

ROZVAHA

k 31. 12. 2007

(v tis. Kč)

Ústav informatiky AV ČR, v.v.i.

Pod Vodárenskou věží 2

182 07 Praha 8

IČO: 67985807

Název ukazatele	Číslo řádku	Stav k 01.01.07	Stav k 31.12.07
A.Dlouhodobý majetek celkem	1	68 101	70 154
I.Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2	4 998	4 914
1.Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3	0	0
2.Software	4	1 778	1 787
3.Ocenitelná práva	5	0	0
4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	6	3 220	3 127
5.Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	7	0	0
6.Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8	0	0
7.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	9	0	0
II.Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	125 378	130 062
1.Pozemky	11	27 892	28 003
2.Umělecká díla, předměty a sbírky	12	0	0
3.Stavby	13	47 845	50 463
4.Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	14	32 098	34 290
5.Pěstitelské celky trvalých porostů	15	0	0
6.Základní stádo a tažná zvířata	16	0	0
7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	17 543	17 306
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.Podily v ovládaných a řízených osobách	22	0	0
2.Podily 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.Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	29	-62 275	-64 822
1.Oprávký k nehmot. výsl. výzkumu a vývoje	30	0	0
2.Oprávký k softwaru	31	-1 409	-1 469
3.Oprávký k ocenitelným právům	32	0	0
4.Oprávký k DDNM	33	-3 220	-3 127
5.Oprávký k ostatnímu DNM	34	0	0
6.Oprávký ke stavbám	35	-15 692	-16 245
7.Oprávký k sam. movitým věcem a souborům movitých věcí	36	-24 411	-26 675
8.Oprávký k pěstitelským celkům	37	0	0
9.Oprávký k zákl. stádu a tažným zvířatům	38	0	0
10.Oprávký k DDHM	39	-17 543	-17 306
11.Oprávký k ostatnímu DHM	40	0	0
B.Krátkodobý majetek celkem	41	32 696	26 069
I.Zásoby celkem	42	339	412
1.Materiál na skladě	43	233	257
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	106	155
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	31 054	3 860

1.Odběratelé	53	7 061	4 418
2.Směnky k inkasu	54	0	0
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	55	0	0
4.Poskytnuté provozní zálohy	56	91	66
5.Ostatní pohledávky	57	198	153
6.Pohledávky za zaměstnanci	58	43	26
7.Pohledávky za institucemi SZ a VZP	59	28	22
8.Daň z příjmu	60	36	0
9.Ostatní přímé daně	61	0	0
10.Daň z přidané hodnoty	62	0	0
11.Ostatní daně a poplatky	63	0	0
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	24 113	12
18.Dohadné účty aktivní	70	0	463
19.Opravná položka k pohledávkám	71	-516	-1 300
III.Krátkodobý finanční majetek celkem	72	145	20 343
1.Pokladna	73	0	98
2.Ceniny	74	145	51
3.Účty v bankách	75	0	20 194
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	1 158	1 454
1.Náklady příštích období	82	1 119	1 454
2.Příjmy příštích období	83	0	0
3.Kurzové rozdíly aktivní	84	39	0
AKTIVA CELKEM	85	100 797	96 223



A.Vlastní zdroje celkem	86	90 246	87 067
I.Jmění celkem	87	88 273	87 029
1.Vlastní jmění	88	68 902	70 954
2.Fondy	89	19 371	16 075
- Sociální fond	90	624	805
- Rezervní fond	91	3 212	3 443
- Fond účelově určených prostředků	92	0	1 149
- Fond reprodukce majetku	93	15 535	10 678
3.Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	94	0	0
II.Výsledek hospodaření celkem	95	1 973	38
1.Účet výsledku hospodaření	96	0	38
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	97	1 973	0
3.Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	98	0	0
B.Cizí zdroje celkem	99	10 551	9 155
I.Rezervy celkem	100	0	0
1.Rezervy	101	0	0
II.Dlouhodobé závazky celkem	102	296	235
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	0	0
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	107	0	0
6.Dohadné účty pasívní	108	296	235
7.Ostatní dlouhodobé závazky	109	0	0
III.Krátkodobé závazky celkem	110	10 090	8 910
1.Dodavatelé	111	531	405
2.Směnky k úhradě	112	0	0
3.Přijaté zálohy	113	0	0
4.Ostatní závazky	114	1	1

5.Zaměstnanci	115	6	12
6.Ostatní závazky k zaměstnancům	116	18	16
7.Závazky k institucím SZ a VZP	117	2 881	2 842
8.Daň z příjmu	118	398	-60
9.Ostatní přímé daně	119	1 285	1 187
10.Daň z přidané hodnoty	120	418	364
11.Ostatní daně a poplatky	121	0	2
12.Závazky ze vztahu k SR	122	47	0
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	4 505	4 141
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 pasivní	132	0	0
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	133	0	0
IV.Jiná pasíva celkem	134	165	10
1.Výdaje příštích období	135	76	2
2.Výnosy příštích období	136	84	8
3.Kurzové rozdíly pasivní	137	5	0
PASIVA CELKEM	138	100 797	96 223

Kontrolní číslo

825 747

785 856

Odesláno dne: <i>15.2.2008</i>	Razítko:	Podpis odp.osoby: 	Podpis osoby odp.za zaúčtování: 
Telefon: 266053250	prof. RNDr. Jiří Wiedermann, DrSc.		

