



Příloha roční účetní závěrky k 31. 12. 2010 (v tis. Kč)

**Čl. 1
Obecný obsah**

1. Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v.v.i. byl zřízen usnesením III. zasedání prezidia Československé akademie věd ze dne 30. ledna 1960 pod názvem Ústav organické chemie a biochemie ČSAV. Ve smyslu § 18 odst. 2 zákona č. 283/1992 Sb. se stal pracovištěm Akademie věd České republiky s účinností od 31. prosince 1992.
2. Na základě zákona č. 341/2005 Sb. se právní formou Ústavu organické chemie a biochemie AV ČR dnem 1. ledna 2007 změnila právní forma ze státní příspěvkové organizace na veřejnou výzkumnou instituci.
3. Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v.v.i. (dále jen „ÚOCHB“) IČ:61388963, DIČ CZ61388963 je právnickou osobou zřízenou na dobu neurčitou se sídlem v Praze 6, Flemingovo náměstí 2, PSČ 166 10.
4. Zřizovatelem ÚOCHB je Akademie věd České republiky - organizační složka státu, IČ:60165171, která má sídlo v Praze 1, Národní 1009/3, PSČ 117 20.
5. ÚOCHB je zapsán v Rejstříku veřejných výzkumných institucí vedeném Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy.

**Č. 2
Účel zřízení**

1. Účelem zřízení ÚOCHB je uskutečňovat vědecký výzkum v oblasti organické chemie a biochemie a v příbuzných vědních disciplínách, přispívat k využití jeho výsledků a zajišťovat infrastrukturu výzkumu.
2. Předmětem hlavní činnosti ÚOCHB je vědecký výzkum v oblastech organické chemie, biochemie, molekulární a buněčné biologie, výpočetní chemie, fyzikální organické chemie a biochemie a oborech souvisejících, tj. medicíně, bioanorganické chemii a molekulární farmakologii.
3. ÚOCHB nevykonává žádnou další činnost.
4. Na základě rozhodnutí zřizovatele podle §15 písmena a) zákona o VVI a vyjádření Dozorčí rady podle §19 odstavec 1 písmeno e) zákona o VVI došlo v roce 2009 ke změně zřizovací listiny ve smyslu rozšíření oblastí jiné činnosti. Od 2. dubna 2009 je předmětem jiné činnosti provozování nestátního zdravotního zařízení v rozsahu vymezeném rozhodnutím o registraci, a to ordinace praktického lékaře a stomatologické ordinace; výroba, obchod a služby v oblasti organické chemie a biochemie, zejména syntetizování chemických látek, izolace, purifikace a charakterizace chemických a biologických látek, testování biologické aktivity, radioaktivní značení látek, analýzy chemického a biologického materiálu a speciální měření chemických biologických vlastností; výroba instalace a opravy elektrických, elektronických a mechanických strojů, přístrojů a zařízení.

Čl. 3 Orgány ÚOCHB

1. Ředitel:

RNDr. Zdeněk Havlas, DrSc.

2. Rada pracoviště:

V souladu se zákonem 341/2005 Sb. byla dne 11. ledna 2007 zvolena na pětileté období rada pracoviště, která pokračovala v roce 2008 ve své činnosti ve stejném složení. V roce 2009 došlo k následujícím změnám:

Dne 26. 2. 2009 odstoupil RNDr. Zdeněk Havlas, DrSc. z funkce předsedy rady z důvodu pracovního vytížení ve funkci ředitele pracoviště. V doplňujících volbách byl dne 19. 5. 2009 zvolen členem Rady Mgr. Lubomír Rulišek, CSc., dne 18. 6. 2009 byl novým předsedou Rady zvolen Doc. RNDr. Jan Konvalinka, CSc. Nadále pracuje Rada pracoviště v tomto složení.

Interní členové:

Předseda: Doc. RNDr. Jan Konvalinka, CSc.

Místopředseda: Mgr. Tomáš Kraus, PhD.

