

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Ústav archeologické památkové péče SZČ v.v.i.

Žižkova 835

Most

43401

IČO

4 7 3 2 5 0 1 1

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)	5 282	6 809
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)	0	0
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0
2.	Software	0	0
3.	Ocenitelná práva	0	0
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
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 (součet A.II.1. až A.II.10.)	12 339	13 847
1.	Pozemky	1 493	1 493
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	0	0
3.	Stavby	4 604	6 175
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	4 287	4 244
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0
6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 955	1 935
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 (součet A.III.1. až A.III.7.)	0	0
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
2.	Podíly - podstatný vliv	0	0
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	0	0
4.	Zápůjčky organizačním složkám	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	0	0
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A. IV.	Oprávky k dlouhodob. majetku celkem (součet A.IV.1 až A.IV.11.)	-7 057	-7 038
1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	0	0
2.	Oprávky k softwaru	0	0
3.	Oprávky k ocenitelným právům	0	0
4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
6.	Oprávky ke stavbám	-1 317	-1 478
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	-3 785	-3 625
8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	0	0
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	0	0
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 955	-1 935
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	4 172	5 442
B. I.	Zásoby celkem (součet B.I.1. až B.I.9.)	771	814
1.	Materiál na skladě	0	0
2.	Materiál na cestě	0	0
3.	Nedokončená výroba	0	0
4.	Polootovary vlastní výroby	0	0
5.	Výrobky	771	814
6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	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 (součet B.II.1. až B.II.19.)	2 784	3 512
1.	Odběratelé	1 935	2 106
2.	Směnky k inkasu	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	195	205
5.	Ostatní pohledávky	0	0
6.	Pohledávky za zaměstnanci	0	13
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	0	0
8.	Daň z příjmů	132	0
9.	Ostatní přímé daně	0	0
10.	Daň z přidané hodnoty	0	0

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
11.	Ostatní daně a poplatky	3	5
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	0	0
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	0	0
14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	0	0
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	0	0
17.	Jiné pohledávky	12	12
18.	Dohadné účty aktivní	507	1 171
19.	Opravná položka k pohledávkám	0	0
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	232	999
1.	Peněžní prostředky v pokladně	15	26
2.	Ceniny	0	0
3.	Peněžní prostředky na účtech	217	973
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	0	0
7.	Peníze na cestě	0	0
B. IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	385	117
1.	Náklady příštích období	88	67
2.	Příjmy příštích období	297	50
	AKTIVA CELKEM (A. + B.)	9 454	12 251

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
A.	Vlastní zdroje celkem (A.I. + A.II.)	7 804	8 341
A. I.	Jmění celkem (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	8 333	8 019
1.	Vlastní jmění	5 282	6 809
2.	Fondy	3 051	1 210
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	0	0
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A.II.1. + A.II.2. + A.II.3.)	-529	322
1.	Účet výsledku hospodaření	0	440
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	-411	0
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	-118	-118
B.	Cizí zdroje celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	1 650	3 910
B. I.	Rezervy celkem (B.I.1.)	0	0
1.	Rezervy	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B.II.1. až B.II.7.)	0	2 124
1.	Dlouhodobé úvěry	0	2 124
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	0
B. III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B.III.1. až B.III.23.)	1 650	1 243
1.	Dodavatelé	368	83
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	0	0
4.	Ostatní závazky	0	0
5.	Zaměstnanci	23	24
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	399	474
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	250	276
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	51	61
10.	Daň z přidané hodnoty	322	138
11.	Ostatní daně a poplatky	0	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	0	0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních celků	0	0
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	0	0

IČ: 47325011

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	0	0
16.	Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	0	0
17.	Jiné závazky	60	60
18.	Krátkodobé úvěry	0	0
19.	Eskontní úvěry	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	0	0
22.	Dohadné účty pasivní	177	127
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	0	0
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	0	543
1.	Výdaje příštích období	0	543
2.	Výnosy příštích období	0	0
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	9 454	12 251



Jan Blažek

Sestaveno dne: 24.4.2017	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou <i>Jan Blažek</i>
Právní forma účetní jednotky veřejná výzkumná instituce	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Mgr. Jan Blažek
Předmět podnikání Provozování kulturních památek, historických staveb	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) tel.: 47604465 linka:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

IČO
4 7 3 2 5 0 1 1

Název a sídlo účetní jednotky

Ústav archeologické památkové péče SZČ

v.v.i.

