

Výroční zpráva

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

za rok 2009

Obsah

Orgány Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION.....	3
Základní údaje o Nadaci THE KELLNER FAMILY FOUNDATION.....	4
Projekty Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION.....	5
Přijaté dary a poskytnuté příspěvky.....	6
Finanční část.....	7
Zpráva auditora pro správní radu Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION.....	8
Účetní závěrka k 31. 12. 2009.....	11
Příloha účetní závěrky.....	17

Orgány Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

Správní rada

Renáta Kellnerová, předsedkyně

Ing. Petr Kellner, člen

Mgr. Jan Leiner, člen

Ing. Aleš Minx, člen

Dozorčí rada

Ing. Marta Horáková, Ph.D., předsedkyně

Mgr. Karina Divišová, členka

Tomáš Vališ, člen

Zřizovatelé

Renáta Kellnerová

Ing. Petr Kellner

Základní údaje o Nadaci

Datum zřízení

7. dubna 2009 Smlouvou o zřízení Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

Forma

Nadace

Datum vzniku

25. května 2009, nadační rejstřík vedený
Městským soudem v Praze, oddíl N, vložka 746

Nadační jmění k 31. prosinci 2009

500 tis. Kč

Sídlo

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION,
Evropská 2690/17, 160 41 Praha 6 - Dejvice
Česká republika
E-mail: info@kellnerfoundation.cz
Web: www.kellnerfoundation.cz
Tel.: (+420) 224 174 423

IČ: 28902254

DIČ: CZ28902254

Auditor

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Peněžní ústav

PPF banka a.s., Evropská 2690/17, Praha 6, Česká republika
Číslo účtu: 2012010002/6000

Projekty Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION je soukromá rodinná nadace, kterou v roce 2009 založili manželé Renáta a Petr Kellnerovi.

Je zaměřena na podporu vzdělávání v České republice, ale své dobročinné aktivity bude rozvíjet i v jiných oblastech, a to doma i v zahraničí.

Jejím prvním velkým počinem je projekt „**Pomáháme školám k úspěchu**“, kterým chce podpořit kvalitní učitele a ředitele na běžných základních školách v České republice. Za tímto účelem nadace založila obecně prospěšnou společnost Pomáháme školám k úspěchu o.p.s., IČ: 29005469.

Společnost byla dne 16. prosince 2009 zapsána do rejstříku obecně prospěšných společností, oddíl O, vložka 702.

Přijaté dary a poskytnuté příspěvky

Přijaté dary v roce 2009

Dárce	tis. Kč
Renáta Kellnerová a Ing. Petr Kellner	12 500
Celkem	12 500

Výše uvedený přehled byl zveřejněn v souladu s § 25, odstavec 2, písmeno b) zákona o nadacích

Poskytnuté příspěvky v roce 2009

Obdarovaný	tis. Kč
Pomáháme školám k úspěchu o.p.s.	4 000
Celkem	4 000

Výše uvedený přehled byl zveřejněn v souladu s § 25, odstavec 2, písmeno d) zákona o nadacích

Společnost Pomáháme školám k úspěchu o.p.s. použila v roce 2009 část poskytnutého příspěvku na úhradu provozních nákladů spojených se zahájením její činnosti, zbytek příspěvku bude použit v roce 2010 opět na úhradu provozních nákladů a dále na realizaci projektu „**Pomáháme školám k úspěchu**“.

