

Zpráva auditora
pro zřizovatele organizace
ÚSTAV MAKROMOLEKULÁRNÍ CHEMIE AV ČR, v. v. i.
za rok 2015

Sídlo organizace ÚSTAV MAKROMOLEKULÁRNÍ CHEMIE AV ČR, v. v. i.:
Heyrovského nám. 1888/2, Praha 6, Břevnov

IČO: 61389013

Sledované období: leden - prosinec 2015

Datum vyhotovení zprávy: 17. 5. 2016

Audit provedla společnost: AVK spol. s r. o., Na Dědinách 869/8, 141 00 Praha 4
č. licence: 143

Odpovědný auditor: Ing. Petr Knap, č. dekretu 027

AVK spol. s r. o.

Na Dědinách 869/8, Praha 4, 141 00, IČ: 62584529 | tel: +420 241 481 904 | email: avk@avk.cz | www.avk.cz

AVK spol. s r. o. je zapsána v obchodním rejstříku, vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 33684

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace ÚSTAV MAKROMOLEKULÁRNÍ CHEMIE AV ČR, v. v. i., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2015 a přílohy k této účetní závěrce, včetně popisu použitých významných účetních metod a dalších vysvětlujících informací.

Statutární orgán organizace ÚSTAV MAKROMOLEKULÁRNÍ CHEMIE AV ČR, v. v. i. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Naši odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, 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 (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv organizace ÚSTAV MAKROMOLEKULÁRNÍ CHEMIE AV ČR, v. v. i. k 31. 12. 2015 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení organizace.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi

AVK spol. s r.o.

Na Dědinách 869/8, Praha 4, 141 00, IČ: 62584529 | tel: +420 241 481 904 | email: avk@avk.cz | www.avk.cz

AVK spol. s r.o. je zapsána v obchodním rejstříku, vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 33684

znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržенých ostatních informacích nic takového nezjistili.

Auditorský výrok: bez výhrad



.....
Za auditorskou společnost AVK spol. s r.o.
Ing. Petr Knap – auditor



Přílohy: - Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Příloha k účetní závěrce

AVK spol. s r.o.

Na Dědinách 869/8, Praha 4, 141 00, IČ: 62584529 | tel: +420 241 481 904 | email: avk@avk.cz | www.avk.cz

AVK spol. s r.o. je zapsána v obchodním rejstříku, vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 33684

Zřizovatel: Akademie věd ČR

Rozvaha (v tis. Kč)

sestavena dle vyhl. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů
k 31.12.2015

Název účetní jednotky: Ústav makromolekulární chemie AV ČR, v. v. i.

Sídlo: Heyrovského nám. 1888/2, 162 06 Praha 6

IČ: 61389013

a	AKTIVA b	Stav k 1.1.2015 1	Stav k 31.12.2015 2
A.	Dlouhodobý majetek celkem	365 038	356 219
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	5 567	5 488
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0
2.	Software	1 653	1 819
3.	Ocenitelná práva	0	0
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	3 914	3 669
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	790 284	841 383
1.	Pozemky	12 547	12 547
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	0	0
3.	Stavby	200 806	208 997
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	542 618	587 437
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0
6.	Základní stádo a tažná zvířata	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	34 314	32 403
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	36	36
1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	0	0
2.	Podíly v osobách pod podstatným vlivem	0	0
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	0	0
4.	Půjčky organizačním složkám	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé půjčky	0	0
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	36	36
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	0	0
A. IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	-430 850	-490 688
1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	0	0
2.	Oprávký k softwaru	-1 431	-1 583
3.	Oprávký k ocenitelným právům	0	0
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-3 914	-3 669
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
6.	Oprávký k stavbám	-51 041	-55 096
7.	Oprávký k samost. movitým věcem s souborům movitých věcí	-340 149	-397 938
8.	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	0	0
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	0	0
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-34 314	-32 403
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
B	Krátkodobý majetek celkem	171 675	154 834
B. I.	Zásoby celkem	1 330	1 431