Členové: RNDr. Miloš Buděšínský, CSc.
Prof. RNDr. Antonín Holý, DrSc.
Doc. RNDr. Irena Valterová, CSc.
Mgr. Lubomír Rulišek, CSc.

Externí členové:

Ing. Jana Hodačová, PhD.
Prof. Ing. Jitka Moravcová, CSc.
RNDr. Hana Sychrová, DrSc.

3. Dozorčí rada:

V souladu se zákonem 341/2005 Sb. byla dne 17. dubna 2007 jmenována zřizovatelem na pětileté funkční období dozorčí rada ÚOCHB AV ČR, v.v.i., která pokračovala v roce 2008 ve své činnosti ve stejném složení. 14. 4. 2009 byl z funkce člena Dozorčí rady uvolněn Prof. Jiří Drahoš, DrSc. vzhledem k jeho zvolení předsedou Akademie věd ČR. Nadále pracuje Dozorčí rada v tomto složení.

Předseda: RNDr. Jiří Rákosník, CSc.

Místopředseda: Ing. David Šaman, CSc.

Členové: Prof. Helena Illnerová, DrSc.
Mgr. Tomáš Chalupa
Ing. Pavel Šebek, CSc.
Ing. Peter Šebo, CSc.

4. Tajemník obou rad:

Ing. Bohumír Koutek, CSc.

Čl. 4

Organizační struktura

1. Základními organizačními jednotkami ÚOCHB jsou vědecké týmy, jejichž úkolem je výzkum a vývoj, vědecko-servisní skupiny, jejichž úkolem je zajišťování infrastruktury a výzkum a vývoj v oblasti rozvoje a aplikace příslušné metody, a servisní skupiny, jejichž úkolem je zajišťování infrastruktury.
2. Podrobné organizační uspořádání upravuje organizační řád, který vydává ředitel po schválení radou pracoviště.

Čl. 5

Východiska pro přípravu účetní závěrky a informace o účetních metodách

1. Při vedení účetnictví a sestavování účetní závěrky postupoval ÚOCHB v souladu se zákonem 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou 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 a českých účetních standardů č. 401 - 414, pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
2. Účetním obdobím je kalendářní rok.
3. Způsob oceňování:
 - Hmotný majetek a zásoby, s výjimkou majetku vytvořeného vlastní činností, se oceňuje pořizovacími cenami
 - Hmotný majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady ve složení:
 - přímý materiál
 - přímé mzdy
 - režijní náklady
 - Peněžní prostředky a ceniny se oceňují jejich nominálními hodnotami
 - Reprodukční pořizovací cenu ÚOCHB používá pro ocenění inventurních přebytků
 - Do pořizovací ceny nakupovaných zásob se kromě ceny pořízení zahrnují vedlejší pořizovací náklady (doprava, clo, poštovné, DPH bez nároku na odpočet). Účtování o pořízení a úbytku zásob se provádí podle způsobu „A“
 - Účetní jednotka nemá majetek oceněný podle §25 odst. 1 písm. k)
4. Účet vedený v USD u ČSOB pobočka Praha 6 byl k rozvahovému dni přepočten na českou měnu kursem stanoveným ČNB, a to: 18,751.
5. Ke změně postupů účtování, postupů odpisování, uspořádání položek účetní závěrky a obsahové vymezení těchto položek oproti předcházejícímu účetnímu období nedošlo.
6. V souladu s účetními metodami platnými pro VVI nevytváří ÚOCHB opravné položky a rezervy.
7. Způsob sestavení odpisového plánu pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů vychází z doby použitelnosti majetku. Účetní odpisy se počítají poprvé za měsíc, v němž byl majetek zařazen do užívání. Účetní odpisový plán stanoví ÚOCHB odlišně od daňového. Odlišnost je dána tím, že majetek

je využíván podstatně delší dobu, než je doba odpisování daná zákonem 586/1992 Sb., o daních z příjmů. Pro stanovení daňových odpisů je používán rovnoměrný způsob odpisování pro všechny druhy majetku.

