

Příloha k účetní závěrce

sestavené společností **Ústav archeologické památkové péče severozápadních Čech, v.v.i.**
za účetní období od **1.1.2010 – 31.12.2010**

Obsah:

1 Popis účetní jednotky.....	3
1.1 Podniky s rozhodujícím a podstatným vlivem.....	5
1.2 Zaměstnanci	5
1.3 Poskytnuté půjčky, záruky či jiná plnění.....	5
2 Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování.....	5
2.1 Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace podniku a jejich změny.....	6
2.2 Oceňování	6
3 Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty.....	8
3.1 Významné položky rozvahy nebo výkazu zisku a ztráty.....	8
3.2 Významné události mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku.....	8
3.3 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek.....	8
3.4 Finanční pronájem.....	10
3.5 Dlouhodobý finanční majetek a cenné papíry	10
3.6 Pohledávky.....	11
3.7 Vlastní kapitál	12
3.8 Závazky.....	12
3.9 Rezervy	13
3.10 Mimobilanční údaje.....	14
3.11 Náklady na odměny auditorovi	14
3.12 Tržby.....	15
4 Výdaje na výzkum a vývoj	15

1 Popis účetní jednotky

Firma: Ústav archeologické památkové péče severozápadních Čech
IČO: 47325011
Vznik: 1.1.2007
Sídlo: Žižkova ul. č.p. 835, Most PSČ 434 01
Právní forma: Veřejná výzkumná instituce
Spisová značka:
Kalendářní rok:
Předmět podnikání: Hlavní činností instituce je:
 – Uskutečňování vědeckého výzkumu v oblasti záchrany a ochrany movitých a nemovitých archeologických památek a poskytování s tím souvisejících služeb
 –
Základní jmění: 6 448 940 Kč

Zakladatelé účetní jednotky:

Jméno-název	Adresa
Ústecký kraj	Velká Hradební 3118/48 Ústí nad Labem , 400 02 IČ 70892156

Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období

Druh změny	Datum změny
V daném období neproběhly žádné změny	

Popis organizační struktury instituce

Statutární orgány v průběhu účetního období

Jméno	Adresa	Funkce	Od (datum)	Do (datum)
Mgr. Jan Blažek		ředitel	1.1.2007	dosud

Způsob jednání za společnost

Ředitel je oprávněn jednat jménem instituce..

Rada instituce:

Jméno	Adresa	Funkce	Od (datum)	Do (datum)
Mgr. Jan Blažek		Interní člen	28.2.2007	Dosud
RNDr. Jana Kuljaceva Hlavová		místopředseda	28.02.2007	Dosud

PhDr. Zdeněk Smrž		Předseda	28.02.2007	dosud
Bc Martin Volf		Interní člen	28.02.2007	dosud
RNDr. Roman Křivánek		Externí člen	28.02.2007	dosud
Doc. PhDr. Vladimír Salač, CsC		Externí člen	28.02.2007	dosud
PhDr. Natalie Venclová, DSc		Externí člen	28.02.2007	dosud
Bc. Daniela Franková		tajemnice	28.02.2007	dosud

Dozorčí rada:

Ivana Božíková		člen		
PhDr. Miroslav Dobeš		člen		
PhDr. Vlastimil Doležal	člen			

PhDr. Václav Hofmann	člen
JUDr. Zdeněk Lavička	předseda
Jaroslava Levická	tajemnice

1.1 Podniky s rozhodujícím a podstatným vlivem

Není náplň

1.2 Zaměstnanci

	Průměrný počet		Mzdové náklady	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Zaměstnanci	25	25	6677	8314
Statutární orgány	-	-	-	-
Dozorčí orgány	-	-	-	-
Celkem	25	25	6677	8314

V tis.Kč

1.3 Poskytnuté půjčky, záruky či jiná plnění

Kategorie osob	Půjčky		Ručení		Jiná plnění	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Členové statutárních orgánů	-	-	-	-	-	-
Dozorčí orgány	-	-	-	-	-	-
Řídící orgány	-	-	-	-	-	-
Celkem	-	-	-	-	-	-

2 Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Předkládaná účetní závěrka byla sestavena v souladu se zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů a Vyhl. č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví.