1.	Materiál na skladě	1 304	1 398
2.	Materiál na cestě	26	34
3.	Nedokončená výroba	0	0
4.	Polotovary vlastní výroby	0	0
5.	Výrobky	0	0
6.	Zvířata	0	0
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	0	0
8.	Zboží na cestě	0	0
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0
B. II.	Pohledávky celkem	29 177	11 333
1.	Odběratelé	17 906	9 107
2.	Směnky k inkasu	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	545	508
5.	Ostatní pohledávky	73	25
6.	Pohledávky za zaměstnanci	1 351	1 106
7.	Pohledávky za institucemi soc. zab. a veřejného ZP	0	0
8.	Daň z příjmů	0	791
9.	Ostatní přímé daně	0	0
10.	Daň z přidané hodnoty	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky	0	0
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	0	0
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčt. s rozpočtem orgánů územních samosprá	0	0
14.	Pohledávky za účastníky sdružení	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací	0	0
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	0	0
17.	Jiné pohledávky	6	0
18.	Dohadné účty aktivní	9 512	12
19.	Opravná položka k pohledávkám	-215	-215
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	133 543	133 588
1.	Pokladna	34	52
2.	Ceniny	63	49
3.	Účty v bankách	133 446	133 486
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	0	0
7.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	0	0
8.	Peníze na cestě	0	0
B. IV.	Jiná aktiva celkem	7 625	8 482
1.	Náklady příštích období	7 515	7 713
2.	Příjmy příštích období	110	769
3.	Kursově rozdíly aktivní	0	0
	AKTIVA CELKEM	536 713	511 053
a	PASIVA b	Stav k 1.1.2015 1	Stav k 31.12.2015 2
A.	Vlastní zdroje celkem	483 874	489 291
A. I.	Jmění celkem	473 057	485 083
1.	Vlastní jmění	370 392	361 430
2.	Fondy	102 665	123 653
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	0	0
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	10 817	4 208
1.	Účet výsledku hospodaření	0	1 509
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	8 118	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	2 699	2 699



B.	Cizí zdroje celkem	52 839	21 762
B. I.	Rezervy celkem	0	0
1.	Rezervy	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	0	674
1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	0	0
2.	Vydané dluhopisy	0	0
3.	Závazky z pronájmu	0	0
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	0	0
6.	Dohadné účty pasivní	0	0
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	0	674
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	47 865	18 699
1.	Dodavatelé	941	598
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	26 386	2 200
4.	Ostatní závazky	15	15
5.	Zaměstnanci	9	0
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	2	0
7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného ZP	4 748	4 386
8.	Daň z příjmů	1 010	0
9.	Ostatní přímé daně	1 563	1 359
10.	Daň z přidané hodnoty	3 082	1 643
11.	Ostatní daně a poplatky	1	1
12.	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu	247	387
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů úz. samospr. celků	0	0
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	0	0
15.	Závazky k účastníkům sdružení	0	0
16.	Závazky z pevných termínovaných operací	0	0
17.	Jiné závazky	8 335	7 426
18.	Krátkodobé bankovní úvěry	0	0
19.	Eskontní úvěry	0	0
20.	Vydané krátkodobé úvěry	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	0	0
22.	Dohadné účty pasivní	1 526	685
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	0	0
B. IV.	Jiná pasiva celkem	4 974	2 389
1.	Výdaje příštích období	4 811	2 221
2.	Výnosy příštích období	162	168
3.	Kursově rozdíly pasivní	0	0
	PASIVA CELKEM	536 713	511 053
	<i>Aktiva-pasiva</i>	0	0

Předmět činnosti: vědecký výzkum

Ing. Hana Nádeníková

podpis a jméno

osoby odpovědné za sestavení

Datum sestavení: 13.5.2016

Ing. Jiří Kotek, Dr.

podpis a jméno

statutárního zástupce



Zřizovatel: Akademie věd ČR

Výkaz zisku a ztráty
(v tis. Kč)

sestaven dle vyhl. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů
k 31.12.2015

Název účetní jednotky: Ústav makromolekulární chemie AV ČR, v. v. i.