Žižkova 835

Most

43401

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby (součet A.I.1. až A.I.6.)	3 918		3 918
1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	787		787
2.	Prodané zboží			
3.	Opravy a udržování	149		149
4.	Náklady na cestovné	164		164
5.	Náklady na reprezentaci	13		13
6.	Ostatní služby	2 805		2 805
A.II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace (součet A.II.7. až A.II.9.)	-43		-43
7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	-43		-43
8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb			
9.	Aktivace dlouhodobého majetku			
A.III.	Osobní náklady (součet A.III.10. až A.III.14.)	9 973		9 973
10.	Mzdové náklady	7 241		7 241
11.	Zákonné sociální pojištění	2 391		2 391
12.	Ostatní sociální pojištění			
13.	Zákonné sociální náklady	240		240
14.	Ostatní sociální náklady	101		101
A.IV.	Daně a poplatky (A.IV.15.)	88		88
15.	Daně a poplatky	88		88
A.V.	Ostatní náklady (součet A.V.16. až A.V.22.)	295		295
16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	6		6
17.	Odpis nedobytné pohledávky			
18.	Nákladové úroky	23		23
19.	Kursově ztráty	31		31
20.	Dary			
21.	Manka a škody			
22.	Jiné ostatní náklady	235		235

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek (součet A.VI.23. až A.I.27.)	421		421
23.	Odpisy dlouhodobého majetku	379		379
24.	Prodaný dlouhodobý majetek	42		42
25.	Prodané cenné papíry a podíly			
26.	Prodaný materiál			
27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek			
A.VII.	Poskytnuté příspěvky (A.VII.28.)			
28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami			
A.VIII.	Daň z příjmů (A.VIII.29.)			
29.	Daň z příjmů			
	NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)	14 652		14 652

Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B.I.	Provozní dotace (B.I.1.)	8 198		8 198
1.	Provozní dotace	8 198		8 198
B.II.	Přijaté příspěvky (součet B.II.2. až B.II.4.)			
2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami			
3.	Přijaté příspěvky (dary)			
4.	Přijaté členské příspěvky			
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	6 763		6 763
B.IV.	Ostatní výnosy (součet B.VI.5. až B.VI.10.)	82		82
5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále			
6.	Platby za odepsané pohledávky			
7.	Výnosové úroky			
8.	Kursově zisky			
9.	Zúčtování fondů			
10.	Jiné ostatní výnosy	82		82
B.V.	Tržby z prodeje majetku (součet B.V.11. až B.V.15.)	49		49
11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	49		49
12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů			
13.	Tržby z prodeje materiálu			
14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku			
15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku			
VÝNOSY CELKEM (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV. + B.V.)		15 092		15 092
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	440		440
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	440		440



Mantyl

Sestaveno dne: 24.4.2017	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou <i>Mantyl</i>
Právní forma účetní jednotky	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)
Předmět podnikání Provozování kulturních památek, historických staveb	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) tel.: 47604465 linka:

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ÚAPP v.v.i.
IČ: 47325011

Žižkova č.p. 835
Most
434 01

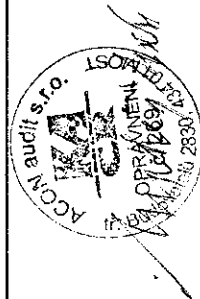
ke dni
31.12.2016
(v celých tisících Kč)

	Stav k 31.12.2014	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2015	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2016
				0			0
Základní kapitál zapsaný v OR	5230	299	308	5282	1948	-421	6809
Základní kapitál nezapsaný v OR				0			0
Základní kapitál celkem							0
Ažio				0			0
Rezervní fondy	604			604		-411	193
Ostatní fondy ze zisku	2512	424	0	2447	495	-1925	1017
Kapitálové fondy				0			0
Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku							0
Výsledek hospodaření minulých let (zisk,ztráta)	-147		-29	-118	411	-411	0
Jiný výsledek hospodaření minulých let (oprava chyby / změna metody – <i>poptávejte dle skutečnosti, o co se jedná</i>)				0			0
Výsledek hospodaření běžného účetního období (zisk/ztráta po zdanění)	29	-29		-411	851	0	440
Rozhodnuto o založové výplatě podílu na zisku				0			0
Vlastní kapitál celkem	8228	694	279	7804	3705	-3168	8341

Sesraveno 27.3.2017

Jméno a podpis statutárního orgánu:

Jan Hlaváček



PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2016

Název společnosti: Ústav archeologické památkové péče severozápadních Čech

Sídlo: Most, Jana Žižky č.p. 835

Právní forma: veřejná výzkumná instituce

IČO: 47325011

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE.....	3
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA VEŘEJNÉ VÝZKUMNÉ INSTITUCE.....	3
1.2.	ZMĚNY A DODATKY PROVEDENÉ V HODNOCENÉM OBDOBÍ.....	3
1.3.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA INSTITUCE.....	3
1.4.	IDENTIFIKACE SKUPINY.....	4
2.	ÚČETNÍ METODY	5
2.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK	5
2.2.	FINANČNÍ MAJETEK	5
2.3.	ZÁSoby	6
2.4.	POHLEDÁVKY	6
2.5.	ZÁVAZKY	6
2.6.	ÚVĚRY	6
2.7.	REZERVY.....	6
2.8.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	6
2.9.	FINANČNÍ LEASING.....	7
2.10.	VÝNOSY	7
2.11.	POUŽITÍ ODHADŮ	7
2.12.	ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	7
2.13.	ZMĚNY USPOŘÁDÁNÍ A OZNAČOVÁNÍ POLOŽEK ROZVAHY A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY A JEJICH OBSAHOVÉHO VYMEZENÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	7
3.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE.....	8
3.1.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK (DNM).....	8
3.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK (DHM).....	8
3.3.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	9
3.4.	ZÁSoby	9
3.5.	DLOUHODOBÉ POHLEDÁVKY	9
3.6.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	9
3.7.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK.....	9
3.8.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ	9
3.9.	VLASTNÍ ZDROJE	10
3.10.	REZERVY.....	10
3.11.	DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	10
3.12.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	10
3.13.	BANKOVNÍ ÚVĚRY.....	10
3.14.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIVNÍ.....	10
3.15.	ODLOŽENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ	11
3.16.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI	11
3.17.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ VEŘEJNÉ VÝZKUMNÉ INSTITUCE A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	11
3.18.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY A NÁKLADY	11
3.19.	FINANČNÍ VÝNOSY A NÁKLADY	11
3.20.	TRANSAKCE A VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY	11
3.21.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE	11
3.22.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	11
3.23.	INFORMACE O TRVÁNÍ PŘEDPOKLADU NEPŘETRŽITÉHO POKRAČOVÁNÍ ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY ..	12
3.24.	OSTATNÍ.....	12

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika veřejné výzkumné instituce

Ústav archeologické památkové péče severozápadních Čech, v. v. i. byl založen jako veřejná výzkumná instituce a vznikla zapsáním do rejstříku veřejných výzkumných institucí dne 1. 1. 2007. Předmětem hlavní činnosti instituce je vědecký archeologický výzkum a jeho infrastruktura, jejíž součástí jsou veškeré technické činnosti související s archeologickým výzkumem. Svou činností veřejná výzkumná instituce přispívá ke zvyšování úrovně poznání a vzdělanosti a k využití výsledků vědeckého výzkumu v praxi. Získává, zpracovává a rozšiřuje vědecké informace, vydává vědecké publikace a sborníky, poskytuje vědecké posudky, stanoviska a doporučení. Účelem, pro který je veřejná výzkumná instituce založena, je uskutečňování vědeckého výzkumu v oblasti záchrany a ochrany movitých a nemovitých archeologických památek a poskytování s tím souvisejících služeb.

Zřizovatelé veřejné výzkumné instituce:

Jméno - název	Adresa
Ústecký kraj	Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem

1.2. Změny a dodatky provedené v hodnoceném období

Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám.

1.3. Organizační struktura instituce

Orgány veřejné výzkumné instituce:

Statutární orgán:

Mgr. Jan Blažek	Ředitel	Od 1. 6. 2012
-----------------	---------	---------------

Rada veřejné výzkumné instituce::

Jméno	Funkce	Od (datum)
Mgr. Petr Lissek	předseda	20. 3. 2012
MUDr. et.Bc.Kryštof Derner	Interní člen	20. 3. 2012
Bc. Marek Půlpán	Interní člen	20. 3. 2012
Mgr. Jan Blažek	Interní člen	20. 3. 2012
Mgr.Michal Ernée, Ph.D. AÚ AV ČR Praha, v. v. i.	Externí člen	20. 3. 2012
PhDr. Petr Holodňák Reg. Muzeum K. A. Polánka v Žatci	Externí člen	20. 3. 2012
PhDr. Ing. Lubor Smejtek, Ph.D. ÚAPP stř.Čech, v. v. i.	Externí člen	20. 3. 2012
Ing. Šárka Martinková	tajemnice	10. 12. 2015

Dozorčí rada veřejné výzkumné instituce:

PhDr. Václav Hofman	předseda	20. 3. 2012
PhDr. Miroslav Dobeš	Člen	20. 3. 2012
Ivana Božíková	Člen	20. 3. 2012
PaeDr. Petr Brázda	Člen	20. 3. 2012
Jitka Sachetová	Člen	17. 12. 2013
Ing. Hana Urbanová	tajemnice	30. 6. 2015

1.4. Identifikace skupiny

Veřejná výzkumná instituce není součástí konsolidovaného celku.