2.1 Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace podniku a jejich změny

Při sestavení účetní závěrky byly respektovány obecné účetní zásady a byly použity účetní metody, způsoby oceňování a odpisování v souladu s platnými předpisy. Účetní jednotka takto navázala na zásady a metody použité v předcházejícím období, na začátku ani v průběhu období nebyly používané metody měněny.

2.2 Oceňování

2.2.1 Způsob oceňování nakoupených zásob

Pro účtování nakoupených zásob zvolila účetní jednotka způsob evidence B. Během účetního období byla vedena skladová evidence, účetní zápisy o pohybu nakoupených zásob byly prováděny na základě předložené inventury předepsaným způsobem. Inventura zásob probíhala a byla proúčtována k poslednímu dni účetního období.

2.2.2 Způsob oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii

Není náplň

2.2.3 Způsob oceňování hmotného a nehmotného investičního majetku vytvořeného vlastní činností

Není náplň.

2.2.4 Způsob ocenění cenných papírů a majetkových účastí

Není náplň.

2.2.5 Odložená daň

Není náplň

V tis.Kč

Zdroj rozdílu	Částka celkem	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka
Rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou cenou	-	-	-
Výše opravných položek k pohledávkám	-	-	-
Výše opravných položek k zásobám	-	-	-
Celkem	-	-	-

2.2.6 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně v průběhu účetního období

Není náplň.

2.2.7 Vedlejší pořizovací náklady zahrnované do pořizovacích cen

Jako vedlejší pořizovací náklady byly do pořizovací ceny nakupovaných zásob účtovány náklady na dopravné, obaly, poštovné.

2.2.8 Druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů

Není náplň

2.2.9 Způsob stanovení opravných položek k majetku

Druh majetku	Opravná položka		Způsob stanovení / Zdroj informací	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Nehmotný majetek	-	-	-	-
Hmotný majetek	-	-	-	-
Zásoby	-	-	-	-
Pohledávky	-	-	-	-
Celkem				

V tis.Kč

2.2.10 Způsob stanovení odpisových plánů a použité metody pro účetní odpisy

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku vychází z ustanovení § 28 - zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku je sestaven v souladu s potřebami účetní jednotky.

Odpisový plán daňových odpisů zahrnuje rovnoměrné odpisy u budov a staveb a zrychlené odpisy u samostatných movitých věcí, v účetním období byly uplatněny mimořádné odpisy majetku

Skupina dlouhodobého majetku	Průměrná doba odpisování	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Budovy	30 let	-
Stroje, přístroje	5 let	-
Výpočetní technika	3 roky	-
Automobily	5 let	-
		-

2.2.11 Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách

Není náplň

3 Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

3.1 Významné položky rozvahy nebo výkazu zisku a ztráty

Řádek výkazů	Obsahuje		Popis	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.

V tis.Kč

3.2 Významné události mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku

V období mezi datem účetní závěrky a datem schválení výkazů nenastaly žádné významné skutečnosti, které by ovlivnily majetkovou, hospodářskou a finanční situaci společnosti.

3.3 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

3.3.1 Rozpis dlouhodobého nehmotného majetku (v tis.Kč)

Skupina	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Nehm.výsl. výzkumu a vývoje	150	150	150	150	0	
Celkem	150	150	150	150	0	

3.3.2 Přírůstky a úbytky dlouhodobého nehmotného majetku (v tis. Kč)

Pořizovací cena	Stav k 1.1.2010	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.2010
Nehm.výsl. výzkumu a vývoje	150	-	-	-	150
Celkem	150	-	-	-	150

Oprávký a opravné položky	Stav k 1.1.2010	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.2010
Nehm.výsl.výzkumu a vývoje	150	-	-	-	150
Celkem	150	-	-	-	150