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
od 1. 1. 2007 - 31. 12. 2007
(v tis. Kč)

Ústav informatiky AV ČR, v.v.i.
Pod Vodárenskou věží 2
182 07 Praha 8
IČO: 67985807

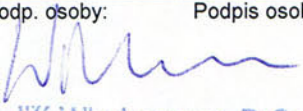

Název ukazatele	Činnosti		
	Číslo řádku	Hlavní	Hospodářská
A.I. Spotřebované nákupy celkem	1	7 120	0
A.I.1. Spotřeba materiálu	2	5 405	0
A.I.2. Spotřeba energie	3	890	0
A.I.3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	4	825	0
A.I.4. Prodané zboží	5	0	0
A.II. Služby celkem	6	17 597	0
A.II.5. Opravy a udržování	7	2 272	0
A.II.6. Cestovné	8	6 528	0
A.II.7. Náklady na reprezentaci	9	51	0
A.II.8. Ostatní služby	10	8 746	0
A.III. Osobní náklady celkem	11	71 588	0
A.III.9 Mzdové náklady	12	51 992	0
A.III.10. Zákonné sociální pojištění	13	17 721	0
A.III.11. Ostatní sociální pojištění	14	0	0
A.III.12. Zákonné sociální náklady	15	1 875	0
A.III.13. Ostatní sociální náklady	16	0	0
A.IV. Daně a poplatky celkem	17	12	0
A.IV.14. Daň silniční	18	9	0
A.IV.15. Daň z nemovitostí	19	3	0
A.IV.16. Ostatní daně a poplatky	20	0	0
A.V. Ostatní náklady celkem	21	664	0
A.V.17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	22	0	0
A.V.18. Ostatní pokuty a penále	23	6	0
A.V.19. Odpis nedobytné pohledávky	24	24	0
A.V.20. Úroky	25	0	0
A.V.21. Kursové ztráty	26	379	0
A.V.22. Dary	27	0	0
A.V.23. Manka a škody	28	2	0
A.V.24. Jiné ostatní náklady	29	253	0
A.VI. Odpisy, prod. majetek, tvorba rezerv a opr. pol. celkem	30	4 392	0
A.VI.25. Odpisy DNM a DHM	31	3 608	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	784	0
A.VIII. Daň z příjmů celkem	40	-549	0
A.VIII.33. Dodatečné odvody daně z příjmu	41	-549	0
A. Náklady celkem	42	100 824	0
B.I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	43	6 678	0
B.I.1. Tržby za vlastní výroby	44	258	0
B.I.2. Tržby z prodeje služeb	45	6 420	0
B.I.3. Tržby za prodané zboží	46	0	0

B.II. Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem	47	49	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	49	0
B.II.7. Změna stavu zvířat	51	0	0
B.III. Aktivace celkem	52	26	0
B.III.8. Aktivace materiálu a zboží	53	0	0
B.III.9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	54	26	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	8 042	0
B.IV.12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	58	3	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	401	0
B.IV.16. Kurzové zisky	62	199	0
B.IV.17. Zúčtování fondů	63	3 573	0
B.IV.18. Jiné ostatní výnosy	64	3 866	0
B.V. Tržby z prodeje maj., zúct. 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	86 067	0
B.VII.29. Provozní dotace	78	86 067	0
B. Výnosy celkem	79	100 862	0
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	80	38	0
C.34. Daň z příjmů	81	0	0
D.*** Výsledek hospodaření po zdanění	82	38	0

Kontrolní číslo

605 134

0

Odesláno dne:	Razítko:	Podpis odp. osoby:	Podpis osoby odp. za zaúčtování:
	ÚSTAV INFORMATIKY AV ČR, v.v.i. Pod Vodárenskou věží 2 182 07 PRAHA 8 ①		
Telefon: 266053250			
prof. RNDr. Jiří Wiedermann, DrSc.			