2. ÚČETNÍ METODY

Účetnictví veřejné výzkumné instituce je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, v platném znění a Českými účetními standardy pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání..

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka veřejné výzkumné instituce je sestavena k rozvahovému dni **31. 12. 2016** za **kalendářní rok 2016**.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li dále uvedeno jinak.

2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč u hmotného majetku, a 60 tis. u nehmotného majetku.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 40 tis. Kč a u jednotlivého nehmotného majetku částku 60 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

Skupina dlouhodobého majetku	Doba odepisování
Budovy	30 let
Stroje, přístroje	5 let
Výpočetní technika	3 roky
Automobily	5 let

Majetek pořízený formou finančního leasingu je odpisován u pronajímatele.

2.2. Finanční majetek

Finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby nad jeden rok se vykazuje jako dlouhodobý, finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby do jednoho roku jako krátkodobý.

2.3. Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady. Účetní jednotka nemá tyto zásoby.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost, popřípadě i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě nebo k jiné činnosti.

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny v případech, kdy snížení ocenění zásob v účetnictví není trvalého charakteru, např. na základě věkové analýzy zásob, dále (je-li relevantní) na základě analýzy prodejních cen, (je-li relevantní) atd.

Opravné položky nebylo nutno tvořit.

2.4. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.

Opravné položky nebylo nutno tvořit.

2.5. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

2.6. Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

2.7. Rezervy

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jistá jejich výše nebo okamžik jejich vzniku.

Rezervy nebylo nutno tvořit.

2.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Pro přepočet cizí měny na českou měnu používá účetní jednotka pevný měsíční kurz. Tento kurz je stanoven vždy podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB k poslednímu dni předcházejícího měsíce, k rozvahovému dni je proveden přepočet majetku a závazků skutečným kurzem vyhlášeným ČNB k rozvahovému dni.

K datu účetní závěrky jsou cizoměnová aktiva a pasiva přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

2.9. Finanční leasing

Veřejná výzkumná instituce nemá žádný finanční pronájem.

2.10. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti.

Tržby z prodeje zboží jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k doručení zboží a převedení práv vztahujících se k tomuto zboží.

2.11. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení veřejné výzkumné instituce používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení veřejné výzkumné instituce stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací.

2.12. Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období

Veřejná výzkumná instituce k **1. lednu 2016** nezměnila účetní metodu.

2.13. Změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahového vymezení oproti předcházejícímu účetnímu období

Veřejná výzkumná společnost při sestavení této účetní závěrky postupovala v souladu s Českými účetními standardy pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**3.1. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)**

Účetní jednotka nevlastní tento druh majetku.

Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)				
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Celkem 2016	-	-			-
Celkem 2015	-	-			-

3.2. Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)				
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	1493	-	-	-	1493
Stavby	4604	1571	-	-	6175
Hmotné movité věci a jejich soubory	4287	377	420	-	4244
Dlouhodobý drobný majetek	1955	-	20	-	1935
Celkem 2016	12339	1948	440		13847
Celkem 2015	12659	352	672		12339

Opravné položky a oprávky

	(údaje v tis. Kč)					
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky						
Stavby	1317	161		1478	-	-
Hmotné movité věci a jejich soubory	3785	260	420	3625	-	-
Dlouhodobý drobný majetek	1955	-	20	1935	-	-
Celkem 2016	7057	421	440	7038		
Celkem 2015	7429	300	672	7057		

3.3. Dlouhodobý finanční majetek

Účetní jednotka nemá žádný takový majetek

3.4. Zásoby

Účetní jednotka vytváří odborné publikace, které jsou oceňovány přímými i nepřímými náklady. Pro účtování vytvořených zásob si účetní jednotka zvolila způsob účetní 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

3.5. Dlouhodobé pohledávky

Účetní jednotka neeviduje dlouhodobé pohledávky.