Zůstatková cena	Stav k 1.1.2010	Stav k 31.12.2010
Software	0	0
Celkem	0	0

3.3.3 Rozpis dlouhodobého hmotného majetku (v tis. Kč)

Skupina	Pořizovací cena		Oprávkky		Zůstatková cena	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Pozemky	1493	1493	-	-	1493	1493
Stavby	4513	4513	150	150	4363	4363
Samostatné movité věci	6857	6220	6347	7562	510	-1342
Nedokončený dlouhodobý maj.	435	-	-	-	435	-
Drobný dlouhodobý majetek	3031	3031	225	225	2806	2806
Celkem	16329	15257	6722	7937	9607	7320

3.3.4 Přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného majetku (v tis. Kč)

Pořizovací cena	Stav k 31.12.08	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.09	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.10
Pozemky	1493	-	-	-	1493	-	-	-	1493
Budovy, haly a stavby	4513	-	-	-	4513	-	-	-	4513
Samost. movité věci	6270	-	-	50	6220	636	-	-	6857
Drobný dlouh. maj.	1753	-	-	-	3031	-	-	-	3031
Nedokončené investice	-	-	-	-	-	435	-	-	435
Celkem	14029	-	-	50	15257	1071	-	-	13298

Oprávkky a opravné položky	Stav k 31.12.08	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.09	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.10
Pozemky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budovy, haly a stavby	0	-	-	-	150	-	-	-	150
Samost. movité věci	7360	202	-	-	7562	127	-	1342	6347
Drobný dlouh. Maj.	225	-	-	-	225	-	-	-	225
Nedokončené investice	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celkem	7585	202	-	-	7937	127	-	1342	6722

Zůstatková cena	Stav k 31.12.08	Stav k 31.12.09	Stav k 31.12.10
Pozemky	1493	1493	1493
Budovy, haly a stavby	4513	4363	4363
Samost. movité věci	-1090	-1342	510
Drobný dlouh. maj.	1528	2806	2806
Nedokončené investice	-	0	435
Celkem	6444	7320	9607

3.4 Finanční pronájem

Název předmětu leasingu (skupina majetku)	Součet splátek aktivních smluv		Z toho uhrazené splátky celkem		Budoucí platby			
					do 1 roku		po 1 roce	
	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>
Není náplň								
Celkem								

3.5 Dlouhodobý finanční majetek a cenné papíry

3.5.1 Dlouhodobý finanční majetek

V účetním období nebyl pořízen dlouhodobý finanční majetek.

3.5.2 Krátkodobé cenné papíry

V účetním období nebyly pořízeny krátkodobé cenné papíry.

3.6 Pohledávky

3.6.1 Rozbor krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů dle splatnosti, výše opravných položek (v tis.Kč)

Termíny splatnosti	Brutto hodnota		Opravná položka		Netto hodnota	
	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>
Pohledávky do splatnosti	1493	-	-	-	1493	2178
Po splatnosti od 0 do 3 měsíců	328	-	-	-	328	-
Po splatnosti od 3 do 6 měsíců	-	-	-	-	-	-
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců	-	-	-	-	-	-
Po splatnosti více jak 12 měsíců	-	-	-	-	-	-
Celkem	1821	-	-	-	1821	2178

3.6.2 Krátkodobé pohledávky celkem (z toho ve skupině) v tis.Kč

Typ pohledávek	Netto hodnota celkem		Z toho netto hodnota k podnikům ve skupině	
	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>
Pohledávky z obchodního styku	1821	2178	-	-
Jiné pohledávky	-	-	-	-
Celkem	1821	2178	-	-

3.6.3 Pohledávky kryté zástavním právem či jinak ručené

Popis pohledávky, dlužník, druh krytí	Neuhrazená hodnota kryté pohledávky		Z toho krytá částka	
	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>
Není náplň.				
Celkem				

