



Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky

sestavené k 31. prosinci 2008

účetní jednotkou

Nadace Terezy Maxové

Ověřovatel: PAGINA BOHEMIA, spol. s r.o.

Bolevecká 494

109 00 Praha

osvědčení KA ČR č. 252

V Praze dne 25. června 2009

Výtisk č. 5

**Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky
sestavené k 31. prosinci 2008
účetní jednotkou Nadace Terezy Maxové**

Účetní jednotka, u níž bylo provedeno ověření:

Nadace Terezy Maxové

IČ: 659 96 631

Sídlo: Klimentská 1246/1, Praha 1

Účetní jednotku zastupoval předseda správní rady pan Ing. František Francírek, Ph.D. Ověření účetní závěrky auditorem je vzhledem k naplnění ustanovení zvláštního zákona pro účetní jednotku povinné.

Ověřované období:

1. leden až 31. prosinec 2008

Příjemce zprávy:

Zpráva je určena pro sponzory, dárcce a vedení ověřované účetní jednotky

Ověřovatel:

PAGINA BOHEMIA, spol. s r.o.

Bolevecká 494

109 00 Praha 10

osvědčení KA ČR 252

Odpovědný auditor: Ing. Jiří Hofman, číslo osvědčení KAČR 1401

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku Nadace Terezy Maxové, tj. rozvahu k 31.12. 2008, výkaz zisku a ztráty za období od 1.1.2008 do 31.12.2008 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za vedení účetnictví, za jeho úplnost, průkaznost, správnost a za sestavení účetní závěrky a za věrné zobrazení skutečností v ní odpovídá vedení Nadace Terezy Maxové. Toto vedení je mimo jiné povinno navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním účetní závěrky a věrným zobrazením skutečností v ní tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

Odpovědnost auditora a rozsah auditu

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem číslo 254/2000 Sb., 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 přihlídně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol 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 prezentace účetní závěrky.

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

Výrok auditora

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv, finanční situace a vlastního jmění Nadace Terezy Maxové k 31. 12. 2008 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2008 v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze, dne 25. června 2009

PAGINA BOHEMIA, spol. s r.o.

Bolevecká 494
109 00 Praha 10
osvědčení KA ČR č. 252



Ing. Jiří Hofman
odpovědný auditor
osvědčení KA ČR č. 1401



Přílohy: 1x Rozvaha k 31. 12. 2008
1x Výkaz zisků a ztrát k 31. 12. 2008
1x Příloha k účetní závěrce za rok 2008

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Ing. Jiří Hofman.

Rozvaha v plném rozsahu

k 31.12.2008
(v celých tisících Kč)

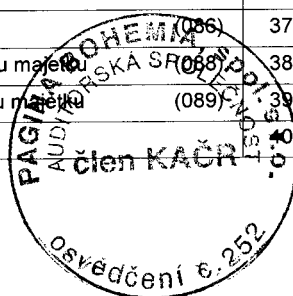
Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Nadace Terezy Maxové
Klimentská 1246/1
Praha 1
110 00

