naopak s majiteli nemovitostí (pole), o něž měl NF zájem. Jednání s členy správní a dozorčí rady se realizovala většinou prostřednictvím mailové pošty nebo telefonicky; obsahem byly většinou úkoly, určené vedení NF usneseními schůzí správní a dozorčí rady NF v předcházejícím či běžném období.

V roce 2012 se konaly tři schůze Správní a Dozorčí rady. Na první, konané dne 14. března 2012, se rozhodovalo převážně o rozdělení finančních příspěvků z NF na projekty, které zájemci o podporu zaslali NF do konce ledna 2012. Druhá schůze SR a DR se konala 20. června 2012 a zabývala se úpravou nákladů souvisejících se správou NF a jejich specifikací od 1. 1. 2011. Na prosincovém (12. 12. 2012) zasedání vedoucích orgánů NF se rozhodovalo o studentských projektech a také o odměnách členům obou orgánů, sekretářce a účetnímu NF.

Předseda společně s dalším členem SR Dr. Tomášem Růžičkou zajel 2. dubna 2012 do Českých Budějovic, aby si prohlédli objekt ve vlastnictví NF, který byl řadu měsíců opravován a upravován podle vypracovaného projektu. Objekt byl úpravami rozšířen o jedno obytné patro, v dalších patrech se provedla řada oprav. Celkový náklad rekonstrukce a oprav činil bezmála 6 mil. Kč. Objekt, který byl v průběhu dalších týdnů kolaudován, bude i po rozšíření prostor sloužit dále jako činžovní dům s odpovídajícími kapacitami v celkovém rozsahu 7 bytů.

NF má nadále uloženy své finanční prostředky v peněžním ústavě GE Money Bank v Praze. NF byl během roku v jednání s osvědčenou realitní kanceláří Prokeš a spol. v Klatovech, od které v minulých letech získal řadu nemovitostí na Klatovsku, v okrese Plzeň jih. Tentokrát šlo o nabídku na odkup řady parcel ve Veselí n/Lužnicí. NF nakonec odstoupil od uzavření případné kupní smlouvy, protože spolupráce s majitelem poloviny nabízených parcel se mu zdála problémová od samého počátku.

Předseda jednal se zájemcem o odkoupení části parcely 940/1 v k. ú. obce Bystřice u Benešova, panem M. Rychlým. Z této parcely je cca 2 200 m² vyhrazeno k zástavbě. Zájemce chce odkoupit cca 1 000 m². Domluva, ke které došlo mezi předsedou NF a zájemcem na místě dne 18. října 2012: zájemce objedná a uhradí vyměření parcely. Pak bude uzavřena kupní smlouva.

Závěrem předkládám poznámky k budoucím krokům a výhledům NF pro další roky:
1) V oblasti finančních záležitostí je třeba dbát na to, aby každoroční příjmy NF převyšovaly výdaje. To znamená pečlivě sledovat finanční toky na straně příjmů a s předstihem a s jistými rezervami určovat možné výdaje. Každoročně pečlivě vážit, jakým způsobem naložit s eventuálním přebytkem příjmů nad výdaji; při investicích jako doposud dbát na to, aby byly bezpečné – nevolit tedy jejich zřetelně riskantní variantu; současně by měl být plánovaný výnos případné investice vyšší, než jaký lze očekávat v rámci běžné úrokové míry. Dále je třeba vzít v úvahu procento inflace.

2) V oblasti správy plánovat v zásadě dvojí setkání SR a DR NF do roka; zároveň podávat během roku průběžné informace členům obou orgánů o stavu Nadačního fondu, zejména před obojím zasedáním.

3) Nadační fond vlastnil k 1. 1. 2012 pozemky o výměře 254,12 ha. Výměra pozemků se v průběhu roku změnila na 254,15 ha v důsledku probíhajících pozemkových úprav a drobného prodeje. Nadační fond vlastní rovněž dva domy v Českých Budějovicích, jeden o 12 bytových jednotkách, druhý o 7 bytových jednotkách.

