

Zřizovatel: Akademie věd ČR

Rozvaha

(v tis. Kč)

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

k 31.12.2008

Název účetní jednotky:

Středisko společných činností AV ČR, v. v. i.

Sídlo: Národní 1009/3, Praha 1

IČ: 60457856

	Název	SÚ	čís. řad.	Stav	
				Stav k 01.01.08	Stav k 31.12.08
A	Dlouhodobý majetek celkem			1 218 715	1 257 246
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	1 1		43 189	47 788
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	2	0	0
	2. Software	013	3	40 564	43 477
	3. Ocenitelná práva	014	4	547	749
	4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	5	1 564	1 483
	5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	6	514	514
	6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	7	0	1 565
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	8	0	0
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	02+03 9		1 403 246	1 465 328
	1. Pozemky	031	10	337 942	345 105
	2. Umělecká díla, předměty, sbírky	032	11	5 832	8 032
	3. Stavby	021	12	808 383	818 192
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	13	142 572	153 591
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	14	0	0
	6. Základní stádo a tažná zvířata	026	15	0	0
	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	16	52 708	49 500
	8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	17	9 167	9 167
	9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	18	42 672	76 561
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	19	3 970	5 180
III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	6 20		0	150
	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	21	0	150
	2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem	062	22	0	0
	3. Dluhové cenné papíry	063	23	0	0
	4. Půjčky organizačním složkám	066	24	0	0
	5. Ostatní dlouhodobé půjčky	067	25	0	0
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	26	0	0
	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	27	0	0
IV	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	07 - 08 28		-227 721	-256 020
	1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	29	0	0
	2. Oprávky k softwaru	073	30	-8 150	-14 201
	3. Oprávky k ocenitelným právům	074	31	-105	-187
	4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	078	32	-1 564	-1 483
	5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	079	33	-514	-514
	6. Oprávky ke stavbám	081	34	-77 888	-94 329
	7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	082	35	-84 286	-91 952
	8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	36	0	0
	9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	37	0	0
	10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	38	-52 708	-49 500
	11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	39	-2 505	-3 854

B.		Krátkodobý majetek celkem		40	133 518	131 008
	I.	Zásoby celkem	11-13	41	49 220	48 642
	1.	Materiál na skladě	112	42	1 174	1 287
	2.	Materiál na cestě	111,119	43	0	0
	3.	Nedokončená výroba	121	44	3 187	3 145
	4.	Polotovary vlastní výroby	122	45	0	0
	5.	Výrobky	123	46	29 668	37 220
	6.	Zvířata	124	47	0	0
	7.	Zboží na skladě a v prodejnách	132	48	15 191	6 990
	8.	Zboží na cestě	131,139	49	0	0
	9.	Poskytnuté zálohy na zásoby		50	0	0
	II.	Pohledávky celkem	31-39	51	28 115	39 748
	1.	Odběratelé	311	52	12 057	7 342
	2.	Směnky k inkasu	312	53	0	0
	3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	54	0	0
	4.	Poskytnuté provozní zálohy	314	55	6 024	13 777
	5.	Ostatní pohledávky	316	56	349	343
	6.	Pohledávky z a zaměstnanci	335	57	111	83
	7.	Pohledávky z institucemi sociálního zabezpečení a VZP	336	58	123	0
	8.	Daň z příjmů	341	59	0	3 407
	9.	Ostatní přímé daně	342	60	0	0
	10.	Daň z přidané hodnoty	343	61	2 450	2 895
	11.	Ostatní daně a poplatky	345	62	0	53
	12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	346	63	-262	-262
	13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů Úř	x	64	0	0
	14.	Pohledávky za účastníky sdružení	358	65	0	0
	15.	Pohledávky z pevných termínových operací	373	66	0	0
	16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	67	0	0
	17.	Jiné pohledávky	378	68	3 899	5 482
	18.	Dohadné účty aktivní	388	69	3 365	6 629
	19.	Opravná položka k pohledávkám	391	70	0	0
	III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	21 - 26	71	56 105	40 877
	1.	Pokladna	211	72	742	744
	2.	Ceniny	212	73	269	0
	3.	Účty v bankách	221	74	55 093	40 133
	4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	75	0	0
	5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	76	0	0
	6.	Ostatní cenné papíry	256	78	0	0
	7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	259	79	0	0
	8.	Peníze na cestě	262	80	0	0
	IV.	Jiná aktiva celkem	38	81	78	1 742
	1.	Náklady příštích období	381	82	70	1 740
	2.	Příjmy příštích období	385	83	0	0
	3.	Kurzové rozdíly aktivní	386	84	8	2
A+B		Aktiva celkem		85	1 352 233	1 388 254