IČO
65996631

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

AKTIVA		a	b	1	2
		Součet I.až IV.	1	37 074	37 154
A.	Dlouhodobý majetek celkem		1	37 074	37 154
I.	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	2		
Dlouhodobý	2. Software	(013)	3		
nehmotný	3. Ocenitelná práva	(014)	4		
majetek	4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	5		
celkem	5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	6		
	6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	7		
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	8		
	Součet I.1. až I.7.		9		
II.	1. Pozemky	(031)	10		
Dlouhodobý	2. Umělecká díla, předměty a sbírky	(032)	11		
hmotný	3. Stavby	(021)	12		
majetek	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	(022)	13	1 096	1 096
celkem	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	14		
	6. Základní stádo a tažná zvířata	(026)	15		
	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	16		
	8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	17		
	9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	18		
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	19		
	Součet II.1. až II.10.		20	1 096	1 096
III.	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	(061)	21		
Dlouhodobý	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	(062)	22		
finanční	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	23		
majetek	4. Půjčky organizačním složkám	(066)	24		
celkem	5. Ostatní dlouhodobé půjčky	(067)	25		
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	26	36 399	36 723
	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	(043)	27		
	Součet III.1. až III.7.		28	36 399	36 723
IV.	1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	29		
Oprávky k	2. Oprávky k softwaru	(073)	30		
dlouhodobému	3. Oprávky k ocenitelným právům	(074)	31		
majetku	4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078)	32		
celkem	5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079)	33		
	6. Oprávky ke stavbám	(081)	34		
	7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých v	(082)	35	-421	-665
	8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	36		
	9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	37		
	10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088)	38		
	11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	39		
	Součet IV.1. až IV.11.		40	-421	-665

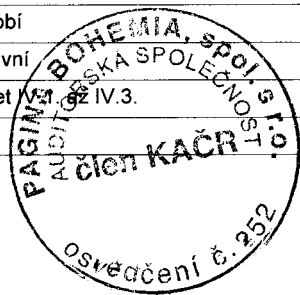


AKTIVA

		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni	
a		b	1	2	
B.	Krátkodobý majetek celkem	Součet B.I. až B.IV.	41	37 427	36 938
I.					
Zásoby celkem	1. Materiál na skladě	(112)	42		
	2. Materiál na cestě	(119)	43		
	3. Nedokončená výroba	(121)	44		
	4. Polotovary vlastní výroby	(122)	45		
	5. Výrobky	(123)	46		
	6. Zvířata	(124)	47		
	7. Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48		
	8. Zboží na cestě	(139)	49		
	9. Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50		
Součet I.1. až I.9.			51		
II.					
Pohledávky celkem	1. Odběratelé	(311)	52		23
	2. Směnky k inkasu	(312)	53		
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
	4. Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55	790	435
	5. Ostatní pohledávky	(315)	56	176	153
	6. Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57		
	7. Pohledávky za institucemi soc. zabezpečení a zdrav. pojištění	(336)	58		
	8. Daň z příjmů	(341)	59		
	9. Ostatní přímé daně	(342)	60		
	10. Daň z přidané hodnoty	(343)	61		
	11. Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
	12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63	2 430	1 880
	13. Nároky na dotace a ost. zúčtování s rozp. orgánů územ. samos	(348)	64		
	14. Pohledávky za účastníky sdružení	(358)	65		
	15. Pohledávky z pevných termínových operací	(373)	66		
	16. Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67		
	17. Jiné pohledávky	(378)	68	28	
	18. Dohadné účty aktivní	(388)	69		
	19. Opravná položka k pohledávkám	(391)	70		
Součet II.1. až II.19.			71	3 424	2 491
III.					
Krátkodobý finanční majetek celkem	1. Pokladna	(211)	72	92	298
	2. Ceniny	(213)	73		
	3. Účty v bankách	(221)	74	33 775	34 146
	4. Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75		
	5. Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76		
	6. Ostatní cenné papíry	(256)	77		
	7. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	(259)	78		
	8. Peníze na cestě	(283)	79		
Součet III.1. až III.8.			80	33 867	34 444



		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni
a		b	1	2
IV.	1. Náklady příštích období (381)	81	3	3
Jiná aktiva	2. Příjmy příštích období (385)	82	133	
celkem	3. Kursové rozdíly aktivní (386)	83		
Součet A. až IV.3.		84	136	3
Aktiva celkem		Součet A. až B.	74 501	74 092