Čl. 6 Doplňující informace k rozvaze

1. Dlouhodobý majetek, stav k rozvahovému dni v pořizovacích cenách a historických cenách.

Dlouhodobý majetek	2008	2009	2010
Budovy a stavby	250 502	308 772	409 608
Stroje, přístroje a zařízení	677 342	693 887	844 922
Software	6 741	6 033	6 008
Pozemky	30 435	33 415	38 896
Dlouhodobý finanční majetek	0	10	10

Účetní jednotka vykázala změnu stavu dlouhodobého majetku způsobenou přírůstkem v souvislosti s technickým zhodnocením areálu na Flemingově nám., nákupem pozemku v lokalitě Prahy 6 a pořízením přístrojového vybavení pro vědecké účely. Úbytky majetku nastaly v důsledku vyřazení z užívání a odprodeje.

Změnou hospodářsko-právní formy ÚOCHB ze státní příspěvkové organizace na veřejnou výzkumnou instituci ke dni 1. 1. 2007 přešel majetek z příslušnosti hospodařit s majetkem státu do vlastnictví účetní jednotky.

Areál na kat. území Dejvice, obec Praha, je využíván pro vědeckou činnost, objekt na katastrálním území Břevnov, obec Praha, byl rekonstruován na ubytovnu pro pracovníky ústavu, objekty a pozemky na katastrálním území Dolní Malá Úpa jsou využívány jako rekreační a školicí středisko pro zaměstnance. Objekty na katastrálním území Praha Bubeneč pořízené nákupem v roce 2009 a dokoupením pozemku v roce 2010 budou využívány jako vývojové pracoviště a laboratoře.

2. Zásoby

Zásoby v tis. Kč	2008	2009	2010
Hlavní činnost	10 659	10 982	10 521
Jiná činnost	208	194	468

3. Dlouhodobý finanční majetek

ÚOCHB vlastní 100% obchodní podíl ve společnosti IOCB TTO IČ: 28934024. Výše obchodního podílu činí 10 000 tis. Kč. V průběhu účetního období neměl ÚOCHB jiný dlouhodobý finanční majetek.

4. Pohledávky

Celkové pohledávky k rozvahovému dni činí Kč 449 587 tis, z toho významnými položkami jsou zejména:

Text	tis. Kč
Dohadná položka aktivní, pohledávka za firmou Gilead na splátku licenčních poplatků za IV. čtvrtletí 2010, jejíž skutečná výše bude známa do 60 ti dnů po ukončení čtvrtletí, kterého se týká	359 760



Pohledávka za finančním úřadem z titulu nadměrného odpočtu DPH	13 408
Dohadná položka vrácení DPH bez nároku na odpočet za rok 2010 z projektů EU na základě žádosti	6 563
Poskytnuté depozito agentuře Inventia, s.r.o. na výplaty odměn autorům z licenčních poplatků firmy Gilead	60 295
Ostatní jednotlivé pohledávky za odběrateli, dohadné položky aktivní atd.	9 561

V účetním období roku 2010 nevznikly k rozvahovému dni pohledávky za účetními jednotkami kryté plnohodnotnou zárukou.

5. Závazky

Celková výše závazků k rozvahovému dni činí Kč 213 758 tis., z toho významnými položkami jsou zejména:

Text	tis. Kč
Závazky vůči zaměstnancům z mezd zaúčtovaných za období 12/2010, a to včetně povinných odvodů, které byly v řádném termínu uhrazeny	12 503
Závazky vůči institucím sociálního zabezpečení	5 013
Závazky vůči institucím zdravotního pojištění	2 168
Závazky z DPPO	27 363
Závazky vůči dodavatelům z hlavní a jiné činnosti ve lhůtě splatnosti,	13 752
Závazky v dohadných položkách vůči autorům a agentuře Inventia s.r.o. související s příjmy z licencí za III. a IV. čtvrtletí r. 2010	141 841
Ostatní jednotlivé závazky, dohadné položky pasivní atd.	11 118

V účetním období roku 2010 nevznikly dlužné částky, u kterých zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje 5 let.