A		Vlastní zdroje celkem		86	1 286 618	1 327 678
	I.	Jmění celkem	90-92	87	1 272 256	1 327 025
		1. Vlastní jmění	901	88	1 262 277	1 299 203
		2. Fondy	91	89	9 979	27 822
		- Sociální fond	912		1 280	3 718
		- Rezervní fond	914		2	2 032
		- Fond účelově určených prostředků	915		8 623	4 404
		- Fond reprodukce majetku	916		74	17 669
		3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	920	90	0	0
	II.	Výsledek hospodaření celkem	93-96	91	14 362	653
		1. Účet výsledku hospodaření	963	92	0	653
		2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	93	14 362	0
		3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	94	0	0
B.		Cizí zdroje celkem		95	65 615	60 576
	I.	Rezervy celkem	94	96	7 725	2 325
		1. Rezervy	941	97	7 725	2 325
	II.	Dlouhodobé závazky celkem	38, 95	98	0	6 906
		1. Dlouhodobé bankovní úvěry	951	99	0	0
		2. Vydané dluhopisy	953	100	0	0
		3. Závazky z pronájmu	954	101	0	0
		4. Přijaté dlouhodobé zálohy	952	102	0	6 906
		5. Dlouhodobé směnky k úhradě	x	103	0	0
		6. Dohadné účty pasivní	387	104	0	0
		7. Ostatní dlouhodobé závazky	958	105	0	0
	III.	Krátkodobé závazky celkem	28, 32-	106	56 938	49 446
		1. Dodavatelé	321	107	24 512	25 115
		2. Směnky k úhradě	322	108	0	0
		3. Přijaté zálohy	324	109	19 261	8 399
		4. Ostatní závazky	325	110	290	667
		5. Zaměstnanci	331	111	0	5 683
		6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	112	0	0
		7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a VZP	336	113	3 150	3 347
		8. Daň z příjmů	341	114	529	0
		9. Ostatní přímé daně	342	115	830	828
		10. Daň z přidané hodnoty	343	116	0	0
		11. Ostatní daně a poplatky	345	117	4	0
		12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	347	118	0	0
		13. Závazky ze vztahu k rozpočtu ÚSC	x	119	0	0
		14. Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	367	120	0	0
		15. Závazky k účastníkům sdružení	368	121	0	0
		16. Závazky z pevných termínových operací a opcí	373	122	0	0
		17. Jiné závazky	379	123	4 229	1 557
		18. Krátkodobé bankovní úvěry	281	124	0	0
		19. Eskontní úvěry	282	125	0	0
		20. Vydané krátkodobé dluhopisy	283	126	0	0
		21. Vlastní dluhopisy	284	127	0	0
		22. Dohadné účty pasivní	389	128	4 132	3 850
		23. Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	289	129	0	0
	IV.	Jiná pasiva celkem	38	130	951	1 900
		1. Výdaje příštích období	383	131	0	14
		2. Výnosy příštích období	384	132	951	1 896
		3. Kurzové rozdíly pasivní	387	133	0	-10
A+B		Pasiva celkem		134	1 352 233	1 388 254

Rozvahový den: 31.12.2008

Ing. Irena Černošávková

.....
podpis a jméno
sestavil

Datum sestavení: 15.5.2009

STŘEDISKO SPOLEČNÝCH ČINNOSTÍ AV ČR, v.v.i.
finanční odbor
Národní 3, 170 00 Praha 1
IČ: 60457856 DIČ: CZ60457856

JUDr. Jiří Malý, ředitel .9.

.....
podpis a jméno
odpovědné osoby

otisk razítka

Zřizovatel: Akademie věd ČR

Výkaz zisku a ztráty

(v tis. Kč)

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

k 31.12.2008

Název účetní jednotky:

Středisko společných činností AV ČR, v. v. i.