PASIVA

		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni	
a		b	3	4	
A.	Vlastní zdroje celkem	Součet A.I. až A.II.	86	68 964	69 373
I.	1. Vlastní jmění	(901)	87	37 986	37 986
Jmění	2. Fondy	(911)	88	25 870	25 465
celkem	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	(921)	89		
Součet I.1. až I.3.			90	63 856	63 451
II.	1. Účet výsledku hospodaření	(963)	91	x	814
Výsledek hospodaření	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(931)	92	136	x
	3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(932)	93	4 972	5 108
Součet II.1 až II.3.			94	5 108	5 922
B.	Cizí zdroje celkem	Součet B.I. až B.IV.	95	5 537	4 719
I.Rezervy	1. Rezervy	(941)	96		
Hodnota I.1.			97		
II.	1. Dlouhodobé bankovní úvěry	(951)	98		
Dlouhodobé závazky celkem	2. Vydané dluhopisy	(953)	99		
	3. Závazky z pronájmu	(954)	100		
	4. Přijaté dlouhodobé zálohy	(955)	101		
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	102		
	6. Dohadné účty pasivní	(389)	103		
	7. Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	104		
Součet II.1. až II.7.			105		
III.	1. Dodavatelé	(321)	106	503	216
Krátkodobé závazky celkem	2. Směnky k úhradě	(322)	107		
	3. Přijaté zálohy	(324)	108	4 061	4 061
	4. Ostatní závazky	(325)	109		
	5. Zaměstnanci	(331)	110	232	261
	6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	111	8	
	7. Závazky k institucím soc. zabezpečení a zdrav. pojištění	(336)	112	166	128
	8. Daň z příjmů	(341)	113		
	9. Ostatní přímé daně	(342)	114	67	53
	10. Daň z přidané hodnoty	(343)	115		
	11. Ostatní daně a poplatky	(345)	116		
	12. Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu	(346)	117		
	13. Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků	(348)	118		
	14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a vkladů	(367)	119		
	15. Závazky k účastníkům sdružení	(368)	120		
	16. Závazky z pevných termínových operací	(373)	121		
	17. Jiné závazky	(379)	122	500	
	18. Krátkodobé bankovní úvěry	(231)	123		
	19. Eskontní úvěry	(232)	124		
	20. Vydané krátkodobé dluhopisy	(241)	125		
	21. Vlastní dluhopisy	(255)	126		
	22. Dohadné účty pasivní	(389)	127		
	23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	(249)	128		
Součet III.1. až III.23.			129	5 537	4 719



		číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni
a		b	3	4
IV.	1. Výdaje příštích období	(383)	130	
Jiná	2. Výnosy příštích období	(384)	131	
pasiva	3. Kursové rozdíly pasivní	(387)	132	
Součet IV. až IV.3.		133		
Pasiva celkem		Součet A. až B.	134	74 501
			74 092	



Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za sestavení:	Okamžik sestavení:
				3.3.2009
Nadace Terezy Maxové Klimentská 1246/1, 110 00 Praha 1 IČO: 65996631		Telefon:		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.12.2008
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Nadace Terezy Maxové
Klimentská 1246/1
Praha 1
110 00