Sídlo: Heyrovského nám. 1888/2, 162 06 Praha 6

IČ: 61389013

Ozn. a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	jiná 2	celkem 3
A. I.	Spotřebované nákupy celkem	31 391	129	31 519
1.	Spotřeba materiálu	24 958	124	25 082
2.	Spotřeba energie	3 499	3	3 502
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	2 933	2	2 936
4.	Prodané zboží	0	0	0
A. II.	Služby celkem	30 489	31	30 520
5.	Opravy a udržování	2 702	0	2 702
6.	Cestovné	5 454	20	5 474
7.	Náklady na reprezentaci	43	0	43
8.	Ostatní služby	22 290	11	22 301
A. III.	Osobní náklady celkem	185 401	418	185 819
9.	Mzdové náklady	135 161	309	135 470
10.	Zákonné sociální pojištění	45 466	103	45 569
11.	Ostatní sociální pojištění	0	0	0
12.	Zákonné sociální náklady	4 391	6	4 398
13.	Ostatní sociální náklady	383	0	383
A. IV.	Daně a poplatky celkem	27	0	27
14.	Daň silniční	15	0	15
15.	Daň z nemovitosti	1	0	1
16.	Ostatní daně a poplatky	12	0	12
A. V.	Ostatní náklady celkem	3 061	7	3 068
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
18.	Ostatní pokuty a penále	0	0	0
19.	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
20.	Úroky	1	0	1
21.	Kursově ztráty	718	0	718
22.	Dary	0	0	0
23.	Manka a škody	0	0	0
24.	Jiné ostatní náklady	2 342	7	2 349
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek	69 254	0	69 254
25.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	69 027	0	69 027
26.	Zůstatková cena prodaného DNHM	227	0	227
27.	Prodané cenné papíry a podíly	0	0	0
28.	Prodaný materiál	0	0	0
29.	Tvorba rezerv	0	0	0
30.	Tvorba opravných položek	0	0	0
A. VII.	Poskytnuté příspěvky celkem	53	0	53
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	0	0	0
32.	Poskytnuté členské příspěvky	53	0	53
A. VIII.	Daň z příjmů celkem	0	0	0
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0



NÁKLADY CELKEM		319 676	585	320 260
Ozn. a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	jiná 2	celkem 3
B. I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	10 510	0	10 510
1.	Tržby za vlastní výrobky	0	0	0
2.	Tržby z prodeje služeb	10 510	0	10 510
3.	Tržby za prodané zboží	0	0	0
B. II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	0	0	0
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby	0	0	0
5.	Změna stavu zásob polotovárů	0	0	0
6.	Změna stavu zásob výrobků	0	0	0
7.	Změna stavu zvířat	0	0	0
B. III.	Aktivace celkem	0	0	0
8.	Aktivace materiálu a zboží	0	0	0
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0	0	0
B. IV.	Ostatní výnosy celkem	74 669	1 266	75 935
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
13.	Smluvní pokuty a penále	0	0	0
14.	Platby za odepsané pohledávky	0	0	0
15.	Úroky	212	0	212
16.	Kursově zisky	13	0	13
17.	Zúčtování fondů	952	0	952
18.	Jiné ostatní výnosy	73 491	1 266	74 757
B. V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem	219	0	219
19.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného maj.	135	0	135
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0	0	0
21.	Tržby z prodeje materiálu	85	0	85
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0	0	0
23.	Zúčtování rezerv	0	0	0
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
25.	Zúčtování opravných položek	0	0	0
B. VI.	Přijaté příspěvky celkem	0	0	0
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0	0	0
27.	Přijaté příspěvky (dary)	0	0	0
28.	Přijaté členské příspěvky	0	0	0
B. VII.	Provozní dotace celkem	235 598	0	235 598
29.	Provozní dotace	235 598	0	235 598
	VÝNOSY CELKEM	320 997	1 266	322 263
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	1 321	681	2 002
34.	Daň z příjmů	493	0	493
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	828	681	1 509