Sídlo: Národní 1009/3, Praha 1

IČ: 60457856

	Název ukazatele	SÚ	čís. řád.	Činnost		celkem
				hlavní	hospodářská	
				1	2	
A.	Náklady		1	287 386	133 416	420 802
I.	Spotřebované nákupy celkem	50	2	31 937	74 260	106 197
	1. Spotřeba materiálu	501	3	20 682	3 976	24 659
	2. Spotřeba energie	502	4	4 371	2 424	6 795
	3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	5	6 555	1 898	8 454
	4. Prodané zboží	504	6	329	65 961	66 290
II.	Služby celkem	51	7	116 369	22 356	138 725
	5. Opravy a udržování	511	8	24 020	2 879	26 899
	6. Cestovné	512	9	1 390	72	1 462
	7. Náklady na reprezentaci	513	10	397	20	417
	8. Ostatní služby	518, 514	11	90 562	19 385	109 947
III.	Osobní náklady celkem	52	12	96 255	33 193	129 449
	9. Mzdové náklady	521	13	69 422	23 924	93 346
	10. Zákonné sociální pojištění	524	14	23 205	8 327	31 532
	11. Ostatní sociální pojištění	525	15	0	0	0
	12. Zákonné sociální náklady	527	16	3 240	943	4 183
	13. Ostatní sociální náklady	528	17	388	0	388
IV.	Daně a poplatky celkem	53	18	1 562	166	1 729
	14. Daň silniční	531	19	45	0	45
	15. Daň z nemovitostí	532	20	27	134	161
	16. Ostatní daně a poplatky	538	21	1 491	32	1 523
V.	Ostatní náklady celkem	54	22	4 108	3 379	7 488
	17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	23	14	0	14
	18. Ostatní pokuty a penále	542	24	0	3	3
	19. Odpis nedobytné pohledávky	543	25	232	214	446
	20. Úroky	544	26	2	0	2
	21. Kurzové ztráty	545	27	140	30	171
	22. Dary	546	28	1	1	2
	23. Manka a škody	548	29	0	1 643	1 643
	24. Jiné ostatní náklady	549	30	3 719	1 488	5 207
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opr.položek celkem	55	31	36 423	61	36 484
	25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	32	36 329	61	36 390
	26. Zůstatková cena prodaného DNM a DHM	552	33	94	0	94
	27. Prodané cenné papíry a podíly	553	34	0	0	0
	28. Prodaný materiál	554	35	0	0	0
	29. Tvorba rezerv	556	36	0	0	0
	30. Tvorba opravných položek	559	37	0	0	0
VII.	Poskytnuté příspěvky celkem	58	38	731	0	731
	31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	x	39	0	0	0
	32. Poskytnuté členské příspěvky	581	40	731	0	731
VIII.	Daň z příjmů celkem	59	41	0	0	0
	33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	42	0	0	0

	Název ukazatele	SÚ	čís. řád.	Činnost		celkem
				hlavní	hospodářská	
				1	2	
B.	Výnosy		1	282 233	139 880	422 114
I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	60	2	50 523	98 799	149 323
	1. Tržby za vlastní výrobky	601	3	28 223	16 180	44 402
	2. Tržba z prodeje služeb	602	4	21 821	6 738	28 559
	3. Tržba za prodané zboží	604	5	479	75 881	76 360
II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	61	6	5 414	3 252	8 666
	4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	7	-42	0	-42
	5. Změna stavu zásob polotovarů	612	8	0	0	0
	6. Změna stavu zásob výrobků	613	9	5 456	3 252	8 708
	7. Změna stavu zvířat	614	10	0	0	0
III.	Aktivace celkem	62	11	0	0	0
	8. Aktivace materiálu a zboží	621	12	0	0	0
	9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	13	0	0	0
	10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	14	0	0	0
	11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	15	0	0	0
IV.	Ostatní výnosy celkem	64	16	72 513	32 236	104 749
	12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	17	0	23	23
	13. Ostatní pokuty a penále	642	18	0	0	0
	14. Platby za odepsané pohledávky	643	19	0	0	0
	15. Úroky	644	20	639	5	644
	16. Kurzové zisky	645	21	123	15	138
	17. Zúčtování fondů	648	22	12 320	23	12 343
	18. Jiné ostatní výnosy	649	23	59 431	32 171	91 602
V.	Tržby z prodeje majetku, zúčt.rezerv a oprav. položek celkem	65	24	3 528	5 592	9 120
	19. Tržby z prodeje DNM a DHM	651	25	3 528	0	3 528
	20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	26	0	0	0
	21. Tržby z prodeje materiálu	654	27	0	192	192
	22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	28	0	0	0
	23. Zúčtování rezerv	656	29	0	5 400	5 400
	24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	30	0	0	0
	25. Zúčtování opravných položek	659	31	0	0	0
VII.	Provozní dotace celkem	69	32	150 256	0	150 256
	29. Provozní dotace	691	33	150 256	0	150 256
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním		34	-5 152	6 464	1 311
	34. Daň z příjmů	591	35	0	659	659
D.	Výsledek hospodaření po zdanění		36	-5 152	5 805	653

Rozvahový den: 31.12.2008

Ing. Irena Černošlávková

.....
podpis a jméno
sestavil

Datum sestavení: 15.5.2009

STŘEDISKO SPOLEČNÝCH ČINNOSTÍ AV ČR, v.v.i.
finanční odbor
Národní 3, 170 00 Praha 1
IČ: 60457856 DIČ: CZ60457856

JUDr. Jiří Malý, ředitel

.....
podpis a jméno
odpovědné osoby

otisk razítka

Příloha k účetní závěrce za rok 2008

Středisko společných činností AV ČR, v. v. i.
Národní 1009/3, Praha 1

IČ: 60457856
DIČ: CZ60457856

<http://www.ssc.cas.cz>

Organizace je zapsaná v rejstříku veřejných výzkumných institucí vedeném Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy ČR (<http://rvvi.msmt.cz>)

Zřizovatel: Akademie věd České republiky, Národní 1009/3, 117 20 Praha 1

V Praze dne 15. 5. 2009



JUDr. Jiří Malý
ředitel

Sestavil:

Finanční odbor, Ing. Irena Černošlávková, tel. 221 403 416, cernohlavkova@ssc.cas.cz

Dne: 15. 5. 2009

Neprošlo jazykovou úpravou.

