

Výroční zpráva

**Nadačního fondu
Věry Třebické - Řivnáčové**

za rok 2014

Zpráva předsedy správní rady Nadačního fondu Věry Třebické-Řivnáčové za rok 2014

Správní rada (SR) spolu s členy Dozorčí rady NF se v tomto roce sešla opět k dvěma schůzím. Na první z nich, která se konala ve čtvrtek **6. března 2014**, se soustředila jako obvykle nejprve na informace o aktuální finanční situaci NF. Přijata informace, že NF má uloženo v Conseq Invest dluhopisovém fondu Kč 1 663.326 Kč, v dalších aktivech Conseq 683.354 Kč (dluhopisy CZK = 508.283,- Kč, podílové listy CZK = 167.593,- Kč, peněžní zůstatky = 7.478,- Kč), u GE Money Bank = 688.331,- Kč, tj. celkem 3.035.011,- Kč.

Dále se soustředila na diskusi o v řádném termínu došlých žádostech o nadační příspěvek. Rozhodla poskytnout jej tentokrát v celkové výši Kč 410 000 a rozdělila jej do příslušných „sekcí“, které na základě statutu NF podporuje. Pověřila též **ing. Matějku, aby ve spolupráci s dr. Benešem a právní poradkyní NF, Dr. Olgou Navrátilovou, připravil návrh nové úpravy zakládací listiny a statutu NF ve smyslu Nového občanského zákoníku (NOZ)**. V témže zasedání proběhla i volba dozorčí rady v souladu s článkem o zřízení NF na tříleté období. **Správní rada potvrdila pro další tříleté období od 16. června 2014 dosavadní členy dozorčí rady: ing. Karla Rokytu, ing. Aloise Lajnera a Mgr. Petra Slámu, Th. D.**

Na své druhé schůzi, **17. prosince 2014**, byly na pořadu zejména tyto záležitosti: Informace o finanční situaci a nemovitostech: Conseq Invest dluhopisový = 1.663.326 Kč, Conseq podílové listy = 695.349 Kč, GE Money = 913.423 Kč, celkem 3.272.098 Kč.

NF vlastní 256 ha půdy v 56 katastrálních územích (která spadají pod 18 katastrálních pracovišť) a dva bytové domy v Českých Budějovicích.

Počet nájemců půdy = 41 (roční nájemné 2014 = 403.073 Kč), jeden nájemce domů (roční nájemné 2014 = 880.000 Kč), roční nájemné 2014 celkem = 1.283.073 Kč.

Členové přijali informaci, že NOZ zavedl počínaje 1. 1. 2014 princip materiální publicity, spojený s tím, že vlastník nemovitosti je ten, kdo je zapsán v katastru nemovitosti (a to i tehdy, pokud ji koupil od někoho, kdo nebyl právoplatným vlastníkem, ale byl v katastru nemovitostí zapsán). Je proto důležité vědět o všech změnách, které se do KN zapisují, aby nemohlo dojít na základě podvodu ke zcizení nemovitosti, aniž by o tom vlastník věděl. Služba KN na sledování změn by byla vzhledem k množství pozemků vlastněných nadačním fondem finančně náročná, ing. Matějka navrhuje, aby byla zřízena pro NF datová schránka, do které je katastrální úřad ze zákona povinen zasílat informaci o všech návrzích, což by vyloučilo podvody při zapisování změn do katastru.

Správní rada pověřila ing. Matějku, aby zřídil pro nadační fond datovou schránku (přístupová práva prof. J. Trojan, ing. J. Matějka a A. Thurzová).

V NOZ platném od 1. 1. 2014 není již zakotvena povinnost auditu pro nadační fondy. Přesto chce SR dále spolupracovat s paní auditorkou, protože se tím zvyšuje důvěryhodnost nadačního fondu, zvláště pokud si nechává vypracovat audit. S poradenstvím ing. Budařové správní rada i nadále počítá.

V této souvislosti Správní rada schválila zadání auditu za rok 2014 ing. Budařové. Schválila rovněž plnou moc ing. Budařové pro podání daňového přiznání 2014.

Jako obvykle byla provedena inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2014.