Předmět činnosti: vědecký výzkum

Ing. Hana Nádeníková

podpis a jméno

osoby odpovědné za sestavení

Datum sestavení: 13.5.2016

Ing. Jiří Kotek, Dr.

podpis a jméno

statutárního zástupce

Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2015

1. POPIS ORGANIZACE

Ústav makromolekulární chemie AV ČR, v. v. i. (dále jen „ÚMCH“) je právnickou osobou, která byla zřízena na dobu neurčitou. Na základě zákona č. 341/2005 Sb. se právní forma Ústavu makromolekulární chemie AV ČR dnem 1. ledna 2007 změnila ze státní příspěvkové organizace na veřejnou výzkumnou instituci. Sídlo organizace je v Praze 6, Heyrovského nám. 1888/2, PSČ 162 06, IČ 61389013. Hlavním předmětem činnosti ÚMCH je vědecký výzkum v oblastech makromolekulární chemie, organické chemie, makromolekulární fyzikální chemie a makromolekulární fyziky. Předmětem jiné činnosti ÚMCH je provozování nestátního zdravotnického zařízení, poskytování poradenských služeb a testování, měření, analýzy a kontroly v oborech vědecké činnosti pracoviště. Podmínky jiné činnosti určují příslušná podnikatelská oprávnění a zákon o veřejných výzkumných institucích.

Orgány ÚMCH jsou ředitel, rada pracoviště a dozorčí rada. Ředitel je statutárním orgánem ÚMCH a je oprávněný jednat jménem ÚMCH.

Zřizovatelem ÚMCH je Akademie věd České republiky - organizační složka státu.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví, vyhlášky č. 504/2002 Sb., Českých účetních standardů pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání ve znění platném pro rok 2015.

Vymezení postupů účtování, evidence, archivace a kontroly při zajišťování výzkumu podporovaného zejména z veřejných prostředků vychází z interního předpisu č. 15/2007 "Směrnice o účetnictví a k finanční kontrole" a jeho dodatků.

3. ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODPISOVÁNÍ

Způsoby oceňování, které ÚMCH používal při sestavení účetní závěrky za rok 2015, jsou následující:

a) Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek se oceňoval v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku, které by převýšily částku 40 000 Kč se nevyskytovaly.

b) Drobný nehmotný a hmotný majetek

Drobný nehmotný majetek do 60 000 Kč a drobný hmotný majetek do 40 000 Kč se v roce 2015 při pořízení účtoval přímo do nákladů a dále je veden pouze v operativní evidenci dle jednotlivých složek, dle konkrétního oddělení a pracovníka.

Odpisování: odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny. Účetní odpisy jsou stanoveny na základě individuálně stanoveného období dle druhu majetku.

c) Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tvoří příspěvek ÚMCH jako člena European Centre for Nanostructured Polymers, Limited Liability Consortium Society.

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny, peníze v hotovosti a peníze na bankovních účtech. Ostatní finanční majetek (cenné papíry k obchodování, dlužné cenné papíry se splatností do 1 roku držené do splatnosti, vlastní akcie, vlastní dluhopisy a ostatní realizovatelné cenné papíry) se nevyskytuje.

d) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami.

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou.

f) Účtování nákladů a výnosů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Stav dlouhodobého nehmotného majetku k 31. 12. 2015 činil 5 488 tis. Kč, oprávky činily 5 252 tis. Kč.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Stav dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2015 činil 841 383 tis. Kč, oprávky činily 485 436 tis. Kč.

c) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tvoří příspěvek ÚMCH jako člena European Centre for Nanostructured Polymers, Limited Liability Consortium Society ve výši 36 tis. Kč.

5. ZÁSoby

Nepotřebné či nepoužitelné zásoby se nevyskytují. K 31. 12. 2015 je zůstatek ve výši 1 432 tis. Kč.

6. POHLEDÁVKY

Pohledávky po lhůtě splatnosti více než 180 dní se vyskytují. Průběžně jsou odběratelé upomínáni.