Finanční část

Zpráva auditora pro správní radu

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

Zpráva auditora pro správní radu Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION

Účetní závěrka

Na základě provedeného auditu jsme dne 27. května 2010 vydali o účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION, tj. rozvahy k 31. prosinci 2009, výkazu zisku a ztráty za rok 2009 a přílohy této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod a ostatních doplňujících údajů. Údaje o Nadaci THE KELLNER FAMILY FOUNDATION jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá správní rada Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol nadace je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové vypovídací schopnosti účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION k 31. prosinci 2009 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.“

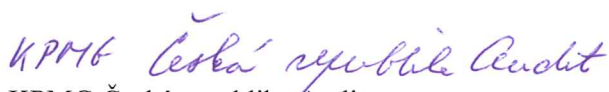
Výroční zpráva

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je odpovědná správní rada Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION. Naší odpovědností je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, abychom ověření naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze, dne 22. června 2010


KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Osvědčení číslo 71


Ing. Romana Benešová
Partner
Oprávnění číslo 1834

Účetní závěrka k 31. 12. 2009

ROZVAHA

k 31.12.2009

(v tis. Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Nadace THE KELLNER FAMILY
FOUNDATION
Evropská 2690/17
Praha 6 - Dejvice
160 41
NADACE

IČ
28902254

AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
A. Dlouhodobý majetek celkem		ř. 002+010+021+029	001	892
I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem		Součet ř. 003 až 009	002	897
Dlouhodobý nehmotný majetek	I.	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	003	
		2. Software (013)	004	119
		3. Ocenitelná práva (014)	005	388
		4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	006	
		5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	007	
		6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	008	390
		7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	009	
II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem		Součet ř. 011 až 020	010	
Dlouhodobý hmotný majetek	II.	1. Pozemky (031)	011	
		2. Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	012	
		3. Stavby (021)	013	
		4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	014	
		5. Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	015	
		6. Základní stáda a tažná zvířata (026)	016	
		7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	017	
		8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	018	
		9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	019	
		10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	020	
III. Dlouhodobý finanční majetek celkem		Součet ř. 022 až 028	021	
Dlouhodobý finanční majetek	III.	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách (061)	022	
		2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem (062)	023	
		3. Dlouhodobé cenné papíry držené do splatnosti (063)	024	
		4. Půjčky organizačním složkám (066)	025	
		5. Ostatní dlouhodobé půjčky (067)	026	
		6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	027	
		7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek (043)	028	
IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem		Součet ř. 030 až 040	029	-5
Oprávky k dlouhodobému majetku	IV.	1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (-) (072)	030	
		2. Oprávky k softwaru (-) (073)	031	
		3. Oprávky k ocenitelným právům (-) (074)	032	-5
		4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (-) (078)	033	
		5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (-) (079)	034	
		6. Oprávky ke stavbám (-) (081)	035	
		7. Oprávky k samost. movitým věcem a souborům mov.věcem (-) (082)	036	
		8. Oprávky k pěstitelským celkům trvatých porostů (-) (085)	037	
		9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům (-) (086)	038	
		10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (-) (088)	039	
		11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (-) (089)	040	

