



Zpráva auditora
o ověření účetní závěrky

za rok 2015

Příjemce zprávy: statutární orgán Ústavu informatiky AV ČR, v. v. i.
ředitel RNDr. Michal Chytil, DrSc.



Název instituce: Ústav informatiky AV ČR, v. v. i.

zapsána: v rejstříku veřejných výzkumných institucí, vedeného Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy

Sídlo: Pod vodárenskou věží 271/2, Praha 8, 182 07

Právní forma: veřejná výzkumná instituce

IČ instituce: 67985807

DIČ instituce: CZ67985807

Období, za které bylo ověření provedeno: účetní rok 2015

Předmět a účel ověření: roční účetní závěrka za rok 2015 ve smyslu ustanovení zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a v souladu s Mezinárodními předpisy v oblasti řízení kvality, auditu, prověrek, ostatních ověřovacích zakázek a souvisejících služeb

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky Ústavu informatiky 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 této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Ústavu informatiky AV ČR, v. v. i. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán Ústavu informatiky 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.

Odpovědnost auditora


Naší 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 požadavky, 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 tohoto posouzení 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.

Výrok auditora

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


Ing. Pavla Císařová, CSc.
auditor, č. oprávnění 1498



DILIGENS s.r.o.
Severozápadní III. 367/32,
141 00 Praha 4 – Spořilov
číslo auditorského oprávnění: 196

V Praze dne 23. května 2016

Příloha:

- Rozvaha sestavena dle vyhl. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů k 31.12.2015
- Výkaz zisku a ztráty sestavený dle vyhl. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů k 31.12.2015
- Příloha k účetní závěrce sestavena dle vyhl. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů k 31.12.2015

ROZVAHA (v tis. Kč)
sestavená dle vyhl. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů
k datu 31. 12. 2015

Název účetní jednotky: Ústav informatiky AV ČR, v. v. i.
Sídlo: Pod Vodárenskou věží 271/2, 182 07 Praha 8
IČ: 67965807

	Název ukazatele	SÚ	Číslo řádku	Stav k 1.1.2015	Stav k 31.12.2015
A	Dlouhodobý majetek celkem		1	62641	62072
	I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem		2	4885	4445
	1.Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	3	0	0
	2.Software	013	4	2119	1880
	3.Ocenitelná práva	014	5	0	0
	4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	6	2468	2267
	5.Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	7	298	298
	6.Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	8	0	0
	7.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	9	0	0
	II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem		10	129428	129184
	1.Pozemky	031	11	28086	28086
	2.Umělecká díla, předměty a sbírky	032	12	0	0
	3.Stavby	021	13	55708	55893
	4.Samostatně hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	14	33445	34333
	5.Pěstitelské celky trvalých porostů	025	15	0	0
	6.Základní stádo a tažná zvířata	026	16	0	0
	7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	17	12189	10872
	8.Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	18	0	0
	9.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	19	0	0
	10.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	20	0	0
	III. Dlouhodobý finanční majetek celkem		21	0	0
	1.Počily v ovládaných a řízených osobách	061	22	0	0
	2.Počily v osobách pod podstatným vlivem	062	23	0	0
	3.Dluhové cenné papíry	063	24	0	0
	4.Zápujčky organizačním složkám	066	25	0	0
	5.Ostatní dlouhodobé zápujčky	067	26	0	0
	6.Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	27	0	0
	7.Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	28	0	0
	IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem		29	-71672	-71557
	1.Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	30	0	0
	2.Oprávký k softwaru	073	31	-2009	-1834
	3.Oprávký k ocenitelným právům	074	32	0	0
	4.Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	078	33	-2468	-2267
	5.Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	079	34	-298	-298
	6.Oprávký ke stavbám	081	35	-23673	-24788
	7.Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	082	36	-31035	-31498
	8.Oprávký k pěstitelským celkům	085	37	0	0
	9.Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	38	0	0
	10.Oprávký k DDHM	088	39	-12189	-10872
	11.Oprávký k ostatnímu DHM	089	40	0	0
B	Krátkodobý majetek celkem		41	32693	35581
	I. Zásoby celkem		42	65	73
	1.Materiál na skladě	112	43	65	73
	2.Materiál na cestě	111,119	44	0	0
	3.Nedokončená výroba	121	45	0	0
	4.Polotovary vlastní výroby	122	46	0	0
	5.Výrobky	123	47	0	0
	6.Zvířata	124	48	0	0
	7.Zboží na skladě a v prodejních	132	49	0	0
	8.Zboží na cestě	131,139	50	0	0
	9.Poskytnuté zálohy na zásoby		51	0	0
	II. Pohledávky celkem		52	844	821
	1.Odběratelé	311	53	583	112
	2.Směnky k inkasu	312	54	0	0
	3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	55	0	0
	4.Poskytnuté provozní zálohy	314	56	68	66
	5.Ostatní pohledávky	316	57	5	50
	6.Pohledávky za zaměstnanci	335	58	1	0
	7.Pohledávky za institucemi SZ a VZP	336	59	0	0
	8.Daň z příjmu	341	60	187	381
	9.Ostatní přímé daně	342	61	0	0