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu
orgánu

IČO
65996631

Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A.	Náklady	1			
I.	Spotřebované nákupy celkem	Součet I.1. až I.4.	2	509	509
1.	Spotřeba materiálu	(501)	3	485	485
2.	Spotřeba energie	(502)	4	24	24
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	(503)	5		
4.	Prodané zboží	(504)	6		
II.	Služby celkem	Součet II.5. až II.8.	7	1 109	1 109
5.	Opravy a udržování	(511)	8	5	5
6.	Cestovné	(512)	9	8	8
7.	Náklady na reprezentaci	(513)	10	43	43
8.	Ostatní služby	(518)	11	1 053	1 053
III.	Osobní náklady celkem	Součet III.9. až III.13.	12	3 694	3 694
9.	Mzdové náklady	(521)	13	2 772	2 772
10.	Zákonné sociální pojištění	(524)	14	912	912
11.	Ostatní sociální pojištění	(525)	15		
12.	Zákonné sociální náklady	(527)	16	10	10
13.	Ostatní sociální náklady	(528)	17		
IV.	Daně a poplatky celkem	Součet IV.14. až IV.16.	18		
14.	Daň silniční	(531)	19		
15.	Daň z nemovitostí	(532)	20		
16.	Ostatní daně a poplatky	(538)	21		
V.	Ostatní náklady celkem	Součet V.17. až V.24.	22	193	193
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	(541)	23		
18.	Ostatní pokuty a penále	(542)	24		
19.	Odpis nedobytné pohledávky	(543)	25		
20.	Úroky	(544)	26		
21.	Kurové ztráty	(545)	27	160	160
22.	Dary	(546)	28		
23.	Manka a škody	(548)	29		
24.	Jiné ostatní náklady	(549)	30	33	33
VI.	Odpisy, prodané majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	Součet VI.25. až VI.30.	31	36 368	36 368
25.	Odpis dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	(551)	32	244	244
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	(552)	33		
27.	Prodané cenné papíry a podíly	(553)	34	36 124	36 124
28.	Prodaný materiál	(554)	35		
29.	Tvorba rezerv	(556)	36		



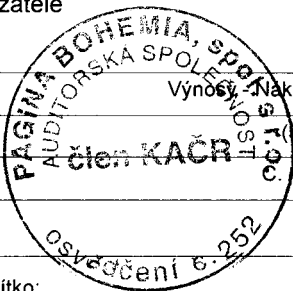
Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
30.	Tvorba opravných položek (559)	37			
VII.	Poskytnuté příspěvky celkem Součet VII.31. až VII.32.	38			
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi orgán. složkami (581)	39			
32.	Poskytnuté členské příspěvky (582)	40			
VIII.	Daň z příjmů celkem Hodnota VIII.33.	41			
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů (595)	42			
	Náklady celkem Součet I. až VIII.	43	41 873		41 873

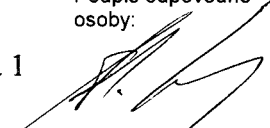
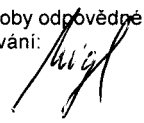


Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
B.	Výnosy	44			
I.	Tržby za vlastní výkony a zboží celkem	Součet I.1. až I.3.	45	411	411
1.	Tržby za vlastní výroby	(601)	46	411	411
2.	Tržby z prodeje služeb	(602)	47		
3.	Tržby za prodané zboží	(604)	48		
II.	Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem	Součet II.4. až II.7.	49		
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby	(611)	50		
5.	Změna stavu zásob polotovarů	(612)	51		
6.	Změna stavu zásob výrobků	(613)	52		
7.	Změna stavu zvířat	(614)	53		
III.	Aktivace celkem	Součet III.8. až III.11.	54		
8.	Aktivace materiálu a zboží	(621)	55		
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	(622)	56		
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	(623)	57		
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	(624)	58		
IV.	Ostatní výnosy celkem	Součet IV.12. až IV.18.	59	925	925
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	(641)	60		
13.	Ostatní pokuty a penále	(642)	61		
14.	Platby za odepsané pohledávky	(643)	62		
15.	Úroky	(644)	63	530	530
16.	Kursově zisky	(645)	64		
17.	Zúčtování fondů	(648)	65	395	395
18.	Jiné ostatní výnosy	(649)	66		
V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	Součet V.19. až V.25.	67	35 339	35 339
19.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	(652)	68		
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	(653)	69	35 156	35 156
21.	Tržby z prodeje materiálu	(654)	70		
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	(655)	71		
23.	Zúčtování rezerv	(656)	72		
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	(657)	73	183	183
25.	Zúčtování opravných položek	(659)	74		
VI.	Přijaté příspěvky celkem	Součet VI.26. až VI.28.	75	6 012	6 012
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	(681)	76		
27.	Přijaté příspěvky (dary)	(682)	77	6 012	6 012
28.	Přijaté členské příspěvky	(684)	78		
VII.	Provozní dotace celkem	Hodnota VII.29.	79		
29.	Provozní dotace	(691)	80		
	Výnosy celkem	Součet I. až VII.	81	42 687	42 687