V Praze, dne 15. března 2013


ThDr. Ing. Jakub S. Trojan, předseda NF

ROZVAHA (BILANCE)

k 31. 12. 2012

(v tis. Kč)

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

Název účetní jednotky

Nadační fond

Věry Třebické-Řivnáčové

Černá 9

115 55 Praha 1

IČO
256 73 980

AKTIVA

	a	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni	Stav k poslednímu
			účetního období	dni účetního období
	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
	Umělecká díla, předměty a sbírky	(032)	11	
	Stavby	(021)	12	16 738
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	(022)	13	
	Pěstitecké 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 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	6 661
	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	(043)	27	
	Součet ř. 21 až 27	28	6 661	3 308
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku	Oprávky k nehmot.výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	29	
	Oprávky k softwaru	(073)	30	
	Oprávky k ocenitelným právům	(074)	31	
	Oprávky k drobnému dl.nehmotnému majetku	(078)	32	
	Oprávky k ostatnímu dl.nehmotnému majetku	(079)	33	
	Oprávky k stavbám	(081)	34	-1 545
	Oprávky k sam.mov věcem a souborům mov.věcí	(082)	35	
	Oprávky k pěstiteckým celkům trvalých porostů	(085)	36	
	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	37	
	Oprávky k drobnému dl.hmotnému majetku	(088)	38	
	Oprávky k ostatnímu dl.hmotnému majetku	(089)	39	
		Součet ř. 29 až 39	40	40
				-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

Datum sestavení:

14.6.2012

Sestavil :

Jiří Šmídá

Telefon :

325 552 324

Změn.

AKTIVA		Číslo rádku	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.	Materiál na skladě (112)	42		
Zásoby	Materiál na cestě (119)	43		
	Nedokončená výroba (121)	44		
	Položky 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.	Odběratelé (311)	52		
Pohledávky	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 příjmu (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.	Pokladna (211)	72	6	6
Krátkodobý finanční majetek	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		
	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek (259)	78		
	Peníze na cestě (+/-261)	79		
	Součet ř. 72 až 79	80	1 167	543
IV.	Náklady příštích období (381)	81	10	3
Jiná aktiva celkem	Příjmy příštích období (385)	82		
	Kurzové 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

P A S I V A

		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. Jméni	Vlastní jmění	(901)	87	44 847
	Fondy	(911)	88	169
	Ocenovací rozdíly z precenem finančního majetku a závazků	(921)	89	-305
	Součet ř. 87 až 89	90	44 711	44 467
II. Výsledek hospodaření	Účet výsledku hospodaření	(+/-963)	91	X
	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(+/-931)	92	-153
	Nerozdelený zisk, neunrazená ztráta finančních 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
II. Dlouhodobé závazky	Dlouhodobé bankovní úvěry	(953)	98	
	Vydané dluhopisy	(953)	99	
	Závazky z pronájmu	(954)	100	
	Přijaté dlouhodobé zálohy	(955)	101	145
	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 pojištění	(336)	112	
	Daň z příjmu	(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 rozpracovanému orgánu	(348)	118	
	Závazky z úpsaných nesprávných papíru 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
	Kurzové 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

Název účetní jednotky

Nadační fond

Věry Třebické-Řivnáčové

Černá 9

115 55 Praha 1

IČO
256 73 980

Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			hlavní	hospodářská	celkem
a	b	c	5	6	7
A. NAKLADY					
	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	Kurzové ztráty	21			0
546	Dary	22			0
548	Manka a škody	23			0
549	Jiné ostatní náklady	24		39	39
	VI. Odpisy, prodany 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	Prodáný 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 (rádek 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 výrobky	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	Kurzovné 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 nemotonného 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 z učitování mezi organizačními jednotkami	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:

14.6.2013

Jiří Šmídá

Telefon: 325 552 324

Změn.

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:

Jiří Šmida

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

3ml.

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 příjmu	6
3.4.	Vlastní jmění	7
3.5.	Fondy	7
3.6.	Výnosy a náklady dle činností se vztahem k dani z příjmu	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

Zml.

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, Ovencecká 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 dě-
 dictví 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

Zm.

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 neviduje.

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.

Zml.

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 dluhopisu 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 jímění – 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

Zml.

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 správkyní 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

Zn. *[Handwritten signature]*

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	+20 600,00	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, neuhraněná ztráta minulých let.

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 daní 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 DHIM			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.



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 těmto subjektům**

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 % - Badatelská ústřední 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
Oikoymene	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 převyšit 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:

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

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 kriterium bylo dodrženo.

3.11. Další informace

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

3.11.