	10.Daň z přidané hodnoty	343	62	0	0
	11.Ostatní daně a poplatky	345	63	0	0
	12.Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	346	64	0	0
	13.Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů ÚSC	x	65	0	0
	14.Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	358	66	0	0
	15.Pohledávky z pevných termínovaných operací	373	67	0	0
	16.Pohledávky z emitovaných dluhopisů	375	68	0	0
	17.Jiné pohledávky	378	69	0	0
	18.Dohadné účty aktivní	388	70	0	212
	19.Opravná položka k pohledávkám	391	71	0	0
	III. Krátkodobý finanční majetek celkem		72	29965	33046
	1.Pokladna	211	73	46	71
	2.Ceniny	212	74	124	113
	3.Účty v bankách	221	75	29795	32862
	4.Majetkové cenné papíry k obchodování	251	76	0	0
	5.Dluhové cenné papíry k obchodování	253	77	0	0
	6.Ostatní cenné papíry	256	78	0	0
	7.Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	259	79	0	0
	8.Peníze na cestě	262	80	0	0
	IV. Jiná aktiva celkem		81	1819	1641
	1.Náklady příštích období	381	82	1819	1641
	2.Příjmy příštích období	385	83	0	0
	3.Kurzové rozdíly aktivní	386	84	0	0
	AKTIVA CELKEM		85	95334	97653
A	Vlastní zdroje celkem		86	88286	89869
	I. Jmění celkem		87	87296	89193
	1.Vlastní jmění	901	88	63441	62871
	2.Fondy		89	23855	26322
	- Sociální fond	912	90	530	527
	- Rezervní fond	914	91	9702	10693
	- Fond účelově určených prostředků	915	92	5625	7124
	- Fond reprodukce majetku	916	93	7998	7978
	3.Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	920	94	0	0
	II. Výsledek hospodaření celkem		95	990	676
	1.Účet výsledku hospodaření	963	96	0	676
	2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	97	990	0
	3.Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	98	0	0
B	Cizí zdroje celkem		99	7048	7784
	I. Rezervy celkem		100	0	0
	1.Rezervy	941	101	0	0
	II. Dlouhodobé závazky celkem		102	0	0
	1.Dlouhodobé bankovní úvěry	951	103	0	0
	2.Emitované dluhopisy	x	104	0	0
	3.Závazky z pronájmu	x	105	0	0
	4.Přijaté dlouhodobé zálohy	952	106	0	0
	5.Dlouhodobé směnky k úhradě	x	107	0	0
	6.Dohadné účty pasivní	x	108	0	0
	7.Ostatní dlouhodobé závazky	958	109	0	0
	III. Krátkodobé závazky celkem		110	6842	7100
	1.Dodávatelé	321	111	58	72
	2.Směnky k úhradě	322	112	0	0
	3.Přijaté zálohy	324	113	127	33
	4.Ostatní závazky	325	114	425	355
	5.Zaměstnanci	331	115	61	22
	6.Ostatní závazky k zaměstnancům	333	116	0	0
	7.Závazky k institucím SZ a VZP	336	117	1900	1960
	8.Daň z příjmu	341	118	0	0
	9.Ostatní přímé daně	342	119	662	700
	10.Daň z přidané hodnoty	343	120	305	487
	11.Ostatní daně a poplatky	344,345	121	4	4
	12.Závazky ze vztahu k SR	347	122	90	90
	13.Závazky ze vztahu k rozpočtu ÚSC	x	123	0	0
	14.Závazky z upsaných nesplacených cen. papírů	367	124	0	0
	15.Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	368	125	0	0
	16.Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	373	126	0	0
	17.Jiné závazky	379	127	3147	3314
	18.Krátkodobé bankovní úvěry	281	128	0	0
	19.Eskontní úvěry	282	129	0	0
	20.Emitované krátkodobé dluhopisy	283	130	0	0
	21.Vlastní dluhopisy	284	131	0	0
	22.Dohadné účty pasivní	389	132	63	63
	23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	289	133	0	0