Datum

27. května 2010

Podpis osoby odpovědné
za schválení:
Mgr. Jan Leiner



Podpis osoby odpovědné
za schválení:
Ing. Aleš Minx





AKTIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
B. Krátkodobý majetek celkem		ř. 042+052+072+081	041	500
I. Zásoby celkem		Součet ř. 043 až 051	042	8 266
I. Zásoby	1. Materiál na skladě	(112) 043		
	2. Materiál na cestě	(119) 044		
	3. Nedokončená výroba	(121) 045		
	4. Polotovary vlastní výroby	(122) 046		
	5. Výrobky	(123) 047		
	6. Zvířata	(124) 048		
	7. Zboží na skladě a v prodejnách	(132) 049		
	8. Zboží na cestě	(139) 050		
	9. Poskytnuté zálohy na zásoby	(z účtu 314) 051		
II. Pohledávky celkem		Součet ř. 053 až 070+071	052	33
II. Pohledávky	1. Odběratelé	(311) 053		33
	2. Směnky k inkasu	(312) 054		
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313) 055		
	4. Poskytnuté provozní zálohy	(z účtu 314 mimo ř.050) 056		
	5. Ostatní pohledávky	(315) 057		
	6. Pohledávky za zaměstnanci	(335) 058		
	7. Pohledávky za institucemi sociálního zabezpeč. a veř. zdrav. pojištění	(336) 059		
	8. Daň z příjmu	(341) 060		
	9. Ostatní přímé daně	(342) 061		
	10. Daň z přidané hodnoty	(343) 062		
	11. Ostatní daně a poplatky	(345) 063		
	12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346) 064		
	13. Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozp.orgánů územ.samospř.celků	(348) 065		
	14. Pohledávky za účastníky sdružení	(358) 066		
	15. Pohledávky z pevných termínovaných operací	(373) 067		
	16. Pohledávky z emitovaných dluhopisů	(375) 068		
	17. Jiné pohledávky	(378) 069		
	18. Dohadné účty aktivní	(388) 070		
	19. Opravná položka k pohledávkám	(-) (391) 071		
III. Krátkodobý finanční majetek celkem		Součet ř. 073 až 080	072	500
III. Krátkodobý finanční majetek	1. Pokladna	(211) 073		7
	2. Ceniny	(213) 074		
	3. Účty v bankách	(221) 075	500	8 102
	4. Majetkové cenné papíry k obchodování	(251) 076		
	5. Dluhové cenné papíry k obchodování	(253) 077		
	6. Ostatní cenné papíry	(256) 078		
	7. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	(259) 079		
	8. Peníze na cestě (+/-)	(261) 080		
IV. Jiná aktiva celkem		Součet ř. 082 až 084	081	124
IV. Jiná aktiva	1. Náklady příštích období	(381) 082		124
	2. Příjmy příštích období	(385) 083		
	5. Kurzové rozdíly aktivní	(386) 084		
AKTIVA CELKEM		ř. 001+041	085	500
				9 158

PASIVA		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
A. Vlastní zdroje celkem ř. 087+091		086	500	8 967
I. Jmění celkem Součet ř. 088 až 090		087	500	8 967
I. Jmění	1. Vlastní jmění (901)	088	500	500
	2. Fondy (911)	089		8 467
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (921)	090		
II. Výsledek hospodaření celkem Součet ř. 092 až 094		091		
II. Výsledek hospodaření	1. Účet výsledku hospodaření (+/-) (963)	092		
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-) (931)	093		
	3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (+/-) (932)	094		
B. Cizí zdroje ř. 096+098+106+130		095		191
I. Rezervy Součet ř. 097		096		
I. Rezervy	1. Rezervy (941)	097		
II. Dlouhodobé závazky celkem Součet ř. 099 až 105		098		
II. Dlouhodobé závazky	1. Dlouhodobé bankovní úvěry (951)	099		
	2. Emitované dluhopisy (953)	100		
	3. Závazky z pronájmu (954)	101		
	4. Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	102		
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	103		
	6. Dohadné účty pasivní (z účtu 389)	104		
	7. Ostatní dlouhodobé závazky (959)	105		
III. Krátkodobé závazky celkem Součet ř. 107 až 129		106		191
III. Krátkodobé závazky	1. Dodavatelé (321)	107		191
	2. Směnky k úhradě (322)	108		
	3. Přijaté zálohy (324)	109		
	4. Ostatní závazky (325)	110		
	5. Zaměstnanci (331)	111		
	6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	112		
	7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veř.zdravot.pojištění (336)	113		
	8. Daň z příjmu (341)	114		
	9. Ostatní přímé daně (342)	115		
	10. Daň z přidané hodnoty (343)	116		
	11. Ostatní daně a poplatky (345)	117		
	12. Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	118		
	13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samospráv.celků (348)	119		
	14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a vkladů (367)	120		
	15. Závazky k účastníkům sdružení (368)	121		
	16. Závazky z pevných termínových operací (373)	122		
	17. Jiné závazky (379)	123		
	18. Krátkodobé bankovní úvěry (951)	124		
	19. Eskontní úvěry (232)	125		
	20. Emitované krátkodobé dluhopisy (241)	126		
	21. Vlastní dluhopisy (-)(255)	127		
	22. Dohadné účty pasivní (z účtu 389)	128		
	23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)	129		
IV. Jiná pasiva celkem Součet ř. 131 až 133		130		
IV. Jiná pasiva	1. Výdaje příštích období (383)	131		
	2. Výnosy příštích období (384)	132		
	3. Kurzové rozdíly pasivní (387)	133		
PASIVA CELKEM ř. 086+095		134	500	9 158

