

ROZVAHA

k 31.12.2010 (v tis. Kč)

Ústav informatiky AV ČR, v.v.i.

Pod Vodárenskou věží 2, 182 07 Praha 8

IČO: 67985807

Název ukazatele	Č.řádku	Stav k 01.01.10	Stav k 31.12.10
A.Dlouhodobý majetek celkem	1	67944	66534
I.Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2	5427	5569
1.Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3	0	0
2.Softwar	4	2053	2342
3.Ocenitelná práva	5	0	0
4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	6	3076	2930
5.Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7	298	297
6.Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8	0	0
7.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	9	0	0
II.Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	130984	130645
1.Pozemky	11	27980	27981
2.Umělecká díla, předměty a sbírky	12	0	0
3.Stavby	13	52328	52328
4.Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	14	34550	35103
5.Pěstitelské celky trvalých porostů	15	0	0
6.Základní stádo a tažná zvířata	16	0	0
7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	16126	15233
8.Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	18	0	0
9.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19	0	0
10.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0
III.Dlouhodobý finanční majetek celkem	21	0	0
1.Podíly v ovládaných a řízených osobách	22	0	0
2.Podíly v osobách pod podstatným vlivem	23	0	0
3.Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	24	0	0
4.Půjčky organizačním složkám	25	0	0
5.Ostatní dlouhodobé půjčky	26	0	0
6.Ostatní dlouhodobý finanční majetek	27	0	0
7.Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	28	0	0
IV.Oprávk	29	-68467	-69680
1.Oprávk	30	0	0
2.Oprávk	31	-1707	-1833
3.Oprávk	32	0	0
4.Oprávk	33	-3076	-2930

5.Oprávky k ostatnímu DNM	34	-15	-74
6.Oprávky ke stavbám	35	-18227	-19274
7.Oprávky k sam. movitým věcem a souborům mov. věcí	36	-29316	-30336
8.Oprávky k pěstitelským celkům	37	0	0
9.Oprávky k zákl. stádu a tažným zvířatům	38	0	0
10.Oprávky k DDHM	39	-16126	-15233
11.Oprávky k ostatnímu DHM	40	0	0
B.Krátkodobý majetek celkem	41	32001	33187
I.Zásoby celkem	42	293	325
1.Materiál na skladě	43	139	95
2.Materiál na cestě	44	0	0
3.Nedokončená výroba a polotovary	45	0	0
4.Polotovary vlastní výroby	46	0	0
5.Výrobky	47	154	230
6.Zvířata	48	0	0
7.Zboží na skladě a prodejnách	49	0	0
8.Zboží na cestě	50	0	0
9.Poskytnuté zálohy na zásoby	51	0	0
II.Pohledávky celkem	52	4169	859
1.Odběratelé	53	5179	719
2.Směnky k inkasu	54	0	0
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	55	0	0
4.Poskytnuté provozní zálohy	56	151	38
5.Ostatní pohledávky	57	2793	1
6.Pohledávky za zaměstnanci	58	0	0
7.Pohledávky za institucemi SZ a VZP	59	3	1
8.Daň z příjmu	60	0	0
9.Ostatní přímé daně	61	0	0
10.Daň z přidané hodnoty	62	0	0
11.Ostatní daně a poplatky	63	51	98
12.Nároky na dotace a ost. zúčtování SR	64	0	0
13.Nároky na dotace a ost. zúčtování ÚSC	65	0	0
14.Pohledávky za účastníky sdružení	66	0	0
15.Pohledávky z pevných termínovaných operací	67	0	0
16.Pohledávky z emitovaných dluhopisů	68	0	0
17.Jiné pohledávky	69	0	0
18.Dohadné účty aktivní	70	22	20
19.Opravná položka k pohledávkám	71	-4030	-18
III.Krátkodobý finanční majetek celkem	72	26283	30670
1.Pokladna	73	72	134
2.Ceniny	74	172	131
3.Účty v bankách	75	26039	30405
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	76	0	0
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	77	0	0
6.Ostatní cenné papíry	78	0	0
7.Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	79	0	0
8.Peníze na cestě	80	0	0
IV.Jiná aktiva celkem	81	1256	1333