3.6. Krátkodobé pohledávky

Účetní jednotka eviduje pohledávky z obchodního styku ve výši 2 106 tis. Kč. Pohledávky po splatnosti činí 55 tis. Kč.

Běžné období	Minulé období
2106	1935

3.7. Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek veřejné výzkumné instituce představuje celkový zůstatek na účtech s vedených u KB,a.s. a zůstatek pokladní hotovosti.

3.8. Časové rozlišení aktivní

Významnou položku časového rozlišení představuje účtování o dohadných účtech aktivních. Jedná se o náklady čerpané v rámci „Projektu ArchaeoMontan 2018“ kryté dotací ve výši 90%, kdy ke konci účetního období nebyl schvalovací proces způsobilých výdajů uzavřen. Účetní jednotka účtovala o nákladech příštích období, jež představují zejména náklady na pojistné.

3.9. Vlastní zdroje

Položka vlastních zdrojů	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
Vlastní jmění	5282	1948	-421	6809
Fondy:	3051	495	-2336	1210
<i>Fond sociální</i>	313	101	-112	302
<i>FRM</i>	2134	394	-1813	715
<i>Rezervní fond</i>	604		-411	193
Nerozdělený zisk, ztráta minulých let	-118	411	-411	-118
Hospodářský výsledek ve schval.řízení	-411	411	0	0
HV běžného roku	0	440	0	440
Vlastní zdroje celkem	7804	3705	3168	8341

3.10. Rezervy

Rezervy nebylo nutno tvořit.

3.11. Dlouhodobé závazky

Účetní jednotka neeviduje dlouhodobé závazky.

3.12. Krátkodobé závazky

Účetní jednotka eviduje k 31.12.2016 závazky z obchodního styku ve výši 83 tis. Jedná se o závazky ve splatnosti.

Běžné období	Minulé období
83	368

3.13. Bankovní úvěry

Veřejné výzkumné instituci byl poskytnut ve sledovaném období bankovní úvěr od KB, a. s. na investici ve výši 1381 tis. Konečný zůstatek ke konci sledovaného období činí 1325 tis.

3.14. Časové rozlišení pasivní

Účetní jednotka účtovala o dohadných položkách pasivních, které představují zejména náklady na energie, dále o výdajích příštích období, kdy se jedná o náklady roku 2016 vyfakturované v roce 2017 v souhrnné výši 488 tis.

3.15. Odložená daň z příjmů

Účetní jednotka neúčtovala o odložené dani.

3.16. Výnosy z běžné činnosti

Druh výnosu	Částka v tis. Kč
Tržby z prodeje publikací	27
Tržby z prodeje služeb	6736
Tržby z prodeje DHM	49
Jiné ostatní výnosy	82

Provozní dotace	Částka v tis Kč
Ústecký kraj	5580
Prostředky z fondu EU a SR	2478
Ostatní dotace /Archeologica Saxonia	140

3.17. Zaměstnanci, vedení veřejné výzkumné instituce a statutární orgány

Osobní náklady	Minulé účetní období	Běžné účetní období
Průměrný počet zam.	28	28
Mzdové náklady	6959	7241

3.18. Ostatní provozní výnosy a náklady

Ostatní provozní výnosy jsou tvořeny proúčtováním odpisů dlouhodobého hmotného majetku pořízeného z dotací.

3.19. Finanční výnosy a náklady

Veřejná výzkumná instituce neeviduje významné položky.

3.20. Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty

Není náplň.

3.21. Závazky neuvedené v rozvaze

Veřejná výzkumná instituce neeviduje takové závazky.

3.22. Událostí, které nastaly po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku.

3.23. Informace o trvání předpokladu nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky

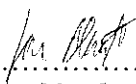
Předpoklad nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky byl v účetnictví účetní jednotky použit a ke dni zpracování účetní závěrky nejsou účetní jednotce známy žádné informace, které by nasvědčovaly tomu, že účetní jednotka nemusí být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že by v důsledku toho byla ohrožena schopnost plnit své závazky.

3.24. Ostatní

Proti veřejné výzkumné instituci nejsou vedeny významné soudní spory. Majetek veřejné výzkumné instituce je pojištěn a využíván k činnosti, pro kterou byla založena. Nejsou známy žádná významná rizika, ztráty a znehodnocení, která by nebyla vyjádřena v účetní závěrce.

V Mostě dne 24. 4. 2017

Podpis statutárního orgánu:


.....
Mgr. Jan Blažek
ředitel veřejné výzkumné instituce