IV.	Jiná pasiva celkem		134	206	684
	1.Výdaje příštích období	383	135	206	284
	2.Výnosy příštích období	384	136	0	400
	3.Kurzové rozdíly pasivní	387	137	0	
	PASIVA CELKEM		138	95334	97653

Rozvahový den: 31. 12. 2015

Datum sestavení: 19. 5. 2016

Razítko:

Podpis osoby odpovědné za výkaz: H. Zelenková

Telefon: 266053250

Podpis odpovědné osoby: RNDr. M. Chytil, DrSc.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY (v tis. Kč)

 sestavený dle vyhl. 504/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů
 rok 2015

Název účetní jednotky: Ústav informatiky AV ČR, v. v. i.

Sídlo: Pod Vodárenskou věží 271/2, 182 07 Praha 8

IČ: 67965807

	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnost	
			Hlavní	Hospodářská
A.	Náklady	1	73611	0
I.	A.I. Spotřebované nákupy celkem	2	2523	0
	A.I.1. Spotřeba materiálu	3	986	0
	A.I.2. Spotřeba energie	4	819	0
	A.I.3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	5	718	0
	A.I.4. Prodané zboží	6	0	0
II.	A.II. Služby celkem	7	8154	0
	A.II.5. Opravy a udržování	8	508	0
	A.II.6. Cestovné	9	2975	0
	A.II.7. Náklady na reprezentaci	10	115	0
	A.II.8. Ostatní služby	11	4556	0
III.	A.III. Osobní náklady celkem	12	57370	0
	A.III.9 Mzdové náklady	13	41382	0
	A.III.10. Zákonné sociální pojištění	14	13826	0
	A.III.11. Ostatní sociální pojištění	15	582	0
	A.III.12. Zákonné sociální náklady	16	1580	0
	A.III.13. Ostatní sociální náklady	17	0	0
IV.	A.IV. Daně a poplatky celkem	18	231	0
	A.IV.14. Daň silniční	19	5	0
	A.IV.15. Daň z nemovitostí	20	6	0
	A.IV.16. Ostatní daně a poplatky	21	220	0
V.	A.V. Ostatní náklady celkem	22	3103	0
	A.V.17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	23	0	0
	A.V.18. Ostatní pokuty a penále	24	0	0
	A.V.19. Odpis nedobytné pohledávky	25	0	0
	A.V.20. Úroky	26	0	0
	A.V.21. Kursové ztráty	27	36	0
	A.V.22. Dary	28	0	0
	A.V.23. Manka a škody	29	0	0
	A.V.24. Jiné ostatní náklady	30	3067	0
VI.	A.VI. Odpisy, prod. majetek, tvorba rezerv a opr. pol. celkem	31	2230	0
	A.VI.25. Odpisy DNM a DHM	32	2230	0
	A.VI.26. Zůstatková cena prodaného DNM a DHM	33	0	0
	A.VI.27. Prodanné cenné papíry a podíly	34	0	0
	A.VI.28. Prodaný materiál	35	0	0
	A.VI.29. Tvorba rezerv	36	0	0
	A.VI.30. Tvorba opravných položek	37	0	0
VII.	A.VII. Poskytnuté příspěvky celkem	38	0	0
	A.VII.31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	39	0	0
	A.VII.32. Poskytnuté členské příspěvky	40	0	0
VIII.	A.VIII. Daň z příjmů celkem	41	0	0
	A.VIII.33. Dodatečné odvody daně z příjmu	42	0	0
B.	Výnosy	43	74318	0
I.	B.I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	44	2447	0
	B.I.1. Tržby za vlastní výrobky	45	7	0
	B.I.2. Tržby z prodeje služeb	46	2440	0
	B.I.3. Tržby za prodané zboží	47	0	0
II.	B.II. Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem	48	0	0
	B.II.4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	49	0	0
	B.II.5. Změna stavu zásob polotovarů	50	0	0
	B.II.6. Změna stavu zásob výrobků	51	0	0
	B.II.7. Změna stavu zvířat	52	0	0