1.Náklady příštích období	82	1256	1333
2.Příjmy příštích období	83	0	0
3.Kurzové rozdíly aktivní	84	0	0
AKTIVA CELKEM	85	99945	99721
A.Vlastní zdroje celkem	86	89103	90377
I.Jmění celkem	87	88979	89412
1.Vlastní jmění	88	68744	67334
2.Fondy	89	20235	22078
- Sociální fond	90	762	726
- Rezervní fond	91	3761	3809
- Fond účelově určených prostředků	92	5050	6864
- Fond reprodukce majetku	93	10662	10679
3.Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	94	0	0
II.Výsledek hospodaření celkem	95	124	965
1.Účet výsledku hospodaření	96	0	965
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	97	124	0
3.Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	98	0	0
B.Cizí zdroje celkem	99	10842	9344
I.Rezervy celkem	100	0	0
1.Rezervy	101	0	0
II.Dlouhodobé závazky celkem	102	585	1002
1.Dlouhodobé bankovní úvěry	103	0	0
2.Emitované dluhopisy	104	0	0
3.Závazky z pronájmu	105	0	0
4.Přijaté dlouhodobé zálohy	106	262	712
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	107	0	0
6.Dohadné účty pasivní	108	323	290
7.Ostatní dlouhodobé závazky	109	0	0
III.Krátkodobé závazky celkem	110	10092	8242
1.Dodavatelé	111	354	467
2.Směnky k úhradě	112	0	0
3.Přijaté zálohy	113	0	0
4.Ostatní závazky	114	0	0
5.Zaměstnanci	115	53	62
6.Ostatní závazky k zaměstnancům	116	0	0
7.Závazky k institucím SZ a VZP	117	3053	2662
8.Daň z příjmu	118	140	-38
9.Ostatní přímé daně	119	1190	953
10.Daň z přidané hodnoty	120	545	542
11.Ostatní daně a poplatky	121	2	1
12.Závazky ze vztahu k SR	122	111	221
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu ÚSC	123	0	0
14.Závazky z upsaných nesplacených cen. papírů	124	0	0
15.závazky k účastníkům sdružení	125	0	0
16.Závazky z pevných term. operací	126	0	0
17.Jiné závazky	127	4644	3372
18.Krátkodobé bankovní úvěry	128	0	0
19.Eskontní úvěry	129	0	0

20.Emitované krátkodobé dluhopisy	130	0	0
21.Vlastní dluhopisy	131	0	0
22.Dohadné účty pasívní	132	0	0
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	133	0	0
IV.Jiná pasíva celkem	134	165	100
1.Výdaje příštích období	135	4	4
2.Výnosy příštích období	136	161	96
3.Kurzové rozdíly pasívní	137	0	0
PASIVA CELKEM	138	99945	99721
Kontrolní číslo		819797	819846

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné za zaúčtování:

Tel.: 266053250

ÚSTAV INFORMATIKY AV ČR, v.v.i.
Pod Vodárenskou věží 2
182 07 PRAHA 8 ①

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

1.1.2010 - 31.12.2010

(v tis.Kč)

Ústav informatiky AV ČR, v.v.i.

Pod Vodárenskou věží 2, 182 07 Praha 8

IČO: 67985807

		Činnost	
Název ukazatele		Hlavní	Hospodářská
A.I. Spotřebované nákupy celkem	1	4945	0
A.I.1. Spotřeba materiálu	2	3049	0
A.I.2. Spotřeba energie	3	1243	0
A.I.3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	4	653	0
A.I.4. Prodané zboží	5	0	0
A.II. Služby celkem	6	11622	0
A.II.5. Opravy a udržování	7	1784	0
A.II.6. Cestovné	8	4193	0
A.II.7. Náklady na reprezentaci	9	84	0
A.II.8. Ostatní služby	10	5561	0
A.III. Osobní náklady celkem	11	67250	0
A.III.9 Mzdové náklady	12	48452	0
A.III.10. Zákonné sociální pojištění	13	16086	0
A.III.11. Ostatní sociální pojištění	14	834	0
A.III.12. Zákonné sociální náklady	15	1878	0
A.III.13. Ostatní sociální náklady	16	0	0
A.IV. Daně a poplatky celkem	17	86	0
A.IV.14. Daň silniční	18	7	0
A.IV.15. Daň z nemovitostí	19	2	0
A.IV.16. Ostatní daně a poplatky	20	77	0
A.V. Ostatní náklady celkem	21	7721	0
A.V.17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	22	0	0
A.V.18. Ostatní pokuty a penále	23	0	0
A.V.19. Odpis nedobytné pohledávky	24	4115	0
A.V.20. Úroky	25	2	0
A.V.21. Kursové ztráty	26	508	0
A.V.22. Dary	27	0	0
A.V.23. Manka a škody	28	0	0
A.V.24. Jiné ostatní náklady	29	3096	0
A.VI. Odpisy, prod. majetek, tvorba rezerv a opr. pol. celkem	30	-924	0
A.VI.25. Odpisy DNM a DHM	31	3089	0
A.VI.26. Zůstatková cena prodaného DNM a DHM	32	0	0
A.VI.27. Prodanné cenné papíry a podíly	33	0	0
A.VI.28. Prodaný materiál	34	0	0
A.VI.29. Tvorba rezerv	35	0	0
A.VI.30. Tvorba opravných položek	36	-4013	0
A.VII. Poskytnuté příspěvky celkem	37	0	0
A.VII.31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	38	0	0