Neuhrazené pohledávky splatné do konce roku 1994 se nevyskytují.

Běžné dlouhodobé pohledávky se nevyskytují.

Opravné položky k pohledávkám byly vytvořeny ve výši 215 tis. Kč v roce 2007.

7. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

ÚMCH nemá v držení cenné papíry.

Krátkodobý finanční majetek ÚMCH k 31. 12. 2015 byl ve výši 133 588 tis. Kč.

8. JINÁ AKTIVA

Náklady příštích období ve výši 7 713 tis. Kč obsahují výdaje, které se týkají nákladů v příštích účetních obdobích (zahrnují především předplatné knih, časopisů a softwarových licencí, povinné ručení, pojištění a nájemné za tlakové lahve).

V položce příjmy příštích období ve výši 769 tis. Kč jsou obsaženy nepřijaté částky, které časově a věcně souvisejí s výnosy běžného účetního období (především položky očekávaných plateb ordinace a příjmy v rámci projektů).

9. VLASTNÍ JMĚNÍ

Vlastní jmění je na účtu 901 vykázáno k 31. 12. 2015 ve výši 361 430 tis. Kč.

10. FONDY

Stavy fondů k 31. 12. 2015 (v tis. Kč):

Sociální fond	7 872
Rezervní fond	54 538
Fond účelově určených prostředků	17 693
Fond reprodukce majetku	43 551

11. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

Výsledek hospodaření před zdaněním za rok 2015 v hlavní činnosti je 1 321 tis. Kč, v jiné činnosti 681 tis. Kč. Výsledek hospodaření po zdanění činí celkem 1 509 tis. Kč. Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování opravných položek, náklady na reprezentaci, úroky atd.).

Zisk z předcházejícího účetního období byl po zdanění přidělen do rezervního fondu a do fondu reprodukce majetku.

Odložená daňová pohledávka či odložený daňový závazek se nevyskytují.

12. REZERVY

Rezervy se nevyskytují.

13. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Dlouhodobé závazky k 31. 12. 2015 činí 674 tis. Kč, jedná se o zádržné ze stavební akce.

14. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2015 měl ÚMCH krátkodobé závazky ve výši 18 699 tis. Kč, z toho činily závazky k institucím SZ a ZP 4 386 tis. Kč, jiné závazky 7 426 tis. Kč a přijaté zálohy na evropské projekty 2 200 tis. Kč.

15. OSTATNÍ PASIVA

Dohadné účty pasivní ve výši 685 tis. Kč obsahují částky krátkodobých závazků, které nejsou ke dni sestavení účetní závěrky doloženy veškerými potřebnými doklady, a tedy není známa jejich přesná výše (nevyfakturované dodávky energie, výkony spojů a zúčtování projektů). Výdaje příštích období ve výši 2 221 tis. Kč zahrnují zejména odměny původcům vynálezů.

16. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

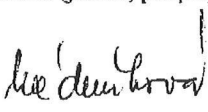

ÚMCH nemá k 31. 12. 2015 významnou část majetku či závazků nevykázaných v účetnictví.

17. OSOBNÍ NÁKLADY

Průměrný evidenční počet zaměstnanců	259
Mzdové náklady	135 470 tis. Kč
z toho - OON	963 tis. Kč
- Odměny členům statutárních orgánů	149 tis. Kč
Zákonné sociální pojištění	45 569 tis. Kč
Zákonné sociální náklady	4 398 tis. Kč

18. DOTACE

Výše provozních dotací k 31. 12. 2015 přidělených rozhodnutím (podpora VO a dotace na činnost) činila 130 141 tis. Kč, přijaté prostředky na výzkum a vývoj od Grantové agentury ČR a projekty ostatních resortů činily (TA ČR, Magistrát hl. m. Prahy-OPPK, MPO, MŠMT a MZ IGA, resp. MZ AZV) 105 457 tis. Kč.

Sestaveno dne:	Sestavil (jméno, podpis):	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:
2. 5. 2016	 Ing. Hana Nádeníková	 Ing. Jiří Kotek, Dr.