STŘEDISKO SPOLEČNÝCH ČINNOSTÍ AV ČR, v.v.i.
finanční odbor
Národní 3, 110 00 Praha 1
IČ: 60457856 DIČ: CZ60457856
-9-

Obsah:

1. PRÁVNÍ SUBJEKTIVITA	- 3 -
2. PŘEDMĚT ČINNOSTI	- 3 -
HLAVNÍ ČINNOST	- 3 -
DALŠÍ A JINÉ ČINNOSTI	- 3 -
3. STATUTÁRNÍ A ŘÍDÍCÍ ORGÁNY	- 4 -
ŘEDITEL	- 4 -
DOZORČÍ RADA	- 4 -
RADA PRACOVIŠTĚ	- 4 -
4. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA	- 5 -
5. ÚČETNICTVÍ	- 6 -
ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODPISOVÁNÍ DLOUHODOBÉHO MAJETKU	- 7 -
REZERVY A OPRAVNÉ POLOŽKY	- 7 -
VÝZNAMNÉ SKUTEČNOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI	- 8 -
ZVLÁŠTNÍ ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ	- 8 -
DROBNÝ MAJETEK	- 8 -
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	- 8 -
6. PERSONÁLNÍ VZTAHY	- 9 -
PŘEHLED OSOBNÍCH NÁKLADŮ ZA ROK 2008	- 9 -
STAVY ZAMĚSTNANCŮ - PRŮMĚRNÝ PŘEPOČTENÝ POČET	- 10 -
7. STATUTÁRNÍ, ŘÍDÍCÍ A KONTROLNÍ ORGÁNY	- 11 -
ZAMĚSTNANCI VE STATUTÁRNÍCH, ŘÍDÍCÍCH A KONTROLNÍCH ORGÁNECH	- 11 -
ODMĚNY STATUTÁRNÍM, KONTROLNÍM A JINÝM ORGÁNŮM	- 11 -
8. ZPŮSOB ZJIŠTĚNÍ ZÁKLADU DANĚ Z PŘÍJMŮ	- 11 -
9. KOMENTÁŘ K JEDNOTLIVÝM POLOŽKÁM ROZVAHY A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	- 12 -
DLOUHODOBÝ MAJETEK	- 12 -
ZÁSOPY	- 13 -
POHLEDÁVKY	- 13 -
DARY	- 13 -
ZÁVAZKY	- 13 -
ZÁLOHY	- 14 -
FONDY	- 14 -
DOTACE	- 14 -
10. NÁJMY	- 15 -
11. PODROZVAHOVÉ ÚČTY	- 15 -

1. Právní subjektivita

Středisko společných činností AV ČR, v. v. i. (dále jen „SSČ“) jako samostatný právní subjekt neziskového charakteru je pokračovatelem Střediska služeb AV ČR, které bylo zřízeno usnesením 20. zasedání Výboru pro řízení pracovišť ČSAV ze dne 29. března 1991, a to s účinností od 1. května 1991. Na základě zákona č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích (dále jen „zákon o v. v. i.“) se SSČ s účinností od 1. 1. 2007 stalo veřejnou výzkumnou institucí zřízenou Akademií věd ČR.

2. Předmět činnosti

Předmět činnosti je upraven zřizovací listinou (ZL) SSČ. V roce 2007 byla ZL doplněna dodatkem č. 1 ze dne 20. 7. 2007, kdy byl do majetku SSČ vložen Akademií věd ČR pozemek v katastrálním území Veveří a upraven rozsah činností. Zřizovací listina je součástí rejstříku v. v. i. vedeném Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy ČR.

Hlavní činnost

Předmětem hlavní činnosti je zajišťování infrastruktury výzkumu pro Akademií věd České republiky a její pracoviště, zejména v oblastech elektronických komunikací, správy sítí a databank, zpracování dat a služeb databank, správy a rozvoje ekonomického informačního systému, rozvoje technického a programového vybavení výpočetní techniky, zpracování informací o vědě a výzkumu, zajišťování mezinárodní spolupráce, popularizace a propagace vědy, pořádání vědeckých konferencí, odborných kurzů a školení, provozování kulturně-vzdělávacích zařízení, vydávání a distribuce vědeckých a vědecko-populárních publikací pod zn. Academia, nakladatelství AV ČR, správy nemovitého majetku, provozování ubytovacích a stravovacích zařízení, právní podpory, patentových a licenčních služeb, investorsko-inženýrské a provozní činnosti a pořádání kulturních akcí. Svou činností SSČ přispívá ke zvyšování úrovně poznání a vzdělanosti a k využití výsledků vědeckého výzkumu v praxi.