A.VII.32. Poskytnuté členské příspěvky	39	0	0
A.VIII. Daň z příjmů celkem	40	56	0
A.VIII.33. Dodatečné odvody daně z příjmu	41	-4	0
A. Náklady celkem	42	90756	0
B.I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	43	4975	0
B.I.1. Tržby za vlastní výroby	44	239	0
B.I.2. Tržby z prodeje služeb	45	4736	0
B.I.3. Tržby za prodané zboží	46	0	0
B.II. Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem	47	76	0
B.II.4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	48	0	0
B.II.5. Změna stavu zásob polotovarů	49	0	0
B.II.6. Změna stavu zásob výrobků	50	76	0
B.II.7. Změna stavu zvířat	51	0	0
B.III. Aktivace celkem	52	45	0
B.III.8. Aktivace materiálu a zboží	53	0	0
B.III.9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	54	45	0
B.III.10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	55	0	0
B.III.11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	56	0	0
B.IV. Ostatní výnosy celkem	57	9408	0
B.IV.12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	58	0	0
B.IV.13. Ostatní pokuty a penále	59	0	0
B.IV.14. Platby za odepsané pohledávky	60	0	0
B.IV.15. Úroky	61	237	0
B.IV.16. Kurzové zisky	62	251	0
B.IV.17. Zúčtování fondů	63	4816	0
B.IV.18. Jiné ostatní výnosy	64	4104	0
B.V. Tržby z prodeje maj., zúcht. rez.a opr. pol. celkem	65	0	0
B.V.19. Tržby z prodeje dlouh. nehm. a hmot. majetku	66	0	0
B.V.20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	67	0	0
B.V.21. Tržby z prodeje materiálu	68	0	0
B.V.22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	69	0	0
B.V.23. Zúčtování rezerv	70	0	0
B.V.24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	71	0	0
B.V.25. Zúčtování opravných položek	72	0	0
B.VII. Provozní dotace celkem	77	77217	0
B.VII.29. Provozní dotace	78	77217	0
B. Výnosy celkem	79	91721	0
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	80	965	0
C.34. Daň z příjmů	81	0	0
D.*** Výsledek hospodaření po zdanění	82	965	0
		549301	0

Odesláno dne:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné za zaúčtování:

Tel.: 266053250

Razítko:

ÚSTAV INFORMATIKY AV ČR, v.v.i.
Pod Václavskou věží 2
182 07 PRAHA 8

Příloha k účetní závěrce

Ústavu informatiky AV ČR, v. v. i., za rok 2010

zpracovaná dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a dle par. 30 Vyhlášky č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví

1. Údaje o účetní jednotce, právní formě, poslání, statutárních orgánech a zřizovateli

Ústav informatiky AV ČR, v. v. i. (dále jen ÚI)

Pod Vodárenskou věží 2

182 07 Praha 8

IČO: 67985807

DIČ: CZ 67985807

Vznik: 1.1.2007

Právní forma: veřejná výzkumná instituce

Pracoviště bylo zřízeno usnesením 71. zasedání prezidia ČSAV dne 26. 11. 1974 s účinností od 1. července 1975 pod názvem Centrální výpočetní středisko ČSAV. Usnesením 28. zasedání prezidia ČSAV ze dne 14. 10. 1980 bylo pracoviště přejmenováno s účinností od 1. 11. 1980 na Středisko výpočetní techniky ČSAV a usnesením 16. zasedání Výboru prezidia pro řízení pracovišť ČSAV ze dne 8. 1. 1991 s účinností od 10. 1. 1991 na Ústav informatiky a výpočetní techniky ČSAV. Ve smyslu par. 18 odst. 2 zákona č. 283/1992 Sb. se stalo pracovištěm Akademie věd České republiky s účinností ke dni 31. 12. 1992. Usnesením 18. zasedání Akademické rady AV ČR ze dne 2. 6. 1998 bylo s účinností od 1. 7. 1998 přejmenováno na Ústav informatiky AV ČR.