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.12.2009

(v tis. Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION
Evropská 2690/17
Praha 6 - Dejvice
160 41
NADACE

IČ
28902254

Název ukazatele	číslo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská / výnosy ke zdanění
a	b	1	
A. NÁKLADY	x	x	
I. Spotřebované nákupy celkem	Součet ř. 002 až 005	001	6
1. Spotřeba materiálu	(501) 002		6
2. Spotřeba energie	(502) 003		
3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	(503) 004		
4. Prodané zboží	(504) 005		
II. Služby celkem	Součet ř. 007 až 010	006	66
5. Opravy a udržování	(511) 007		
6. Cestovné	(512) 008		
7. Náklady na reprezentaci	(513) 009		1
8. Ostatní služby	(518) 010		65
III. Osobní náklady celkem	Součet ř. 012 až 016	011	390
9. Mzdové náklady	(521) 012		390
10. Zákonné sociální pojištění	(524) 013		
11. Ostatní sociální pojištění	(525) 014		
12. Zákonné sociální náklady	(527) 015		
13. Ostatní sociální náklady	(528) 016		
IV. Daně a poplatky celkem	Součet ř. 018 až 020	017	5
14. Daň silniční	(531) 018		
15. Daň z nemovitostí	(532) 019		
16. Ostatní daně a poplatky	(538) 020		5
V. Ostatní náklady celkem	Součet ř. 022 až 029	021	
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	(541) 022		
18. Ostatní pokuty a penále	(542) 023		
19. Odpis nedobytné pohledávky	(543) 024		
20. Úroky	(544) 025		
21. Kursové ztráty	(545) 026		
22. Dary	(546) 027		
23. Manka a škody	(548) 028		
24. Jiné a ostatní náklady	(549) 029		
VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek	Součet ř. 031 až 036	030	5
25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	(551) 031		5
26. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	(552) 032		
27. Prodané cenné papíry a podíly	(553) 033		
28. Prodaný materiál	(554) 034		
29. Tvorba rezerv	(556) 035		
30. Tvorba opravných položek	(559) 036		
VII. Poskytnuté příspěvky celkem	Součet ř. 038 až 039	037	
31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	(581) 038		
32. Poskytnuté členské příspěvky	(582) 039		
VIII. Daň z příjmů celkem	Součet ř. 041	040	
33. Dodatečné odvody daně z příjmů	(595) 041		
Náklady celkem	ř. 001+006+011+017+021+030+037+040	042	472