Další a jiné činnosti

Předmětem jiné činnosti je pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti, poskytování kulturně-vzdělávacích služeb, pořádání výstav a obdobných akcí, provozování knihkupectví, internetových knihkupectví, antikvariátů a literárních kaváren, poskytování ubytovacích a stravovacích služeb ve svých zařízeních, pronájem a půjčování věcí movitých, nákup a prodej zboží, reklamní činnost a marketing, provozování nepravidelné osobní silniční motorové dopravy a zprostředkování obchodu a služeb pro subjekty mimo Akademií věd České republiky a její pracoviště. V rámci jiné činnosti SSČ dále zajišťuje správu a údržbu nemovitostí a správu bytů, bytových domů a ubytoven. Podmínky jiné činnosti určují příslušná podnikatelská oprávnění a zákon o veřejných výzkumných institucích. Celkový rozsah jiné činnosti nesmí přesáhnout 40 % pracovní kapacity SSČ.

SSČ neprovozuje žádnou další činnost dle zákona o v. v. i.

3. Statutární a řídicí orgány

Ředitel

JUDr. Jiří Malý (jmenován do funkce ředitele s účinností od 1. 6. 2007)

Ředitel je statutárním orgánem pracoviště, jedná jeho jménem a rozhoduje ve všech věcech pracoviště, pokud nejsou svěřeny do působnosti Rady SSČ, dozorčí rady nebo příslušných orgánů AV ČR.

Ředitele jmenuje zřizovatel na návrh Rady SSČ předložený na základě výběrového řízení. Délka funkčního období ředitele je 5 let. Tatáž osoba může zastávat funkci ředitele nejvýše 2 po sobě jdoucí funkční období.