Na základě zákona č. 341/2005 Sb. se právní forma dnem 1. 1. 2007 změnila ze státní příspěvkové organizace na veřejnou výzkumnou instituci, právnickou osobu, zřízenou na dobu neurčitou. K tomuto datu byl ÚI zapsán v Rejstříku veřejných výzkumných institucí.

Předmětem hlavní činnosti ÚI je vědecký výzkum v oblasti informatiky (počítačových věd), zejména matematických základů informatiky, výpočetních metod, umělé inteligence, modelů a architektur počítačů, výpočetních a informačních systémů a aplikací počítačových věd v souvisejících interdisciplinárních oblastech. Svou činností ÚI přispívá ke zvyšování úrovně poznání a vzdělanosti a k využití výsledků vědeckého výzkumu v praxi. Získává, zpracovává a rozšiřuje vědecké informace, vydává vědecké publikace, poskytuje vědecké posudky, stanoviska a doporučení, provádí konzultační a poradenskou činnost. Ve spolupráci s vysokými školami uskutečňuje doktorské studijní programy a vychovává vědecké pracovníky. V rámci předmětu své činnosti rozvíjí mezinárodní spolupráci, včetně organizování společného výzkumu se zahraničními partnery, přijímání a vysílání stážistů, výměny vědeckých poznatků a přípravy společných publikací. ÚI pořádá domácí i mezinárodní vědecká setkání, konference a semináře a zajišťuje infrastrukturu pro výzkum, vě. poskytování ubytování svým zaměstnancům a hostům. Úkoly realizuje samostatně i ve spolupráci s vysokými školami a dalšími vědeckými a odbornými institucemi.

Další ani jinou činnost ÚI neprovozuje.

Orgány ÚI jsou ředitel, rada instituce a dozorčí rada. Ředitel je statutárním orgánem ÚI a je oprávněný jednat jménem ÚI.

2. Informace o zřizovateli, vkladech do vlastního jmění, povaze a výši těchto vkladů a zápisu vkladů do příslušných rejstříků

Zřizovatelem Ústavu informatiky AV ČR, v. v. i., je Akademie věd České republiky - organizační složka státu, IČO 60165171, která má sídlo v Praze 1, Národní 1009/3, PSČ 11720.

K datu 1. 1. 2007 byl do vlastnictví ÚI z titulu vzniku veřejné výzkumné instituce převeden zřizovatelem majetek a další aktiva, závazky a další pasiva, ke kterým měl příslušnost hospodaření ke dni 31. 12. 2006 jako státní příspěvková organizace. Jedná se o souhrn aktiv a pasiv, vymezený v Protokolu o majetku a závazcích, která přecházejí na veřejnou výzkumnou instituci.

Aktiva (v tis. Kč): 100 769,22

Pasiva (v tis. Kč): 100 769,22.

Veškerý nemovitý majetek byl řádně zaevidován v katastru nemovitostí.

3. Účetní období, použité účetní metody, způsoby oceňování

účetní období: 1. 1. - 31. 12. 2010

rozvahový den: 31. 12. 2010

okamžik sestavení účetní závěrky: 30. 3. 2011

způsob zpracovávání účetních záznamů, použité účetní metody:

Účetnictví organizace je vedeno v systému IFIS, zavedeném v rámci Akademie věd ČR v roce 2006. Součástí systému jsou kromě účetnictví i moduly Finance, Majetek, Obchod. Systém umožňuje propojení jednotlivých ekonomických agend až do modulu Účetnictví. Oběh účetních dokladů a podpisové vzory jsou stanoveny v rámci vnitřních předpisů organizace. Účetní doklady jsou archivovány v budově ústavu po dobu, danou řádem pro archivaci dokladů. Účetnictví je vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou 504/2002 a Českými účetními standardy.

způsoby oceňování:

- hmotný a nehmotný majetek, s výjimkou majetku vytvořeného vlastní činností cenou pořizovací
- zásoby, s výjimkou zásob vytvořených vlastní činností cenou pořizovací. Účtování pořízení a úbytku zásob na skladě je vedeno způsobem A
- peněžní prostředky a ceniny jejich jmenovitými hodnotami
- pohledávky a závazky jejich jmenovitými hodnotami
- peněžní prostředky v cizích měnách v hotovosti v devizové pokladně přepočtem na českou měnu v devizovém kurzu, vyhlášeném ČNB s přepočtem kurzových rozdílů k datu 31. 12. 2010 (výsledkově)
- peněžní prostředky v EUR, vedené na devizovém účtu, v pevném kurzu, určeném dle ranního kurzu prvního dne prvního měsíce daného roku, s přepočtem kurzových rozdílů k datu 31. 12. 2010 (výsledkově)

- závazky a pohledávky za zaměstnanci z titulu vyúčtování služebních cest v cizích měnách v kurzu ČNB ke dni výplaty zálohy (v případě že tato není poskytnuta k 1. dni pracovní cesty) s vyúčtováním kurzových rozdílů k datu 31. 12. 2010 (rozvahově)
- závazky a pohledávky v cizích měnách v devizovém kurzu ČNB k okamžiku uskutečnění účetního případu se zaúčtováním kurzových rozdílů k datu 31. 12. 2010 (rozvahově).

účetní odpisy majetku:

Jsou stanoveny odpisovým plánem, sazba odpisu je stanovena u jednotlivých skupin majetku z hlediska předpokládané doby upotřebitelnosti majetku. Dlouhodobý majetek se začne účetně odepisovat následující měsíc po zařazení dlouhodobého majetku do užívání. Každý měsíc se odepíše poměr 1/12 stanového ročního odpisu.

4. Podíl v jiných účetních jednotkách

ÚI nedrží podíl v jiných účetních jednotkách.

5. Výše splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, výše splatných závazků veřejného zdravotního pojištění a daňové nedoplatky

Ústav informatiky AV ČR, v.v.i. nemá k 31. 12. 2010 žádné splatné závazky - nedoplatky vůči správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám a nemá žádné daňové nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu.

6. Údaje o počtu a jmenovité hodnotě akcií, podílů, cenných papírů

ÚI nevlastní akcie, podíly, majetkové cenné papíry, vyměnitelné a prioritní dluhopisy ani jiné cenné papíry.

7. Údaje o dlužených částkách, které vznikly v daném účetním období a u kterých zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje pět let, o výši finančních závazků, které nejsou obsaženy v rozvaze

ÚI nemá žádné dluhy ani závazky po lhůtě splatnosti.

8. Údaje o zaměstnancích, osobních nákladech

**Průměrný evidenční počet zaměstnanců dle kategorií,
vč. mzdových nákladů**

Kategorie		prům.evid. počet	mzdové náklady
Výzkumní pracovníci			v tis. Kč
V1	odborný pracovník	8,59	2829,87
V2	doktorand	12,53	4171,42
V3a	postdoktorand	9,97	3843,71
V3b	vědecký asistent	0,50	202,99
V4	vědecký pracovník	32,14	17320,28
V5	vedoucí věd. pracovník	12,50	10092,99
		76,23	38461,26

Ostatní pracovníci			
	odborný VŠ	2,00	707,08
	odborný SŠ	11,54	3069,04
	tech.-hosp. pracovník	8,49	2607,36
	ostatní	6,18	1197,71
		28,21	7581,19
	Celkem	104,44	46042,45

Osobní náklady v tis. Kč

Mzdové náklady vč. odměn statut. orgánů	46219,45
OON	2192,03
Zákonné sociální pojištění, náhrady DNP	16126,40
Příděl do sociálního fondu	920,85
Čerpání sociálního fondu	957,26
Ostatní sociální náklady	833,48
Celkem	67249,47

Průměrný výdělek r. 2010: **36 738 Kč.**

9. Výše stanovených odměn a funkčních požitků členům statutárních orgánů, výše záloh a úvěrů, poskytnutých členům orgánů instituce

ÚI v r. 2010 vyplatil odměny členům statutárních orgánů v souhrnné výši 177 tis. Kč.