Označení	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	Výnosy - Naklady 82	814		814
34.	Daň z příjmů	(591) 83			
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	34. 84	814		814



Odesláno dne:	Razítko: Nadace Terezy Maxové Klimentská 1246/1, 110 00 Praha 1 IČO: 65996631	Podpis odpovědné osoby: 	Podpis osoby odpovědné za zaúčtování:  Telefon:
---------------	---	---	--

**Příloha k účetní závěrce Nadace Terezy Maxové se sídlem Klimentská 1246/1, 110 00
Praha 1, IČ 65996631 ke dni 31.12.2008**

• **PŘEDMĚT ČINNOSTI**

Posláním Nadace Terezy Maxové je umožnit každému dítěti vyrůstat v rodině.

• **ZŘIZOVATELÉ**

Zřizovatelé Nadace Terezy Maxové jsou:

Larisa Francírková
Roudnice nad Labem, Sokolská 1097

Ing. František Francírek, Ph.D.
Praha 8, Pomořanská 473/4

• **STATUTÁRNÍ ORGÁN**

Ing. František Francírek, Ph.D.	předseda správní rady
Ing. Vlastimil Roun, Ph.D.	místopředseda správní rady
Tereza Maxová	člen správní rady

• **NADAČNÍ JMĚNÍ**

Výše zapsaného nadačního jmění činí Kč 37.986.000,-

Struktura zapsaného nadačního jmění	Částka
Finanční prostředky na zvláštním účtu 35-1260140637/0100 vedeného u Komerční banky, a.s.	5 896 000,00
Investice do státních dluhopisů 2.55/10-Komerční banka, a.s.	5 000 000,00
Investice do státních dluhopisů 3.75/20-Komerční banka, a.s.	5 000 000,00
Investice do státních dluhopisů 3.80/15-Komerční banka, a.s.	5 000 000,00
Investice do státních dluhopisů 4.60/18-Komerční banka, a.s.	5 000 000,00
Investice do státních dluhopisů 3.70/13-Komerční banka, a.s.	5 000 000,00
Investice do státních dluhopisů 2.30/08-Key Investments, a.s.	2 090 000,00
Investice do státních dluhopisů 3.25/09-Key Investments, a.s.	5 000 000,00

• **METODY OCEŇOVÁNÍ**

Zásoby - Nadace má zásoby pouze v podobě hmotných darů, které jsou oceňovány reprodukční pořizovací cenou (stanovenou na základě dodacího listu dárce nebo kvalifikovaného odhadu)

Dlouhodobý nehmotný majetek - Nadace nemá dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek - je oceňován pořizovací cenou, DHM netvoří významnou část majetku Nadace, proto se používá metoda odepisování dle zákona o daních z příjmu a to formou rovnoměrných odpisů.

Finanční investice - oceňují se pořizovací cenou, případně pořizovací cenou navýšenou o úrokový výnos.

- **VÝŠE SPLATNÝCH ZÁVAZKŮ VŮČI STÁTNÍM INSTITUCÍM K 31.12.2008**

Druh závazku	Částka
Sociální pojištění	91 731,00
Zdravotní pojištění	36 424,00
Daň z příjmu za zaměstnance	53 005,00

Jedná se o závazky za prosincové mzdy, které jsou ve lhůtě splatnosti. Ke dni sestavování výkazů byly plně uhrazeny.

- **ZAMĚSTNANCI**

V roce 2008 zaměstnávala Nadace Terezy Maxové v průměru 10 zaměstnanců.

Podrobné informace o hospodaření nadace jsou uvedeny ve výroční zprávě.

Sestavil dne 3.3.2009:


Martin Sígl

Podpis statutárního zástupce:


Ing. Vlastimil Roun, Ph.D.