Datum

27. května 2010

Podpis osoby odpovědné
za schválení:
Mgr. Jan Leiner

Jan Leiner

Podpis osoby odpovědné
za schválení:
Ing. Aleš Minx

Aleš Minx

Název ukazatele	číslo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská / výnosy ke zdanění
a	b		
B. VÝNOSY	x	x	
I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem Součet ř. 044 až 046	043		
1. Tržby za vlastní výroby (601)	044		
2. Tržby z prodeje služeb (602)	045		
3. Tržby za prodané zboží (604)	046		
II. Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem Součet ř. 048 až 051	047		
4. Změna stavu zásob nedokončené výroby (611)	048		
5. Změna stavu zásob polotovarů (612)	049		
6. Změna stavu zásob výrobků (613)	050		
7. Změna stavu zvířat (614)	051		
III. Aktivace celkem Součet ř. 053 až 056	052	390	
8. Aktivace materiálu a zboží (621)	053		
9. Aktivace vnitroorganizačních služeb (622)	054		
10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku (623)	055	390	
11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku (624)	056		
IV. Ostatní výnosy celkem Součet ř. 058 až 064	057	82	
12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení (641)	058		
13. Ostatní pokuty a penále (642)	059		
14. Platby za odepsané pohledávky (643)	060		
15. Úroky (644)	061	49	
16. Kurzové zisky (645)	062		
17. Zúčtování fondů (648)	063	33	
18. Jiné ostatní výnosy (649)	064		
V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem Součet ř. 066 až 072	065		
19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (652)	066		
20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů (653)	067		
21. Tržby z prodeje materiálu (654)	068		
22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku (655)	069		
23. Zúčtování rezerv (656)	070		
24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (657)	071		
25. Zúčtování opravných položek (659)	072		
VI. Přijaté příspěvky celkem Součet ř. 074 až 076	073		
26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (681)	074		
27. Přijaté příspěvky (dary) (682)	075		
28. Přijaté členské příspěvky (684)	076		
VII. Provozní dotace celkem Součet ř. 078	077		
29. Provozní dotace (691)	078		
Výnosy celkem ř. 043+047+052+057+065+073+077	079	472	
C. Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) ř.079 - 042	080		
34. Daň z příjmů (591)	081		
D. Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) ř.080 - 081	082		

Příloha účetní závěrky

1. Název a sídlo účetní jednotky

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION
Evropská 2690/17
160 41 Praha 6 - Dejvice

IČO: 28902254

právní forma: nadace

2. Charakteristika a hlavní aktivity

Založení a charakteristika nadace

Nadace THE KELLNER FAMILY FOUNDATION (dále jen nadace) byla zapsána do nadačního rejstříku dne 25. května 2009 vedeného Městským soudem v Praze, oddíl N, vložka 746.

Zřizovateli nadace jsou Renáta Kellnerová a Ing. Petr Kellner.

Nadační jmění ve výši 500 000 Kč bylo zapsáno do nadačního rejstříku dne 25. května 2009 a uloženo na zvláštní účet vedený u PPF banky a.s. č. 2012010002/6000. Je tvořeno peněžitými vklady zřizovatelů, přičemž výše vkladu každého ze zřizovatelů činí 250 000 Kč.

Účelem nadace je všestranně přispívat k rozvoji společnosti a zlepšovat kvalitu života lidí v místech svého působení, a to podporou vzdělanosti na všech úrovních společnosti, podporou filantropické činnosti ve společnosti, podporou organizačního rozvoje nevládních neziskových organizací, podporou zlepšování zdraví lidí ve společnosti, podporou řešení sociálních problémů a rovných příležitostí ve společnosti, podporou komunitního rozvoje, podporou rozvoje veřejných prostranství a zlepšování životního prostředí, podporou vědy, výzkumu a vývoje, podporou při živelných a humanitárních katastrofách a podporou kulturního rozvoje, umění a ochrany památek.

Nadace se stala jediným zakladatelem obecně prospěšné společnosti Pomáháme školám k úspěchu o.p.s., IČ: 29005469 (dále jen „společnost“). Společnost byla zapsána do rejstříku obecně prospěšných společností dne 16. prosince 2009, oddíl O, vložka 702. Nadace neposkytlá do společnosti žádný vklad, proto ji neeviduje v účetnictví jako majetkovou účast.

3. Členové správní a dozorní rady k 31. prosinci 2009

Složení správní rady k 31. prosinci 2009:

předseda správní rady:	Renáta Kellnerová
člen správní rady:	Ing. Petr Kellner
člen správní rady:	Mgr. Jan Leiner
člen správní rady:	Ing. Aleš Minx

Za nadaci jedná jejím jménem buď samostatně a v celém rozsahu předseda správní rady, nebo dva členové správní rady společně.