10. Doplnující informace k Rozvaze a Výkazu zisku a ztrát

10.1. Přehled vykazovaných výnosů a nákladů - veřejné zdroje, čerpání fondů

a) přehled přijatých veřejných zdrojů na financování výzkumu a vývoje (tis. Kč)

Poskytovatel	Počet projektů	Poskytnuté prostředky neinvestiční	kapitálové	Čerpané prostředky neinvestiční	kapitálové
Institucionální podpora VVI, v tom:		46 327	1 851	46 327	1 851
AV ČR - výzkumný záměr	1	29 898	-	29 898	-
AV ČR - podpora VO		11 679	-	11 679	-
AV ČR - podpora činnosti pracovišť AV		1 668	1 771	1 668	1 771
AV ČR-příspěvek na zajištění činnosti AV		1 113	80	1 113	80
AV ČR - projekty mezinárodní spolupráce	3	1 969	-	1 969	-
Účelová podpora VVI, v tom:		30 890	-	30 890	-
GA AV ČR	4	2 168	-	2 168	-
GA ČR	15	7 085	-	7 085	-
MŠMT - Výzkumná centra	4	16 615	-	16 615	-
MŠMT - ostatní projekty	10	2 370	-	2 370	-
MŽP ČR	1	700	-	700	-
MZ ČR	1	422	-	422	-
ESF	1	1 530	-	1 530	-
Celkem	40	77 217	1 851	77 217	1 851

b) přehled tvorby a použití fondů

V tis. Kč	Stav k 1.1.10	Přírůstek	Čerpání	Stav k 31.12.10
Fond reprodukce majetku (FRM)	10 662,15	1 867,83	1 851,00	10 678,98

Rezervní fond (RF)

	Stav k 1.1.10	Přírůstek	Čerpání	Stav k 31.12.10
Počáteční stav	3 760,70			
Příděl ze zisku r. 2009		124,12		
Čerpání fondu			76,27	
Zůstatek				3 808,55

Fond účelově určených prostředků (FÚUP)

	Stav k 1.1.10	Přírůstek	Čerpání	Stav k 31.12.10
Počáteční stav, v tom:	5 050,32			
Účelové peněžní dary	67,16	-	23,67	43,49
Účelové prostředky ze zahraničí	1 525,34	2 894,30	3 169,74	1 249,90
FÚUP z veřejných prostředků 5%	3 457,82	2 652,13	539,85	5 570,10
Zůstatek celkem				6 863,49

Sociální fond (SF)

	Stav k 1.1.10	Přírůstek	Čerpání	Stav k 31.12.10
Počáteční stav	762,13			
Příděl 2% ze zúčtovaných mezd		920,84		
Závodní stravování			395,48	
Příspěvek na rekreace			162,39	
Kultura, tělovýchova			98,57	
Penzijní připojištění			270,30	
Odměny výročí			30,00	
Dar nepeněžní			0,52	
Zůstatek				725,71

10. 2. Informace o bankovních úvěrech a zástavním právu

Účetní jednotka v průběhu roku 2010 nečerpala žádné bankovní úvěry a její majetek není zatížen žádným zástavním právem.

10.3. Účtování a evidence majetku

ÚI má v účetní evidenci tř. 0 majetek, který je současně veden v majetkové evidenci v systému IFIS – modulu Majetek. Jedná se o dlouhodobý hmotný majetek s hodnotou nad 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek s hodnotou nad 60 tis. Kč. Porovnání stavů v evidenci se stavem na majetkových účtech k datu 31. 12. 2010 je uvedeno v následující tabulce:

skupina		evidence	účet	finanční účetnictví
S8	software	2342,30	013	2342,30
S9	ostatní DNM	297,50	019	297,50
B1	budovy	52328,55	021	52328,55
E3	energ.stroje	1491,63	0223	1491,63
Z4	prac.stroje a zař.	1500,82	0224	1500,82
C5+P5	VT, přístroje, zvl.t.zař.	30841,12	0225	30841,12
A6	dopr.prostředky	900,84	0226	900,84
I7	inventář	368,38	0227	368,38
G9	pozemky	27980,60	031	27980,60
Celkem		118051,74		118051,74