V Praze, dne 5. března 2015



ROZVAHA (BALANCE)

k 31. 12. 2014

(v tis. Kč)

Název účetní jednotky

Nadační fond

Věry Třebické-Rivnáčové

Černá 646/9

115 55 Praha 1

IČO
256 73 980

AKTIVA

a		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
		b	1	2
A. Dlouhodobý majetek (součet A.I. až A.IV.)		1	41 453	41 453
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	21 825	21 825
	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	11		
	Stavby (021)	12	20 209	20 305
	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	42 034	42 130
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		1 000
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	26	2 339	1 934
	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek (043)	27		
	Součet ř. 21 až 27	28	2 339	2 934
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	-2 920	-3 611
	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	-2 920	-3 611

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

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

Prof. ThDr. Ing. Jakub Trojan

Datum sestavení:

1.6.2015

Sestavil:

Jiří Šmída

Telefon:

325 552 324

AKTIVA

		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	2 221	1 996
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	1 639	593
	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57		
	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	58		
	Daň z příjmů (341)	59	25	3
	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 úseku (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	8	521
	Dohadné účty aktivní (388)	69		
	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	-3	-3
Součet ř. 52 až ř. 70		71	1 669	1 114
III. Krátkodobý finanční majetek	Pokladna (211)	72	1	3
	Ceniny (213)	73		
	Bankovní účty (221)	74	548	877
	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	549	880
IV. Jiná aktiva celkem	Náklady příštích období (381)	81	3	2
	Příjmy příštích období (385)	82		
	Kursově rozdíly aktivní (386)	83		
Součet ř. 81 až 83		84	3	2
AKTIVA CELKEM (součet A. až B.)		85	43 674	43 449

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	43 523	43 266
I. Jmění	Vlastní jmění (901)	87	43 763	43 279
	Fondy (911)	88	223	235
	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	89	-160	-107
	Součet ř. 87 až 89	90	43 826	43 407
II. Výsledek hospodaření	Účet výsledku hospodaření (+/-963)	91	X	162
	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	92	202	X
	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (+/-932)	93	-505	-303
	Součet ř. 91 až 93	94	-303	-141
B. Cizí zdroje (součet B.I. až B.IV.)		95	151	183
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	150	172
	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	102		
	Dohadné účty pasivní (389)	103		
	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	104		
	Součet ř. 97 až 103	105	150	172
III. Krátkodobé závazky	Dodavatelé (321)	106		10
	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 (336)	112		
	Daň z příjmů (341)	113		
	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 rozp.orgánů (348)	118		
	Závazky z upsaných nespl.cenných papírů a vkladů (367)	119		
	Závazky k účastníkům sdružení (368)	120		
	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	121		
	Jiné závazky (379)	122		
	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	123		
	Eskontní úvěry (232)	124		
	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	125		
	Vlastní dluhopisy (255)	126		
	Dohadné účty pasivní (389)	127		
	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (379)	128		
	Součet ř.105 až 127	129	0	10
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	43 674	43 449

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31. 12. 2014

(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 646/9

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	7	7
501	Spotřeba materiálu	1	0	7	7
502	Spotřeba energie	2			0
503	Spotřeba ost.neskladovatel.dodávek	3			0
504	Prodané zboží	4			0
II. Služby celkem			53	239	292
511	Opravy a udržování	5		71	71
512	Cestovné	6		0	0
513	Náklady na reprezentaci	7	1		1
518	Ostatní služby	8	52	168	220
III. Osobní náklady celkem			90	290	380
521	Mzdové náklady	9	75	241	316
524	Zákonné sociální pojištění	10	15	49	64
525	Ostatní sociální pojištění	11			0
527	Zákonné sociální náklady	12			0
528	Ostatní sociální náklady	13			0
IV. Daně a poplatky celkem			0	82	82
531	Daň silniční	14			0
532	Daň z nemovitostí	15		80	80
538	Ostatní daně a poplatky	16	0	2	2
V. Ostatní náklady celkem			0	83	83
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17			0
542	Ostatní pokuty a penále	18			0
543	Odpis nedobytné pohledávky	19		21	21
544	Úroky	20			0
545	Kursově ztráty	21			0
546	Dary	22			0
548	Manka a škody	23			0
549	Jiné ostatní náklady	24	0	62	62
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem			0	693	693
551	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	25		691	691
552	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	26			0
553	Prodané cenné papíry a podíly	27			0
554	Prodaný materiál	28		2	2
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
NÁKLADY účtová třída 5 celkem (řádek 1 až 33)			143	1 394	1 537