Účetní jednotka nemá žádné dlouhodobé závazky ani závazky neuvedené v rozvaze.

Čl. 7

Doplňující informace k výkazu zisku a ztrát

- Hospodářský výsledek byl zjištěn jako rozdíl mezi náklady a výnosy hlavní a jiné činnosti a je uveden ve výkazu zisku a ztrát. Pro účely stanovení základu daně bylo postupováno v souladu se zákonem o dani z příjmů, zejména §§18, 19, 23, 24, 25 a paragrafy, které upravují odpisy majetku.
- Rozdíl mezi daňovou povinností připadající na běžné nebo minulé účetní období a již zaplacenou daní nenastal. Zálohy na DPPO jsou placeny v termínech a částkách vyplývajících z § 35 a) zákona.
- Základ daně byl v roce 2010 snížen v souladu s §20 odst. 7 zákona o částku 3 mil. Kč. Celá daňová úleva bude použita v následujících zdaňovacích obdobích na krytí nákladů hlavní činnosti nezajištěné dotacemi.
- Výsledek hospodaření VVI může být v souladu se zákonem vypořádan pouze přidělem do fondů VVI na základě schválení příslušných orgánů VVI. Výsledek hospodaření za rok 2009 v celkové výši Kč 666 217 499,65 byl rozdělen takto:
 - Rezervní fond Kč 66 217 499,65
 - Fond reprodukce majetku Kč 600 000 000,00

5. Výsledek hospodaření není ovlivněn způsobem oceňování finančního majetku.
6. Hodnocení a analýzy dalších údajů o hospodaření:

Díky významným příjmům z licencí bylo hospodaření ÚOCHB v roce 2010 ziskové, a to především zhodnocením celoživotní práce Prof. Antonína Holého a jeho kolektivu. V důsledku toho je významnou položkou ovlivňující výsledek hospodaření příjem z licencí.

Text	tis. Kč	Text	tis. Kč
Výnosy z ř. 1 výsledovky vztahující se k příjmům z licencí	1 336 565	Náklady z ř. 1 výsledovky vztahující se k příjmům z licencí	302 911

S výnosy v předcházející tabulce souvisí kurzovní rozdíly výnosové ve výši Kč 58 070 tis. a kurzovní rozdíly nákladové ve výši Kč 24 151 tis.

Významné položky nákladů a výnosů neovlivňující výsledek hospodaření

Text	Účtování	tis. Kč
Zúčtování nákladů souvisejících s čerpáním dotací ze zahraničí prostřednictvím fondů	Účtová třída 5 proti účtu 648	39 721
<i>V tom: zúčtování nákladů souvisejících s čerpáním daru poskytnutého ze zahraničí firmou Gilead</i>	<i>Účtová třída 5 proti účtu 648</i>	<i>14 896</i>
Zúčtování nákladů souvisejících s čerpáním Sociálního fondu	Účtová třída 5 proti účtu 648	3 422
Zúčtování poměrné části účetních odpisů dlouhodobého majetku pořízeného z dotace	Účtová třída 5 proti účtu 649	47 548
Dotace AV ČR a ostatních poskytovatelů	Účtová třída 5 proti účtu 691	234 733

Rozpočtová opatření AV ČR v roce 2010

Rozpočet příspěvku na rok 2010 v tis. Kč provozní institucionální	Rozpočet příspěvku na rok 2010 v tis. Kč provozní úcelové	Rozpočet příspěvku na rok 2010 v tis. Kč kapitálové institucionální	Rozpočet příspěvku na rok 2010 v tis. Kč kapitálové úcelové	Celkem
120 307	15 901	-	-	136 208
-	-	74 764	0	74 764