ÚI účtuje o drobném dlouhodobém hmotném majetku do 40 tis. Kč (DDHM) a drobném dlouhodobém nehmotném majetku do 60 tis. (DDNM), tento majetek je současně veden v evidenci majetku v systému IFIS. Do konce r. 2006 byl DDHM od 3-40 tis. účtován na nákladový účet 501 a současně veden na majetkovém účtu 028 a v majetkové evidenci. DDHM do 3 tis. Kč byl účtován na účet 501 s rozdělenou analytikou a evidován v majetkové evidenci. Analogicky bylo postupováno u DDNM s hranicemi do 7tis. a 7-60 tis.Kč. V souladu s metodikou, platnou pro naši organizaci od 1. 1. 2007, není drobný majetek účtován na majetkové účty tř. 0, ale na nákladové účty tř. 5 a současně evidován v majetkové evidenci. Pohyb na účtech tř. 0 je pouze v případech vyřazení. Od r. 2007 bylo z důvodu větší přehlednosti a kontroly stavu drobného majetku zavedeno účtování na podrozvahových účtech. Na těchto účtech je evidován majetek, který není účtován na účtech tř. 0. Stav drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku dle tohoto členění je uveden v dalším přehledu.

Přehled stavů drobného hmotného a nehmotného majetku, způsobu účtování a evidence
v tis. Kč

DDNM	účet 018	evidence majetku	podrozvahová evidence ú. 9742
SW 0-60 (od 2007)	0,00	1487,75	1487,75
SW 7-60 (do 2006 vč)	2929,71	2929,71	0,00
SW 0-7 (do 2006 vč)	0,00	635,28	635,28
Celkem	2929,71	5052,74	2123,03
DDHM	účet 028	evidence majetku	podrozvahová evidence ú. 9741
DDHM 0-40(od 2007)	0,00	6890,07	6890,07
DDHM 3-40(do 2006)	15232,95	15232,95	0,00
DDHM 0-3 (do 2006)	0,00	663,58	663,58
Celkem	15232,95	22786,60	7553,65

10. 4. Pohledávky

Účet Pohledávky za odběrateli vykazuje k datu 31. 12. 2010 stav 719,03 tis. Kč. Jedná se především o pohledávky z faktur, splatných počátkem ledna r. 2011. Pohledávku po lhůtě splatnosti má ústav za firmou Delloite Czech Republic, B. V., která neuhradila

poslední z faktur, účtovaných za poskytnuté služby, ve výši 89,25 tis. Firma byla opakovaně bez odezvy urgována, vč. zaslání opisů všech podkladů.

Usnesením Městského soudu v Praze s datem nabytí právní moci dne 29. 1. 2010 došlo ke zrušení konkurzu na úpadce firmu I.C.C.C. Group, a. s. ze dne 14. 12. 2006, čj. 59 K 55/2006-32. Ústav informatiky nepatřil mezi věřitele, kterým byla vyplacena část výtěžku zpeněžení podstaty. Od r. 2006 byly účtovány opravné položky k nepromlčeným pohledávkám dle par. 8a Zákona 523/92 Sb. V r. 2010 byl proveden odpis daňově účinné nedobytné pohledávky ve výši 4.012,63 tis. Kč. Dále byl proveden daňově neúčinný odpis pohledávek za firmou I.C.C.C. Group a. s. 42,68 tis. a 59,82 tis., tyto pohledávky nebyly v konkurzním řízení uznány a nebyla na ně tvořena opravná položka.

Účetní jednotka při tvorbě opravných položek a rezerv postupuje v souladu s účetními předpisy, se zákonem č. 586/1992 Sb. o daních z příjmu v platném znění a zákonem 593/1992 Sb. o rezervách v platném znění. V r. 2010 byl proveden výše uvedený odpis nedobytné pohledávky, zákonné rezervy tvořeny nebyly.

10. 5. Způsob zjištění základu daně z příjmů a použité daňové úlevy

Daňový základ byl zjištěn v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů v platném znění (dále jen zákon o dani z příjmů). Účetní jednotka uplatní v roce 2010 v souladu s § 20 zákona o dani z příjmů položky, snižující základ daně.

10.6. Způsob vypořádání hospodářského výsledku z předchozích účetních období

Zlepšený hospodářský výsledek z roku 2009 ve výši 124,12 tis. Kč byl převeden do Rezervního fondu.

V Praze, dne 31. 3. 2011

ÚSTAV INFORMATIKY AV ČR, v.v.i.
Pod Vodárenskou věží 2
182 07 PRAHA 8 ①



Prof. RNDr. Jiří Wiedermann, DrSc.
ředitel