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	1 665	1 665
601	Tržby za vlastní výroby	1			0
602	Tržby z prodeje služeb	2		1 665	1 665
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			0	3	3
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	12			0
642	Ostatní pokuty a penále	13		1	1
643	Platby za odepsané pohledávky	14			0
644	Úroky	15		1	1
645	Kursové zisky	16			0
648	Zúčtování fondů	17			0
649	Jiné ostatní výnosy	18		1	1
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem			0	83	83
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného	19			0
653	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	20			0
654	Tržby z prodeje materiálu	21		5	5
655	Výnosy z krátkodobého finan.majetku	22			0
656	Zúčtování rezerv	23			0
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	24		78	78
659	Zúčtování opravných položek	25			0
VI. Přijaté příspěvky celkem			0	0	0
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi	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
VÝNOSY účtová třída 6 celkem (řádek 1 až 29)			0	1 751	1 751
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM			-143	357	214
591	Daň z příjmů	65		52	52
D. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ			-143	305	162

Odesláno den:

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

Datum sestavení:

1.6.2015

Telefon: 325 552 324

Příloha k účetní závěrce

Nadačního fondu Věry Třebické-Řivnáčové

za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014

Datum sestavení účetní závěrky : 04. 06. 2015

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

Zm.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014**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

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014

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 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. 2014
Ing. Jan Matějka	Skuherského 1327/25, České Budějovice	místopředseda	16. 3. 2004	31. 12. 2014
ThDr. Ladislav Beneš	Spořilov 769, Pardubice	člen	21. 9. 2004	31. 12. 2014
RNDr. Tomáš Růžička	Čajkovského 1639/10, Praha 3-Žižkov	člen	2. 3. 2011	31. 12. 2014

Dozorčí rada				
Jméno	Adresa	Funkce	Od	Do
Ing. Karel Rokyta	Rozmarýnová 2206, Brandýs n. L.	člen	16. 6. 2011	31. 12. 2014
Ing. Alois Lajner	Vodákova 194/21, Lysá nad Labem	člen	16. 6. 2011	31. 12. 2014
Mgr. Petr Sláma, Th.D.	Štefánikova 459/1, Stará Boleslav	člen	16. 6. 2011	31. 12. 2014

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014

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 dani 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 :	Náklady spojené s auditem účetní závěrky se považují za náklady roku, ve kterém je tento audit prováděn.

Znel.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014

3. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

3.1. Cenné papíry a podílové listy v roce 2014

PL ConseqGovBond		
k 1. 1.	Počet	1 082 260
	Pořizovací cena	1 113 747,42
Nákup	Počet	116 180
	Pořizovací cena	110 161,88
Prodej	Počet	1 198 440
	Pořizovací cena	1 223 909,30
	Prodejní cena	1 136 971,64
	HV z prodeje	- 86 937,66
k 31. 12.	Počet	0
PL ConseqGovBondA		
k 1. 1.	Počet	169 474
	Pořizovací cena	169 999,37
k 31. 12.	Počet	169 474
	Tržní cena	175 575,06
Státní dluhopisy – emise ukončena		
k 1. 1.	Počet	515 000
	Pořizovací cena	500 035,00
k 12. 06.	Emise ukončena - počet	-515 000
	Úrokový výnos za dobu držení	15 465,00
k 12. 06.	Převod pořizovací ceny a výnosu na peněžní účet u Conseq – vykázáno k 31. 12. 2014 v pohledávkách – viz 3.2.2.	-515 500,00
k 31. 12.	Počet	0
Dluhopisový fond		
k 1. 1.	Počet	18 930,5149
	Pořizovací cena	1 800 535,38
Nákup	Počet	802,2875
	Pořizovací cena	70 422,23
k 31. 12.	Počet	19 732,8024
	Tržní cena	1 758 265,71
K 31.12.2014 vlastněné cenné papíry a podílové listy v tržních cenách		1 933 840,78