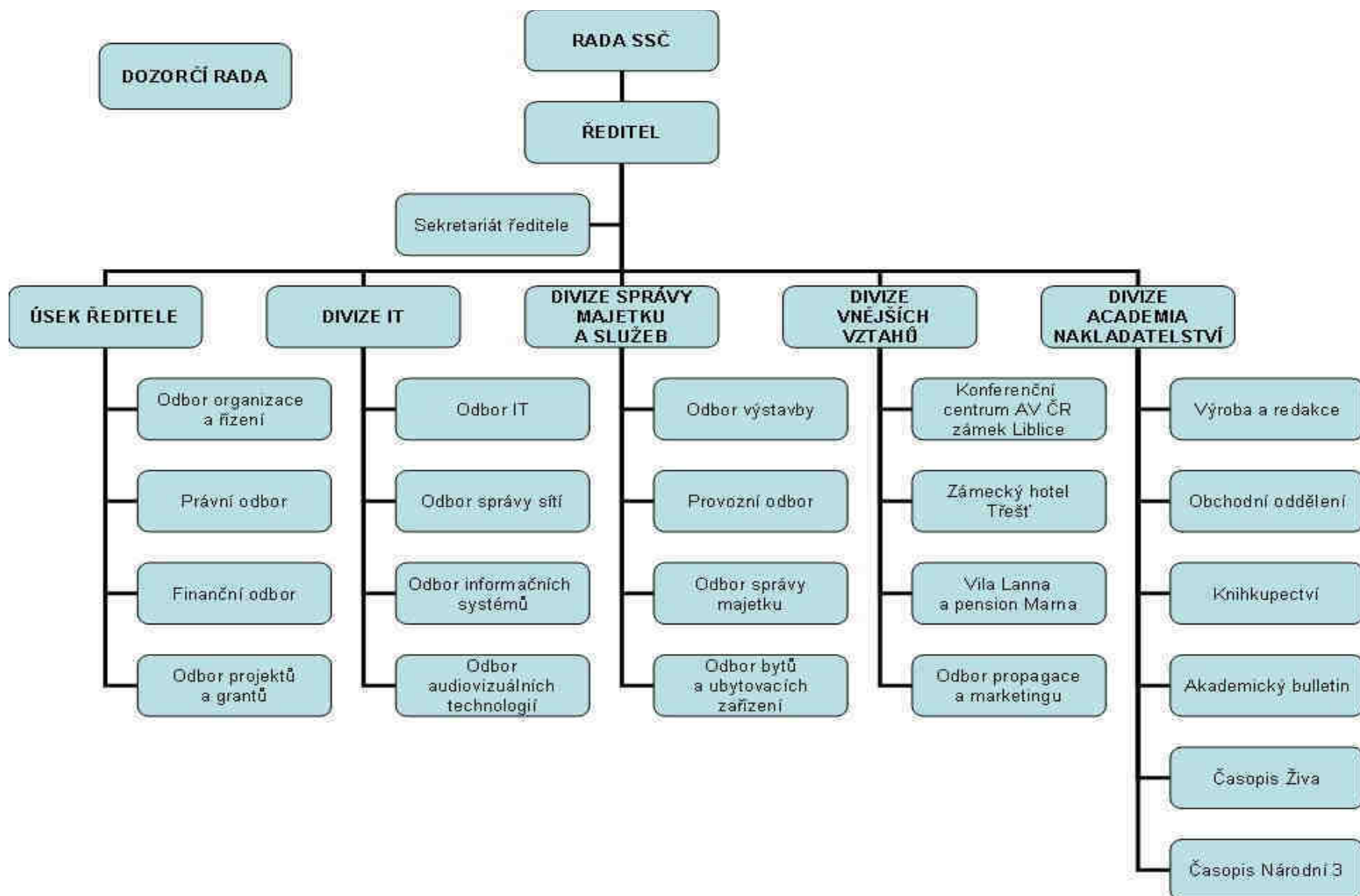
Dozorčí rada

Dozorčí rada SSČ byla ustavena zřizovatelem a má 7 členů.

Rada pracoviště

Rada pracoviště byla zvolena shromážděním výzkumných pracovníků SSČ. Má 9 členů, z toho jsou tři členové externí.

4. Organizační struktura



5. Účetnictví

Účetnictví SSČ je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou 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, a Českými účetními standardy.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především:

- zásadu o oceňování majetku historickými cenami s výjimkou některých oblastí, jež jsou popsány níže,
- zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti,
- zásadu opatrnosti a
- předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v korunách českých.

Účetním obdobím je kalendářní rok. Účetní závěrka se sestavuje k 31. 12. 2008.

Účetnictví jako celek je zpracováno v systému iFIS firmy BBM, část prvotních dokladů a jejich zaúčtování je zpracováno v systému MS Navision od firmy Axiom (Divize Academia nakladatelství). Systém iFIS je aktualizován pravidelnou měsíční datovou dávkou ze systému MS Navision.

Účetní záznamy jsou uchovávány ve fyzické i elektronické formě dle Spisového a skartačního řádu SSČ.

Způsob úschovy účetních záznamů se řídí Spisovým a skartačním řádem SSČ. Elektronické úložiště účetních záznamů je na centrálním serveru v Ústavu teorie informace a automatizace AV ČR, v. v. i. a je pravidelně každý den zálohováno na fyzická média. Fyzické účetní záznamy jsou uchovávány v archivech SSČ na jednotlivých pracovištích, účetní výkazy, hlavní knihy a ceníky jsou uchovávány v sídle organizace.

Ochrana elektronických záznamů je prováděna formou zabezpečeného přístupu na server.

Způsoby oceňování a odpisování dlouhodobého majetku

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

Nakoupený dlouhodobý majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o náklady související s jeho pořízením.

Bezúplatně nabytý majetek se oceňuje reprodukční pořizovací cenou na základě znaleckého posudku.

Technické zhodnocení majetku, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za kalendářní rok částku 40 tis. Kč (resp. 60 tis. Kč), zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Odpisy jsou účtovány měsíčně jednou dvanáctinou stanovených ročních odpisů. Majetek se odepisuje od 1. dne následujícího měsíce po jeho zařazení do užívání. Rozhodujícím okamžikem pro uvedení majetku do užívání je vystavení protokolu o zařazení majetku do užívání či jiného dokladu, splňujícího náležitosti účetního dokladu. Odpisy se zaokrouhlují na celé Kč nahoru.

Odpisy jsou účtovány v souladu s §38 vyhlášky č. 504/2002 Sb. na účet 551 souvztažně s účtem opravek a zároveň je snižováno vlastní jmění na účtu 901 souvztažně s jinými výnosy na účtu 649, resp. v případě majetku pořízeného z vlastních prostředků souvztažně s účtem fondu reprodukce majetku 916.

Sazby účetních odpisů jsou stanoveny takto:

odpisová skupina dle zákona č. 586/1992 Sb.	roční odpisová sazba %	doba odpisování (v letech)
1	20	5
2	10	10
3	5	20
4,5,6	2	50

výjimky:

automobily	15	7
zařízení pro celoakademické sítě	10	10
dlouhodobý nehmotný majetek	15	7

Daňově odepisuje SSČ pouze majetek pořízený prokazatelně z jiných než dotačních prostředků.