Příloha k účetní závěrce

Ústavu informatiky AV ČR, v. v. i., za rok 2007

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, vč. 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. 2007

rozvahový den: 31. 12. 2007

okamžik sestavení účetní závěrky: 15. 2. 2008

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. 2007 (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. 2007 (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. 2007 (rozvahově)
- závazky a pohledávky v cizích měnách v devizovém kurzu ČNB k okamžiku uskutečnění účetního případu se zaúčtováním kurzových rozdílů k datu 31. 12. 2007 (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 v.v.i. nemá k 31.12.2007 žádné splatné závazky vůči správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám a nemá žádné daňové nedoplatky u místně příslušných finančních úřadů.

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. Závazky vůči dodavatelům činí k datu 31. 12. 2007 částku 405,08 tis. Kč, jedná se o závazky ve lhůtě splatnosti, uhrazené v lednu 2008.

ÚI má dále k datu 31. 12. 2007 závazky vůči zaměstnancům ve výši 27,77 tis. Kč, jedná se o platbu příspěvku na penzijní připojištění, realizovanou počátkem ledna 2008 a vyúčtování pracovních cest, ukončených v posledním prosincovém týdnu.

8. Údaje o zaměstnancích, osobních nákladech

Průměrný evidenční počet zaměstnanců dle kategorií

Kategorie		prům.evid. počet	mzdové náklady v tis. Kč
Výzkumní pracovníci			
V1	odborný pracovník	8	2428,84
V2	doktorand	20,7	6646,31
V3a	postdoktorand	10,82	4023,90
V3b	vědecký asistent	1,17	384,10
V4	vědecký pracovník	26,09	13220,60
V5	vedoucí věd. pracovník	18,63	13325,78
		85,41	40029,53
Ostatní pracovníci			
	odborný VŠ	2,25	821,46
	odborný SŠ	12,32	3183,45
	tech.-hosp. pracovník	11,19	3258,86
	ostatní	7,17	1216,30
		32,93	8480,07
	Celkem	118,34	48509,60

Osobní náklady v tis. Kč

Mzdové náklady	48509,60
OON	3482,66
Zákonné sociální pojištění	17721,47
Příděl do sociálního fondu	970,19
Čerpání sociálního fondu	789,24
Zákonné sociální náklady	115,60
Celkem	71588,76

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

ÚI nevyplácel v r. 2007 žádné odměny statutárním orgánům, ani neposkytl zálohy a úvěry.

10. Doplňující 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 vědy a výzkumu

Veřejné zdroje - v tis. Kč

Poskytovatel	Počet projektů	Částka		Čerpáno	
		neinvestiční	kapitálové	neinvest.	kapitálové
AV ČR - výzkumný záměr	1	43125	1777	43125	1777
AV ČR - příspěvek na		59	0	59	0

činnost					
GA AV ČR	8	2343	0	2343	0
GA AV ČR - projekty Informační společnost	10	20232	171	20232	171
GA ČR	7	1185	0	1185	0
MŠMT - projekt Výzkumná centra	4	15672	200	15672	200
MŠMT - ostatní projekty	4	1090	0	1090	0
MPO ČR	2	100	0	100	0
MŽP ČR	1	263	0	263	0
MZ ČR	1	66	0	66	0
ESF	1	1307	0	1307	0
Celkem	39	85442	2148	85442	2148

b) dary na vědu a výzkum, přehled tvorby a použití fondů

Neveřejné zdroje - dary na vědu a výzkum	759,73
---	--------

Použití fondů - v tis. Kč

Fond reprodukce majetku

	Stav k 1.1.07	Přírůstek	Čerpání	Stav k 31.12.07
	15535,63	2148	7005,69	10677,94

Rezervní fond

Korunový

	Stav k 1.1.07	Přírůstek	Čerpání	Stav k 31.12.07
Počáteční stav	1655,61			
Příděl ze zisku r. 2006		1973,59		
Převod do FÚUP (úč.dary,zahr.gr.)			151,3	
Čerpání fondu			35	3442,9

EUR EUR EUR EUR EUR

Počáteční stav	51001,19			
Převod do FÚUP (úč.dary,zahr.gr.)			51001,19	0

Fond účelově určených

prostředků

Korunový

	Stav k 1.1.07	Přírůstek	Čerpání	Stav k 31.12.07
Počáteční stav	0			
Převod z RF (úč.dary, zahr. gr.)		151,3		
Tvorba 5% převod		45,81		
Dary účelové		739,22		
Čerpání fondu			146,87	789,46

EUR EUR EUR EUR

Počáteční stav	0			
Převod z RF (úč.dary, zahr. gr.)		51001,19		
Čerpání fondu			37476,67	13524,52
Zůstatek v tis. Kč kurz 31.12.07				360,02

Sociální fond

	Stav k 1.1.07	Přírůstek	Čerpání	Stav k 31.12.07
Počáteční stav	623,65			
Příděl 2% z mezd		970,19		
Závodní stravování			399,82	
Příspěvek na rekreace			67,57	
Kultura, tělovýchova			106,87	
Penzijní připojištění			140,98	
Odměny výročí			74	804,6