3.2. Pohledávky a závazky

3.2.1. Pohledávky a závazky k 31. 12. 2013

Položka	Pohledávky	Závazky
- nájemné	232 346,50	3 846,50
- dlouhodobé přijaté kauce od podnájemníků	0,00	150 000,00
- fond oprav v Českých Budějovicích (nájemce)	240 528,47	0,00
- kauce nájemce v Českých Budějovicích	150 000,00	0,00
- opravná položka k pohledávce za nájemné-insolvence	- 2 810,00	0,00
- Pozemkový fond (nevydané restituce)	19 875,33	0,00
- státní dluhopisy – účet CZK + poplatky Conseq	7 477,83	0,00
- daň z příjmů právnických osob	25 440,00	0,00
- instituce SZ a ZP, daň z nemovitostí	1,00	1,00
- finanční půjčka Diakonii ČCE Brno	1 000 000,00	0,00
CELKEM	1 672 859,13	153 847,50

Zml.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014

3.2.2. Pohledávky a závazky k 31. 12. 2014

Položka	Pohledávky	Závazky
- nájemné	233 436,50	0,00
- dlouhodobé přijaté kauce od podnájemníků	0,00	172 000,00
- fond oprav v Českých Budějovicích (nájemce)	167 408,17	0,00
- kauce nájemce v Českých Budějovicích	172 000,00	0,00
- opravná položka k pohledávce za nájemné-insolvence	- 2 810,00	0,00
- Pozemkový fond (nevydané restituce)	19 875,33	0,00
- peněžní účet v CZK u Conseq	521 492,30	0,00
- daň z příjmů právnických osob	2 550,00	0,00
- instituce SZ a ZP, daň z nemovitostí	0,00	0,00
- finanční půjčka Diakonii ČCE Brno	1 000 000,00	0,00
CELKEM	2 113 952,30	172 000,00

Pohledávky se skládají z:

- dlužné částky na nájemném od 7 nájemníků
- nevyřízených restitučních nároků PF ČR ve výši 19 875,33 Kč
- rozdílu mezi nominální hodnotou a pořizovací cenou pokladničních poukázek a státních dluhopisů
- zůstatku ve fondu oprav, který nájemce v Českých Budějovicích je povinen podle nájemní smlouvy tvořit a nájemcem přijatých kaucí od podnájemníků

3.2.3. Fond oprav

Text	Stav k 1. 1.	Tvorba	Čerpání	Stav k 31. 12.
CELKEM	240 528,47	150 000,00	223 120,30	167 408,17

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. 2014 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 zisku a to ve výši 214 143,25 Kč.

Ukazatel	Výnosy	Náklady	Výsledek hospodaření (před zdaněním)
Nájemné	1 665 076,50		1 665 076,50
Pokuty a penále (podnájemníci)	1 075,00		1 075,00
Úroky	1 169,66		1 169,66
Prodej DHM	5 000,00	1 600,00	3 400,00
Ostatní výnosy / náklady	1 358,63	61 786,10	- 60 427,47
Výnosy z dlouhodobého fin. maj.	77 639,23		77 639,23
Spotřebované nákupy		7 080,00	- 7 080,00
Nakupované služby		292 936,67	- 292 936,67
Osobní náklady		379 341,00	- 379 341,00
Daně a poplatky		82 670,00	- 82 670,00
Odpis nedobytné pohledávky		20 961,00	- 20 961,00
Odpis DHM		690 801,00	- 690 801,00
CELKEM	1 751 319,02	1 537 175,77	214 143,25