Složení dozorčí rady k 31. prosinci 2009:

předseda dozorčí rady: Ing. Marta Horáková, Ph.D.
člen dozorčí rady: Mgr. Karina Divišová
člen dozorčí rady: Tomáš Vališ

4. Účetní období, za které je sestavena účetní závěrka a rozvahový den

Účetním obdobím jednotky je období od vzniku nadace, tj. od 25. května 2009, do 31. prosince 2009.

Rozvahovým dnem dle § 19 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví je 31. prosinec 2009.

5. Zásadní účetní postupy používané nadací

(a) Postupy účtování

Nadace vede podvojný účetnictví podle zákona o účetnictví a podle účtové osnovy a vyhlášky č. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání.

Přijaté peněžní dary a nepeněžní dary ve formě dlouhodobého hmotného majetku, zásob a poskytnutých služeb jsou účtovány na účet 911 – Fondy, který tvoří součást vlastních zdrojů v rozvaze.

(b) Nadační jmění

Nadační jmění je peněžní vyjádření souhrnu peněžitých vkladů zapsaných v nadačním rejstříku. Hodnota nadačního jmění činí 500 tis. Kč.

Peněžní prostředky, které jsou součástí nadačního jmění, je nadace povinna uložit na zvláštní účet u banky nebo je může použít na nákup cenných papírů vydaných státem nebo za jejichž splacení se stát zaručil. Tyto prostředky není možno půjčovat.

(c) Náklady související se správou nadace

Náklady související se správou nadace zahrnují zejména náklady na udržení a zhodnocení majetku nadace, náklady na propagaci účelu nadace a náklady související s provozem nadace. Celkové roční náklady nadace související s její správou nesmí převýšit 28 % hodnoty ročně poskytnutých nadačních příspěvků.

(d) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně, v ceně uvedené v darovací smlouvě nebo na základě znaleckého posudku. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně nad 40 tis. Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně nad 60 tis. Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok, je vykazován na účtech dlouhodobého majetku a účetně je odepisován na základě odpisového plánu. Ostatní hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč je účtován do nákladů v měsíci jeho pořízení a veden v operativní evidenci.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	rovnoměrné	3 roky
Ocenitelná práva	rovnoměrné	6 let
Software	rovnoměrné	3 roky

(e) Najatý majetek

Nadace nevykazuje k rozvahovému dni žádný najatý majetek.

6. Doplnující informace k rozvaze

(a) Krátkodobý finanční majetek

Finanční prostředky jsou vedeny na běžných účtech v českých korunách a v pokladně v českých korunách. Zůstatek na bankovních účtech k 31. prosinci 2009 činí 8 102 tis. Kč. Zůstatek v pokladně k 31. prosinci 2009 činí 7 tis. Kč.

(b) Pohledávky

K 31. prosinci 2009 jsou vykázány pohledávky za odběrateli ve výši 33 tis. Kč. Všechny pohledávky byly do okamžiku sestavení účetní závěrky zaplacené.

(c) Závazky

Závazky k dodavatelům k 31. prosinci 2009 činí celkem 191 tis. Kč. Všechny závazky byly do okamžiku sestavení účetní závěrky uhrazeny.

(d) Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software	Ocenitelná práva	Celkem
Pořizovací cena			
Zůstatek k 25.5.2009	--	--	--
Přirůstky	119	388	507
Úbytky	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2009	119	388	507
Oprávk			
Zůstatek k 25.5.2009	--	--	--
Odpisy	--	5	5
Oprávk k úbytkům	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2009	--	5	5
Zůstatková hodnota 25.5.2009	--	--	--
Zůstatková hodnota 31.12.2009	119	383	502

Přírůstek softwaru je představován pořízením webových stránek nadace, přírůstek ocenitelných práv je představován pořízením loga nadace.