III.	B.III. Aktivace celkem	53	46	0
	B.III.8. Aktivace materiálu a zboží	54	0	0
	B.III.9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	55	46	0
	B.III.10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	56	0	0
	B.III.11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	57	0	0
IV.	B.IV. Ostatní výnosy celkem	58	8748	0
	B.IV.12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	59	0	0
	B.IV.13. Ostatní pokuty a penále	60	0	0
	B.IV.14. Platby za odepsané pohledávky	61	0	0
	B.IV.15. Úroky	62	23	0
	B.IV.16. Kurzové zisky	63	4	0
	B.IV.17. Zúčtování fondů	64	1810	0
	B.IV.18. Jiné ostatní výnosy	65	6911	0
V.	B.V. Tržby z prodeje maj., zúčt. rez.a opr. pol. celkem	66	0	0
	B.V.19. Tržby z prodeje dlouh. nehm. a hmot. majetku	67	0	0
	B.V.20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	68	0	0
	B.V.21. Tržby z prodeje materiálu	69	0	0
	B.V.22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	70	0	0
	B.V.23. Zúčtování rezerv	71	0	0
	B.V.24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	72	0	0
	B.V.25. Zúčtování opravných položek	73	0	0
VI.	B.VI. Přijaté příspěvky celkem	74	0	0
	B.VI.26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organ. složkami	75	0	0
	B.VI.27. Přijaté příspěvky (dary)	76	0	0
	B.VI.28. Přijaté členské příspěvky	77	0	0
VII.	B.VII. Provozní dotace celkem	78	63077	0
	B.VII.29. Provozní dotace	79	63077	0
C.	C. Výsledek hospodaření před zdaněním	80	707	0
	C.34. Daň z příjmů	81	31	0
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	82	676	0

Rozvahový den: 31. 12. 2015

Datum sestavení: 19. 5. 2016

Razítko:

Podpis osoby odpovědné za výkaz: H. Zelenková

Telefon: 266053250

Podpis odpovědné osoby: RNDr. M. Chytil, DrSc.

Příloha k účetní závěrce

Ústav informatiky AV ČR, v. v. i., za rok 2015

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 271/2

182 07 Praha 8

IČ: 67985807

DIČ: CZ67985807

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 výzkumnými 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. 2015

Rozvahový den: 31. 12. 2015

Okamžik sestavení účetní závěrky: 19. 5. 2015

3. 1. Způsob zpracování 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.