3.7 Vlastní kapitál

3.7.1 Popis změn vlastního kapitálu (v tis.Kč)

Položka vlastního kapitálu	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný stav
Základní kapitál	6449	-	-	-	6449
Fond sociální	359	7	-	-	366
Fond reprodukce majetku	2473	-	-	-	2473
Zákonný rezervní fond	604	-	-	-	604
Nerozdělený zisk minulých let	110	-	-	-	110
Neuhrazená ztráta minulých let	-	-	-	-	-
Hospodářský výsledek běžného roku	-	-	-	-	2428
Celkem	3436	7	-	-	12430

3.7.2 Základní kapitál

V tis.Kč

Vlastník	Podíl v %	Výše podílu	Nesplaceno	Datum splatnosti
	-	-	-	x
Celkem	-	-	-	x

3.8 Závazky

3.8.1 Rozbor krátkodobých závazků z obchodních vztahů dle lhůty splatnosti

Termíny splatnosti	Brutto hodnota	
	Běž. obd.	Min. obd.
Závazky před lhůtou splatnosti	473	303
Po splatnosti od 0 do 6 měsíců	11	-
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců	-	-
Po splatnosti nad 12 měsíců	-	303
Celkem	484	303

V tis.Kč

3.8.2 Krátkodobé závazky ostatní (z toho k podnikům ve skupině) v tis.Kč

Typ závazku	Neuhrazená hodnota celkem		Z toho hodnota k podnikům ve skupině	
	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>
Ostatní závazky ke společníkům	Není náplň	-	-	-
Přijaté zálohy k zakázkám	Není náplň	-	-	-
Celkem	-	-	-	-

3.8.3 Dlouhodobé závazky (z toho k podnikům ve skupině)

Typ závazku	Neuhrazená hodnota celkem		Z toho hodnota k podnikům ve skupině	
	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>
Závazky ke společníkům	Není náplň	-	-	-
Celkem	-	-	-	-

3.9 Rezervy**3.9.1 Významné potenciální ztráty, na které nebyla vytvořena rezerva**

Popis nejisté skutečnosti	Předpoklad ztráty
Není náplň.	
Celkem	

3.9.2 Zákonné (daňové) rezervy

Popis rezervy	Počáteční stav	Tvorba	Čerpání	Konečný stav
Není náplň.				
Celkem				

3.9.3 Účetní rezervy

Popis rezervy	Počáteční stav	Tvorba	Čerpání	Konečný stav
Není náplň	-	-	-	-
Celkem	-	-	-	-

3.10 Mimobilanční údaje

3.10.1 Majetek neuvedený v rozvaze

Druh majetku	Hodnota	
	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>
Není náplň.	-	-
Celkem	-	-

3.10.2 Majetek zatížený zástavním právem

Druh majetku a forma zajištění, popis jištěného závazku	Netto hodnota zastaveného majetku	Tržní hodnota zastaveného majetku*	Výše závazku k datu závěrky
Není náplň.			
Celkem			

3.10.3 Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví

Druh majetku	Účetní ocenění		Tržní ocenění	
	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>
Není náplň.				
Celkem				

3.10.4 Závazky neuvedené v účetnictví, na které nebyla vytvořena rezerva

Druh závazku	Částka	
	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>
Není náplň.		
Celkem		

3.11 Náklady na odměny auditorovi

Není náplň.

3.12 Tržby

V tis.Kč

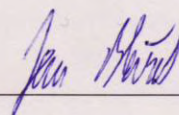
Druh výnosu	Částka	
	Běž. obd.	Min. obd.
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	9448	10699
z toho:		
- výnosy z prodeje výrobků	-	-
- výnosy z prodeje služeb	9448	10699
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	-	50
Tržby celkem	9448	10749
z toho:	-	-
- tržby uskutečněné mimo tuzemsko		

4 Výdaje na výzkum a vývoj

Není náplň.

V Mostě dne 30.08.2011

podpis statutárního orgánu:



přílohu vypracoval(a): Lada Křapková