Nadace vykazuje k 31.12.2009 pořízení dlouhodobého nehmotného majetku ve výši 390 tis. Kč. Jedná se o prováděcí manuál projektu s názvem „Pomáháme školám k úspěchu“.

(e) Náklady příštích období

Náklady příštích období ve výši 124 tis. Kč představují nespotřebovaný kancelářský materiál (obálky a vizitky).

7. Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv

	Registrované nadační jmění	Fondy organizace	Oceňovací rozdíly	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých období	Výsledek hospodaření běžného období	Celkem
Zůstatek k 25.5.2009	500	--	--	--	--	500
Přijaté peněžní dary	--	12 500	--	--	--	12 500
Poskytnuté peněžní příspěvky	--	-4 000	--	--	--	-4 000
Přeúčtování z fondů na krytí správních nákladů	--	-33	--	--	--	-33
Zůstatek k 31.12.2009	500	8 467	--	--	--	8 967

8. Doplnující informace k výkazu zisku a ztráty

(a) Výnosy

	31.12.2009 tis. Kč
Výnosy z hlavní činnosti	472
Výnosy z hospodářské činnosti	--
Celkem	472

Výnosy nadace v celkové výši 472 tis. Kč za rok 2009 jsou tvořeny výnosovými úroky v hodnotě 49 tis. Kč, z této částky jsou úrokové výnosy z termínovaných vkladů ve výši 46 tis. Kč a zbývající výnosy ve výši 3 tis. Kč představují úroky z běžného účtu nadace, aktivací dlouhodobého nehmotného majetku ve výši 390 tis. Kč a zúčtováním fondů ve výši 33 tis. Kč.

(b) Náklady

	31.12.2009 tis. Kč
Náklady na hlavní činnost	472
Náklady na poskytnuté příspěvky	--
Náklady na hospodářskou činnost	--
Celkem	472

Náklady na hlavní činnost zahrnují náklady na správu nadace ve výši 82 tis. Kč. Limit správních nákladů definovaný v bodě 5 (c) nebyl překročen.

(c) Výsledek hospodaření v členění dle hlavní a vedlejší činnosti

	2009 tis. Kč
Výsledek hospodaření za hlavní činnost	--
Výsledek hospodaření za vedlejší činnost	--
Celkem	--

(d) Vypořádání výsledku hospodaření z roku 2008

Výsledkem hospodaření za rok 2008 nebyl vykázán, jelikož nadace vznikla 25.5.2009.

9. Přijaté dary a poskytnuté příspěvky

(a) Přijaté dary

	2009 tis. Kč
Dárce	
Ing. Petr Kellner a Renáta Kellnerová	12 500
Celkem	12 500

(b) Poskytnuté příspěvky

	2009 tis. Kč
Obdarovaný	
Pomáháme školám k úspěchu o.p.s.	4 000
Celkem	4 000

10. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

V roce 2009 neměla nadace stálé zaměstnance. V září 2009 byla vyplacena odměna 8 zaměstnancům na základě dohody o provedení práce (390 tis. Kč).

Nadace v roce 2009 neposkytla členům správní rady žádnou finanční a nefinanční odměnu.

11. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

V roce 2009 nevznikly nadaci žádné závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění.

12. Informace o odměnách statutárním auditorům

O odměnách statutárním auditorům nebylo v roce 2009 účtováno. O odměnách statutárním auditorům bude účtováno v roce, kdy bude audit proveden a nadace obdrží fakturu.

Správní rada jmenovala auditorem nadace společnost KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

13. Daň z příjmů právnických osob

Zjištění základu daně

Základ daně z příjmů právnických osob je roven nule a tudíž daň z příjmů právnických osob za zdaňovací období roku 2009 činí 0,- Kč.

14. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou správní radě známy žádné významné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2009.

Datum: 27. května 2010	Podpis odpovědných osob: Mgr. Jan Leiner 	Ing. Aleš Minx 
---------------------------	--	---