Rezervy a opravné položky

S ohledem na negativní vývoj ekonomiky ČR v roce 2008 a možnost financování dotačními prostředky od zřizovatele nebo z fondů EU rozpustilo SSČ podstatnou část rezerv na opravy majetku. Původní částka 15 450 tis. Kč byla snížena a byla zachována pouze rezerva na akci „Liblice – oprava skleníku“ ve výši 2 325 tis. Kč za roky 2007 a 2008. Rezerva bude tvořena po menších částech až do roku 2010.

Významné skutečnosti po rozvahovém dni

Po rozvahovém dni nebyly zaznamenány žádné významné skutečnosti ovlivňující hospodaření SSČ v roce 2008.

Zvláštní způsoby oceňování

- a) Finanční prostředky jsou oceňovány v nominální hodnotě.
- b) Zboží na skladě je oceňováno metodou průměrných cen.
- c) Dary a ostatní bezúplatně nabytý majetek je oceňován na základě znaleckého posudku v reprodukční pořizovací hodnotě.
- d) Vlastní výrobky na skladě v Divizi nakladatelství Academia (DAN) jsou oceňovány na základě operativní kalkulace, kdy jsou do skladové ceny zahrnuty všechny přímé a část nepřímých nákladů.
- e) SSČ oceňuje majetek a závazky k okamžiku uskutečnění účetního případu – v průběhu roku aktuálním denním kurzem ČNB.
- f) SSČ oceňuje majetek a závazky ke konci rozvahového dne, tj. kurzem ČNB k 31. 12. 2008.
- g) Kurzové zisky a ztráty z přepočtu účtových skupin 21, 22 a 26 se účtují podle povahy buď do nákladů nebo do výnosů. Přepočty z účtu pohledávek a závazků na účty kurzových rozdílů aktivních a pasivních (386, 387).

Drobný majetek

SSČ jako v. v. i. již nově pořizovaný drobný dlouhodobý majetek do rozvahy neuvádí a vede jej pouze v podrozvahové evidenci a v agendě Majetek systému iFIS v rámci operativní evidence. V inventarizaci je drobný dlouhodobý majetek v podrozvahové evidenci na účtu 989.

Výsledek hospodaření

Vypořádání výsledku hospodaření za rok 2007

Rada SSČ dne 19. 6. 2008 schválila rozdělení zisku za rok 2007 takto:

fond reprodukce majetku	7 500 000,00 Kč
rezervní fond	4 862 404,86 Kč
sociální fond	2 000 000,00 Kč

Výsledek hospodaření za rok 2008

SSČ vytvořilo kladný výsledek hospodaření po zdanění ve výši 653 061,68 Kč.

- za hlavní činnost -5 152 238,27 Kč
- za hospodářskou činnost 5 805 299,95 Kč

Použití zisku bude schvalovat Rada pracoviště.

6. *Personální vztahy*

V roce 2008 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců 287,03. Z toho byly ze státního rozpočtu prostřednictvím institucionálních prostředků pokryty náklady na 136,89 zaměstnance.

Celkové hrubé mzdové náklady dosáhly 93 346 tis. Kč při průměrné mzdě 25 220 Kč, což představuje meziroční nárůst 12,19%.

Přehled osobních nákladů za rok 2008

	hlavní činnost	jiná činnost	CELKEM
A.III. 9 Mzdové náklady	69 422	23 924	93 346
A.III.10. Zákonné sociální pojištění	23 205	8 327	31 532
A.III.11. Ostatní sociální pojištění	-	-	-
A.III.12. Zákonné sociální náklady	3 240	943	4 183
A.III.13. Ostatní sociální náklady	388	-	388
CELKEM	96 255	33 194	129 449

Stavy zaměstnanců - Průměrný přepočtený počet

v roce 2008 (průměrné měsíční hodnoty)