Zjed.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014

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

Text	Kč	Poznámka
Výsledek hospodaření	214 143,25	
- občerstvení	879,00	nedaňové
- náklady volných bytů	8 956,00	nedaňové
- odpis nedobytné pohledávky	20 961,00	nedaňové
- úroky na běžném a spořicí účtu	- 1 108,29	zdaněno u zdroje
- úroky na běžném účtu	- 61,37	nezdaněné
- náklady vynaložené na hlavní činnost	143 305,57	nedaňové
- dividendy z cenných papírů	- 70 422,23	15 % ze samostatného základu
- nepoužité prostředky - § 23 písm. a) bod 9 zákona DzP	- 61 086,52	
Základ daně z příjmů	316 714,30	
- § 20 odst. 7 DzPPO	- 95 014,00	
Základ daně po uplatnění § 20 odst. 7	221 000,00	zaokrouhleno na celé tisíce dolů
daň z příjmů právnických osob 19 %	41 990,00	
daň z příjmů právnických osob 15 %	10 500,00	ze samostatného základu dividendy
Daň z příjmů celkem za rok 2014	52 490,00	
Výsledek hospodaření po zdanění	161 653,25	

3.4. Vlastní jmění

Text	Stav k 1. 1.	Přírůstek	Úbytek	Stav k 31. 12.
Vlastní	- 19 837 602,38	36 292,60	520 000,00	- 20 321 309,78
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	43 763 165,05	36 292,60	520 000,00	43 279 457,65

Úbytek vlastního jmění je ovlivněn vytvořením fondu pro nadační příspěvky r. 2014 a pro studenty ETF UK Praha v r. 2015.

3.5. Fondy na nadační příspěvky

Text	Stav k 1. 1.	Příděl	Čerpání	Stav k 31. 12.
pro r. 2012	90 000,00	0,00	0,00	90 000,00
pro r. 2013	35 690,00	0,00	32 690,00	3 000,00
pro r. 2014	97 000,00	435 000,00	500 000,00	32 000,00
pro r. 2015	0,00	110 000,00	0,00	110 000,00
CELKEM	222 690,00	545 000,00	532 690,00	235 000,00

Bud.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014

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

Výnosy	Nedaňové	Osvobozené	Daňové	CELKEM
CELKEM			1 751 319,02	1 751 319,02
z toho :				
Tržby z prodeje služeb			1 665 076,50	1 665 076,50
Pokuty a penále			1 075,00	1 075,00
Úroky z TV a BÚ			1 169,66	1 169,66
Jiné ostatní výnosy			1 358,63	1 358,63
Tržby z prodeje DHM			5 000,00	5 000,00
Tržby z prodeje CP			0,00	0,00
Výnosy z CP			77 639,23	77 639,23

Náklady	Nedaňové	Osvobozené	Daňové	CELKEM
CELKEM	174 101,57		1 363 074,20	1 537 175,77
z toho :				
spotřeba materiálu	55,65		7 024,35	7 080,00
Cestovné			318,00	318,00
opravy a údržba			71 282,30	71 282,30
Občerstvení	879,00			879,00
ostatní služby	11 998,24		38 450,13	50 448,37
odměny SR + DR	18 479,55		59 220,45	77 700,00
odměny dle dohod	56 570,74		181 289,26	237 860,00
odměna správce nemovitosti	40 433,60		129 575,40	170 009,00
zdrav. a soc. pojištění	15 169,17		48 611,83	63 781,00
daň z nemovitostí			80 170,00	80 170,00
ostatní daně a poplatky	594,58		1 905,42	2 500,00
jiné ostatní náklady	29 921,04		52 826,06	82 747,10
prodaný DHM + CP			1 600,00	1 600,00
odpisy DHM			690 801,00	690 801,00
Hospodářský výsledek	- 174 101,57		388 244,82	214 143,25
			Upravený pro výpočet daně z příjmů	Z účetnictví
Zisk			316 652,93	214 143,25

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

3.7. Použití prostředků získaných daňovými úlevami

Snížení základu daně podle § 20 odst. 7 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů byly v roce 2011 ve výši 321 508,00 Kč. Prostředky získané daňovou úlevou byly ve výši 19 %, tj. 61 086 Kč. V roce 2014 byla daňová ztráta z poslání nadačního fondu – z hlavní činnosti 143 305,57 Kč. Nadační fond tedy neměl povinnost v roce 2014 vracet – zvýšit základ daně - o nevyužité prostředky ze získané daňové úlevy za rok 2011. O částku 143 305,57 Kč byl za rok 2014 zvýšen základ daně s ohledem na to, že výnosy z poslání nadačního fondu nejsou dle ustanovení §18a odst. 1 a) předmětem daně z příjmů.