Účetní jednotka v průběhu roku 2007 nečerpala žádné bankovní úvěry a její majetek není zatížen žádným zástavním právem

10.2. Účtování a evidence majetku

ÚI vede v účetní evidenci následující majetek, který je evidován v majetkové evidenci v systému IFIS. 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 účt k datu 31. 12. 2007 je uvedeno v následující tabulce:

skupina		evidence	účet FÚ	
S8	software	1786592,14	O13	1786592,14
B1	budovy	50462687,1	O21	50462687,1
E3	energ.stroje	1298561,75	O223	1298561,75
Z4	prac.stroje a zař.	1518242	O224	1518242
C5+P5	výpočet.tech. a přístr.a zař.	30386082,1	O225	30386082,1
A6	dopr.prostřed.	900835,5	O226	900835,5
I7	inventář	186661,51	O227	186661,51
G9	pozemky	28002926	O31	28002926
Celkem		114542588,10		114542588,10

ÚI dále vede účetnictví o drobném dlouhodobém hmotném majetku do 40 tis. Kč a drobném dlouhodobém nehmotném majetku do 60 tis., který je současně veden v operativní evidenci. Do konce r. 2006 byl DDHM od 3-40 tis. účtován na účet 501, současně veden na majetkovém účtu 028 a v operativní evidenci, DDHM do 3 tis. Kč byl účtován na účet 501 s rozdělenou analytikou a evidován v operativní evidenci. Analogicky bylo postupováno u DDNM s hranicemi do 7tis. a 7-60 tis. Kč. Od 1. 1. 2007 není drobný majetek veden na účtech tř. 0, pouze účtován na účty tř. 5 a současně evidován v operativní evidenci. Pohyb na účtech tř. 0 je pouze v případech vyřazení, počátkem r. 2007 došlo k účtování na tyto účty z důvodu oprav účtování a evidence majetku pořízeného koncem r. 2006, v přesně specifikovaných případech. Současně bylo od r. 2007 zavedeno z důvodu větší přehlednosti a kontroly účtování o drobném majetku na podrozvahových účtech.

Stav drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku je následující:

Přehled stavů drobného hmotného a nehmotného majetku, způsobu účtování a evidence

DDNM	účet 018	přírůstky 07	podrozvaha	evidence majetku	účetní evidence
SW 0-60 (od 2007)	0	456200,26	456200,26	456200,26	456200,26
SW 7-60 (do 2006 vč)	3127205,58	0	0	3127205,58	3127205,58
SW 0-7 (do 2006 vč)	0	0	637232,01	637232,01	637232,01
Celkem	3127205,58	456200,26	1093432,27	4220637,85	4220637,85

DDHM	účet 028	přírůstky 07	podrozvaha	evidence majetku	účetní evidence
DDHM 0-40(od 2007)		1984242,31	1984242,31	1984242,31	1984242,31
DDHM 3-40(do 2006)	17306016,17			17306016,17	17306016,17
DDHM 0-3 (do 2006)			702192,09	702192,09	702192,09
Celkem	17306016,17	1984242,31	2686434,4	19992450,57	19992450,57

10. 3. Pohledávky

Účet pohledávek za odběrateli vykazuje k datu 31. 12. 2007 stav 4417,51 tis. Kč. Z toho částka 4012,6 tis. Kč představuje hodnotu pohledávek za firmou ICCG Group a. s., která přes veškerá průběžně vedená jednání a splátkové kalendáře s příslibem úhrady dlužných faktur, vč. jejich uznání notářským zápisem, tento dluh neuhradila a momentálně je v konkurzním řízení. Konkurs byl vyhlášen dne 14. 12. 2006, dne 5. 1. 2007 byla pohledávka přihlášena. V r. 2006 byla uplatněna opravná položka k pohledávkám ve výši 515,8 tis. Kč, v r. 2007 784,03 tis. Kč.

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. 2007 byla vytvořena již uvedená zákonná opravná položka k pohledávkám, zákonné rezervy tvořeny nebyly.

10. 4. 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 uplatnila v roce 2007 slevy na dani dle § 35 a v souladu s § 20 zákona o dani z příjmů uplatnila položky snižující základ daně.

10.5 Způsob vypořádání hospodářského výsledku z předchozích účetních období

Vzhledem ke vzniku Ústavu informatiky AV ČR, v. v. i., tj. ke dni 1. 1. 2007, první vypořádání hospodářského výsledku proběhne v roce 2008.

V Praze, dne 15. 2. 2008

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


Prof. RNDr. Jiří Wiedermann, DrSc.
ředitel