3. 2. Způsoby oceňování:

- hmotný a nehmotný majetek, s výjimkou majetku vytvořeného vlastní činností cenou pořizovací
- zásoby, s výjimkou zásob vytvořených vlastní činností cenou pořizovací. Účtování porřízení 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. 2015 (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. 2015 (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. 2015 (rozhavově)

- závazky a pohledávky v cizích měnách v devizovém kurzu ČNB k okamžiku uskutečnění účetního případu se zaúčtováním kurzových rozdílů k datu 31. 12. 2015 (rozvahově).

3. 3. Účetní odpisy majetku:

Jsou stanoveny odpisovým plánem, sazba odpisu je stanovena u jednotlivých skupin majetku z hlediska předpokládané doby upotřebitelnosti majetku. Dlouhodobý majetek se začíná účetně odepisovat následující měsíc po zařazení dlouhodobého majetku do užívání. Každý měsíc se odepíše poměr 1/12 stanoveného ročního odpisu.

4. Podíl v jiných účetních jednotkách

ÚI nadržuje 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 AV ČR, v. v. i., nemá k 31. 12. 2015 žádné splatné závazky - nedoplatky vůči správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám a nemá žádné daňové nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu.

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.

8. Údaje o zaměstnancích, osobních nákladech

Průměrný evidenční počet zaměstnanců dle kategorií

Kategorie		Průměrný evidenční počet
Výzkumní pracovníci		
V1	odborný pracovník	1,79
V2	doktorand	9,09
V3a	postdoktorand	3,18
V3b	vědecký asistent	1,14
V4	vědecký pracovník	31,26
V5	vedoucí věd. pracovník	15,22
		61,68

Ostatní pracovníci		
	odborný VŠ	3,00
	odborný SŠ	8,00
	tech.-hosp. pracovník	7,41
	ostatní	5,00
		23,41
	Celkem	85,09

Osobní náklady

v tis. Kč

Mzdové náklady	39 427
Odměny členům statutárních orgánů	159
OON	1 757
Odstupné	-
Náhrady při DNP	39
Zákonné sociální pojištění	13 826
Zákonné sociální náklady	1 580
Ostatní sociální náklady	582
Celkem	57 370

Průměrná mzda za r. 2015 v Kč

38 613

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

ÚI v r. 2015 vyplatil odměny členům statutárních orgánů v souhrnné výši 159 tis. Kč. Zálohy a úvěry nebyly poskytnuty.

10. Doplňující informace k Rozvaze a Výkazu zisku a ztrát

10. 1. Přehled zdrojů financování - veřejné zdroje, fondy instituce

a) přehled přijatých veřejných zdrojů na financování výzkumu a vývoje (tis. Kč)

Veřejné zdroje neinvestiční	v tis. Kč
Provozní dotace institucionální neinvestiční (od zřizovatele)	43 562
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj	19 515
Veřejné zdroje neinvestiční celkem	63 077
Veřejné zdroje investiční	
Investiční dotace	1 610

b) přehled tvorby a použití fondů (v tis. Kč)

Fond reprodukce majetku

Stav k 1. 1. 2015	7 998
Přírůstky v běžném období	1 640
Čerpání v běžném období	1 660
Stav k 31. 12. 2015	7 978

Rezervní fond

Stav k 1. 1. 2015	9 702
Přírůstky v běžném období	991
Čerpání v běžném období	0
Stav k 31. 12. 2015	10 693

Fond účelově určených prostředků

Stav k 1. 1. 2015	5 624
Přírůstky v běžném období	2 519
Čerpání v běžném období	1 018
Stav k 31. 12. 2015	7 125

Fond sociální

Stav k 1. 1. 2015	530
Přírůstky v běžném období	789
Čerpání v běžném období	792
Stav k 31. 12. 2015	527

10. 2. Informace o bankovních úvěrech a zástavním právu

Účetní jednotka v průběhu roku 2015 nečerpala žádné bankovní úvěry a její majetek není zatížen žádným zástavním právem.