Zjed.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014

3.8. Nadační příspěvky byly v roce 2014 poskytnuty těmto subjektům

Subjekt	Částka v Kč	Účel
Oikoymenh	3 000,00	30 % - kniha – doplatek z r. 2013
Nakladatelství Mlýn	13 500,00	30 % - kniha – doplatek z r. 2013
Pražský seniorát ČCE	1 500,00	30 % - tiskoviny u Martina - doplatek z r. 2013
Skripture Union ČR	4 500,00	30 % - ekumenická příručka – doplatek z r. 2013
SEM v ČR	4 500,00	30 % - letní kemp – doplatek z r. 2013
SEM Angel	5 690,00	30 % - international Camp – doplatek z r. 2013
Student ETF UK Praha	14 000,00	Pobyt na Univerzitě v Lipsku
Student ETF UK Praha	20 000,00	Pobyt na Univerzitě v Oxfordu
Student ETF UK Praha	12 000,00	Výcvikový kurz psychoterapie
Student ETF UK Praha	25 000,00	Technické zajištění dizertační práce
Student ETF UK Praha	18 000,00	Pobyt na Univerzitě v Basileji
Student	21 000,00	70 % - studium in Israel
ČCE	20 000,00	100 % - Cesta církve v letech 1945-1989
Pražský SEM	17 500,00	70 % - Sborník mladých začínajících básníků
OIKOYMENH	40 000,00	100 % - Zač Evropa vděčí Řekům
ETF UK Praha	50 000,00	Podpora fakultního tisku
Trigon	15 000,00	100 % - Tři filosofická pojednání
ČCE	30 000,00	100 % - Česko-francouzský seminář
ČCE	30 000,00	100 % - Setkání křesťanů ve Wroclavi 2014
FS ČCE Libčice nad Vltavou	15 000,00	70 % - 6. ročník sborového zpěvu
SEM v ČR	7 000,00	70 % - letní kemp mládeže
FS ČCE Beroun	10 500,00	70 % - revitalizace prostoru farního sboru
Pražský seniorát ČCE	40 000,00	100 % - Sborník VP u Martina ve zdi
Akademická YMCA	35 000,00	100 % - podpora činnosti
Moravskoslezský SEM	10 000,00	100 % - letní seniorátní týden
Chrudimský SEM	10 000,00	100 % - International Camp
CELKEM	472 690,00	

3.9. Plnění členům správní rady a dozorčí rady

V roce 2014 byly členům správní a dozorčí rady vyplaceny odměny v celkové výši 77 700,00 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:

- 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

Zm.

Příloha k účetní závěrce sestavené za účetní období od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2014

Náklady	Kč
50 - Spotřebované nákupy celkem	7 080,00
51 - Služby celkem	292 936,67
511 – oprava bytových domů v Č. Budějovicích	- 71 282,30
52 - Osobní náklady celkem	379 341,00
54 - Ostatní náklady celkem	82 747,10
543 – vyloučení odpisu pohledávek	- 20 961,00
Náklady na správu CELKEM	669 861,47

Majetek netto	Kč
0 - Dlouhodobý majetek celkem	41 452 566,04
2 – Krátkodobý finanční majetek celkem	880 021,94
3 – Pohledávky celkem	1 113 957,30
38 – Jiná aktiva celkem	2 250,40
95 – Dlouhodobé závazky	- 170 000,00
Majetek pro výpočet podílu správních nákladů	43 276 795,68
PODÍL nákladů k majetku v %	1,548

Stanovené kritérium bylo dodrženo.

3.11. Další informace

V roce 2014 zaplatil nadační fond za audit účetní závěrky roku 2013 částku 30 000,- Kč.

Správní rada na své schůzi dne 17. 12. 2014 rozhodla o proúčtování účetního zisku za rok 2013 po zdanění ve výši 201 829,55 Kč na účet 932-Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let.