Prostředky přijaté od jiných poskytovatelů

Provozní	Přijato od poskytovatelů a použito v tis. Kč	Přijato od řešitelů a použito v tis. Kč	Převedeno spoluřešitelům a použito v tis. Kč
GA ČR	33 890	7 231	7 591
MŠ MT	71 143	6 636	15 488
Min. zdrav.	0	200	0
Min. zem.	210	0	0
Min. vnitra	2 294	0	0
Celkem	107 537	14 067	23 079



Čl. 8 Personální údaje

Vybrané personální údaje za sledované období.

1. Pohyb pracovníků

Text	Počet
Nástupy	79
Odchody	63

2. Členění mzdových prostředků podle zdrojů

Mzdové prostředky v tis. Kč vč. OON	2009	%	2010	%
Institucionální	121 876	68,4	93 679	49,95
Účelové (kapitola AV ČR)	7 567	4,2	5 291	2,82
Mimorozpočtové	48 751	27,4	88 593	47,23
Mzdové prostředky celkem bez DNP	178 194	100	187 563	100
DNP	195		164	

3. Přepočtené stavy pracovníků

Přepočtené stavy zaměstnanců v členění podle kategorie	2007	2008	2009	2010
Vědecký pracovník (s atestací, kat. 1)	129,6	136,8	152,16	158,18
Odborný pracovník VaV s VŠ (kat. 2)	111,0	108,0	104,85	103,51
Odborný pracovník s VŠ (kat. 3)	13,7	13,7	13,99	20,64
Odborný pracovník s SŠ a VOŠ (kat. 4)	61,4	62,1	60,22	58,78
Odborný prac. s VaV s SŠ a VOŠ (kat. 5)	0	0	0	0
Technicko-hospodářský pracovník (kat. 7)	46,2	49,1	51,03	51,62
Dělník (kat. 8)	13,0	12,2	13,09	13,89
Provozní pracovník (kat. 9)	10,2	10,9	12,60	13,77
Celkem	385,1	392,8	407,94	420,39

4. Mzdy zúčtované k výplatě podle kategorií v tis. Kč

Mzdy zúčtované k výplatě podle kategorie v tis. Kč bez OON	2009	Průměrná mzda v tis. Kč	2010	Průměrná mzda v tis. Kč
Vědecký pracovník (s atestací, kat. 1)	91 350	50,03	96 595	50,89
Odborný pracovník VaV s VŠ (kat. 2)	36 607	29,09	35 357	28,47
Odborný pracovník s VŠ (kat. 3)	5 737	34,17	9 344	37,73
Odborný pracovník s SŠ a VOŠ (kat. 4)	15 851	21,93	15 938	22,60
Odborný prac. s VaV s SŠ a VOŠ (kat. 5)	0	0	0	0
Technicko-hospodářský pracovník (kat. 7)	19 446	31,76	21 090	34,05
Dělník (kat. 8)	3 276	20,86	3 393	20,36
Provozní pracovník (kat. 9)	2 457	16,25	2 470	14,95
Celkem	174 724	35,69	184 187	36,51

4 a) Údaje o počtu a postavení zaměstnanců, kteří jsou členy orgánů ÚOCHB

Funkce	Postavení v ÚOCHB	Počet
Předseda rady pracoviště	Vedoucí týmu	1
Místopředseda rady pracoviště	Vedoucí týmu	1
Člen rady pracoviště	Vedoucí týmu	5
Místopředseda dozorčí rady	Vědecký pracovník	1

5. V účetním období roku 2010 byly členům statutárních orgánů vyplaceny odměny stanovené zřizovatelem, a to v celkové výši 141 tis. Kč.
6. Členům orgánů ÚOCHB nebyly v roce 2010 poskytnuty žádné zálohy nebo úvěry.
7. Vedení ÚOCHB není známo, že by členové statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů určených statutem nebo z titulu jejich funkce, případně jejich rodinní příslušníci, měli účast v osobách, se kterými byly v průběhu účetního období nebo bezprostředně předcházejícího období uzavřeny obchodní smlouvy nebo jiné smluvní závazky.