10. 3. Účtování a evidence majetku

Majetek, účtovaný ve tř. 0, je současně evidován v majetkové evidenci v systému IFIS – modulu Majetek. Jedná se o dlouhodobý hmotný majetek s hodnotou nad 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek s hodnotou nad 60 tis. Kč. Na účtech tř. 0 je také sledován dlouhodobý drobný hmotný majetek v hodnotě do 40 tis. a dlouhodobý drobný nehmotný majetek v hodnotě do 60ti tis., pořízený do 31. 12. 2006.

Přehled stavu tohoto dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku k datu 31. 12. 2015 je uveden v následujících tabulkách:

Majetek tř. 0

Skupina majetku (hmotný)	Pořizovací cena	Oprávky	Zůstatková cena
Budovy	55 892 611,07	- 24 788 159,00	31 104 452,07
Energetické a hnací stroje a zařízení	1 748 835,93	- 1 492 821,55	256 014,38
Pracovní stroje a zařízení	1 473 707,00	- 1 473 707,00	-
Přístroje a zvl. technické zařízení (vč. VT)	29 472 391,32	- 26 893 898,10	2 578 493,22
Dopravní prostředky	1 192 386,00	- 1 192 386,00	-
Inventář	445 591,60	- 445 591,60	-
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 871 853,99	- 10 871 853,99	-
Pozemky	28 086 208,00	-	28 086 208,00
	129 183 584,91	- 67 158 417,24	62 025 167,67

Skupina majetku (nehmotný)			
Software	1 880 543,96	-	1 834 535,96
Ostatní DNM	297 500,00	-	297 500,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	2 266 600,21	-	2 266 600,21
	4 444 644,17	-	4 398 636,17
	<i>133 628 229,08</i>	-	<i>71 557 053,41</i>
			46 008,00
			<i>62 071 175,67</i>

Majetek, vedený na podrozvahových účtech

Skupina majetku	Pořizovací cena	Oprávky	Zůstatková cena
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	11 980 279,63		-
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	2 768 410,33		-
	<i>14 748 689,96</i>	-	-

Pozn: Drobný dlouhodobý majetek je účtován přímo do nákladů, není odepisován.

10. 4. Pohledávky

Účet Pohledávky za odběrateli vykazuje k datu 31. 12. 2015 stav 112 tis. Kč, z toho pohledávky po lhůtě splatnosti činí 20 tis. Kč (do 30ti dnů) a 41 tis. (nad 30 dnů). Tyto pohledávky byly řešeny upomínkami a dohodou s odběrateli.

10. 5. Způsob zjištění základu daně z příjmů a použité daňové úlevy

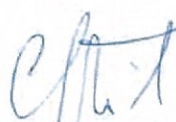
Daňový základ byl zjištěn v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů v platném znění (dále jen zákon o dani z příjmů). Účetní jednotka uplatní v roce 2015 v souladu s § 20 zákona o dani z příjmů položky, snižující základ daně. Výše daňové povinnosti za rok 2015 činí částku Kč 30 970.

Úspora daně z příjmu právnických osob ze zdaňovacího období r. 2014, vzniklá uplatněním snížení základu daně dle par. 20 odst. 7 zákona ve výši 190 tis. Kč, byla v r. 2015 použita na úhradu nákladů hlavní činnosti - výzkumné činnosti.

10. 6. Způsob vypořádání hospodářského výsledku z předchozích účetních období

Zlepšený hospodářský výsledek, vytvořený v roce 2014 ve výši 990 460,60 Kč, byl na základě schválení Radou instituce v r. 2015 převeden v celé částce do Rezervního fondu. Zlepšený hospodářský výsledek roku 2015 ve výši Kč 675 725,51 je ve schvalovacím řízení.

Praze, dne 19. 5. 2016


RNDr. Michal Chytil, DrSc.
ředitel