Čl. 9 Ostatní informace

1. ÚOCHB vkladem patentu získal účast ve společnosti založené podle belgického práva, Spin-off OKAPI SCIENCES BVBA, a private limited liability company organized and existing under the laws of Belgium, registered with the legal entities register under number 0894.391.795, having its registered office at Erasme Ruelensvest 179 bus 101, B-3001 Heverlee, Belgium. Účast je vyjádřena ve formě 810 akcií neobchodovatelných na veřejných trzích. Společnost se věnuje využití protivirových látek ve veterinární medicíně. Pozitivní ekonomické výsledky se očekávají v horizontu 3 let.
2. Na základě podrobné analýzy komercializačních možností a po předchozím souhlasu Dozorčí rady a zřizovatele byla v průběhu roku 2009 zaregistrována společnost IOCB TTO, s.r.o. (Institute of Organic Chemistry and Biochemistry Technology Transfer Office) IČ: 28934024 se sídlem Flemingovo nám. 2/542, 166 10 Praha 6. Náplní práce společnosti je zejména: vyhledávání vhodných projektů, pomoc při ochraně duševního vlastnictví, řízení postupů mezi národní a mezinárodní patentovou přihláškou, vyhledávání investorů, licenční jednání, smlouvy s partnery apod. Výše základního kapitálu společnosti činí 10 000 tis. Kč, základní kapitál byl plně splacen. Společnost je 100% vlastněna ÚOCHB a kontrolována dozorčí radou ve složení Mgr. Tomáš Kraus, PhD. Ing. David Šaman, CSc., a Božena Petschová. Výkonným ředitelem společnosti byl jmenován Doc. Ing. Martin Fusek, CSc. Ekonomické efekty se očekávají v horizontu 5ti let, v oblasti medicíně chemie v horizontu 10ti let.
Základní kapitál společnosti k datu 31. 12. 2010 je Kč 10 000 tis. Kč
Vlastní kapitál společnosti k datu 31. 12. 2010 je 8 649 tis. Kč
Hospodářský výsledek minulých let - 408 tis. Kč
Hospodářský výsledek roku 2010 - 943 tis. Kč.
3. Na základě uzavřené smlouvy o poskytnutí daru mezi ÚOCHB a firmou Gilead Sciences, inc. se sídlem na adrese 333 Lakeside Drive, Foster City, CA 94404, USA, se tato firma zavázala poskytovat ÚOCHB účelově určený dar na podporu vědeckého bádání ve výši USD 1 100 tis. ročně po dobu účinnosti smlouvy. Smlouva končí dnem 13. července 2011, na toto období bude poskytnut dar v poměrné výši. Takto získané účelově určené finanční prostředky účtuje účetní jednotka do Fondu účelově určených prostředků SÚ



915. Jejich použití je sledováno odděleně od ostatního hospodaření. Veškeré náklady účtové třídy 5 podléhají zúčtování proti SÚ 648 - Zúčtování fondů. Přijetí ani použití daru neovlivňuje výsledek hospodaření.

4. ÚOCHB nemá úvěry.
5. ÚOCHB nepořádá žádné veřejné sbírky podle zvláštního právního předpisu.
6. ÚOCHB nemá individuální produkční kvóty, individuální limity prémiových práv, referenční množství mléka a jiné kvóty a limity.
7. ÚOCHB nemá lesní pozemky.
8. ÚOCHB nemá finanční nebo jiné závazky neobsažené v rozvaze.
9. Po datu účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by měly být uvedeny v této příloze.

V Praze dne 25. 5. 2011

sestavil:

Božena Petschová
zástupce ředitele pro ekonomiku

předkládá:

RNDr. Zdeněk Havlas, DrSc.
ředitel