Organizační jednotka	TH PRACOVNÍK	PROVOZNÍ PRACOVNÍK	Celkem
47100000 - SSČ AV ČR, v.v.i.	150,0	137,0	287,0
47101000 - Řízení vrcholové	3,5	-	3,5
47101100 - Ředitel	1,0	-	1,0
47101200 - Sekretariát ředitele	2,5	-	2,5
47102000 - Úsek ředitele	32,3	-	32,3
47102100 - Odbor organizace a řízení (OOR)	5,9	-	5,8
47102200 - Právní odbor	10,8	-	10,9
47102300 - Finanční odbor	9,0	-	9,0
47102400 - Odbor projektů a grantů	6,6	-	6,6
47103000 - Divize informačních technologií	24,0	0,6	24,6
47103010 - Společné náklady DIT	0,9	-	0,9
47103100 - Odbor informačních technologií	10,3	0,3	10,6
47103200 - Odbor správy sítí	4,2	0,2	4,4
47103300 - Odbor informačních systémů	8,0	-	8,0
47103400 - Odbor audiovizuálních technologií	0,6	0,1	0,7
47104000 - Divize správy majetku a služeb	32,8	26,5	59,3
47104010 - Společné náklady DSMS	2,6	-	2,6
47104100 - Odbor výstavby	6,9	-	6,9
47104200 - Provozní odbor	7,4	9,2	16,6
47104300 - Odbor správy majetku	6,7	3,8	10,5
47104400 - Odbor bytů a ubytovacích zařízení	9,2	13,5	22,7
47105000 - Divize vnějších vztahů	22,6	59,5	82,1
47105010 - Společné náklady DVV	2,8	-	2,8
47105100 - Zámek Liblice	4,3	27,0	31,3
47105200 - Zámek Třešť	6,0	21,4	27,4
47105300 - Lanna a Marna	1,2	11,1	12,3
47105400 - Odbor konferencí a marketingu	7,4	-	7,4
47106000 - Divize Academia nakladatelství (DAN)	34,8	50,5	85,3
47106100 - Správa DAN	4,9	-	4,9
47106200 - Výroba a Redakce (Academia)	11,4	-	11,4
47106300 - Marketing (Academia)	4,0	1,8	5,8
47106400 - Akademický bulletin	4,6	-	4,6
47106450 - časopis Národní 3	0,7	-	0,7
47106500 - Časopis Živa	4,0	-	4,0
47106600 - Knihkupectví DAN	5,0	47,0	52,0
47106700 - Kavárny DAN	-	1,7	1,7

7. Statutární, řídicí a kontrolní orgány

Zaměstnanci ve statutárních, řídicích a kontrolních orgánech

Jeden zaměstnanec SSČ je statutárním orgánem. Celkem 6 zaměstnanců je členem řídicího orgánu SSČ.

Odměny statutárním, kontrolním a jiným orgánům

V roce 2008 byly vyplaceny odměny statutárním, kontrolním a jiným orgánům v celkové výši 119 tis. Kč.

8. Způsob zjištění základu daně z příjmů

Základ daně z příjmu je stanoven dle §18 odst. 5 zákona č. 586/1992 Sb.

V rámci dokladové inventarizace byly provedeny opravy zůstatků jednotlivých účtů dle skutečného stavu. Tyto účetní operace ovlivnily výši daňově neuznatelných nákladů v částce celkem 1 484 tis. Kč. Příslušné částky byly zohledněny při zpracování daňového přiznání k dani z příjmů.

9. Komentář k jednotlivým položkám rozvahy a výkazu zisku a ztráty

Dlouhodobý majetek

Přehled o stavu dlouhodobého majetku k 31. 12. 2008

Pořizovací
ceny v tis. Kč

Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	47 788
Software	43 477
Ocenitelná práva	749
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1 483
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	514
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 565

Dlouhodobý hmotný majetek celkem	1 465 328
Pozemky	345 105
Umělecká díla, předměty, sbírky	8 032
Stavby	818 192
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	153 591
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	49 500
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	9 167
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	76 561
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	5 180

Dlouhodobý finanční majetek celkem	150
---	------------

Dlouhodobý majetek celkem	1 513 265
----------------------------------	------------------

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek dosáhl výše 76 561 tis. Kč. Jedná se o rozestavěné stavby, kde největší položkou je nedokončená rekonstrukce konferenčního centra zámku Liblice ve výši 70 190 tis. Kč. Předpokládané dokončení akce je v průběhu roku 2009.

V průběhu roku 2008 došlo k nárůstu hmotného majetku ve vlastnictví SSČ zejména v důsledku zařazení dokončených staveb v zámku Liblice.

Na základě auditu 2007 byla oceněna dosud neoceněná umělecká díla v celkové hodnotě 2 192 900 Kč. Oceňování uměleckých děl bude vzhledem k časové náročnosti pokračovat rovněž v průběhu roku 2009.

Dlouhodobý finanční majetek je tvořen 150 tis. Kč, které SSČ se v roce 2008 vložilo jako zakládající člen s podílem 1/14 do Institutu aplikovaných věd, z. s. p. o.

Zásoby

Zásoby vlastních výrobků ve výši 37 220 tis. Kč jsou tvořeny výhradně knižními tituly vydanými nakladatelstvím Academia. Zboží na skladě ve výši 6 990 tis. Kč tvoří převážně sklady prodejen Academia.

Pohledávky

Celkové pohledávky k 31. 12. 2008 činily 39 748 tis. Kč.

Struktura pohledávek v tis. Kč (nejvýznamnější položky):

Divize nakladatelství Academia	2 390
Z nájmů bytových jednotek	1 189
Provozní pohledávky	7 342
Provozní zálohy	13 777
Nárok na odpočet DPH	2 895
Dohadné položky	6 629

Pohledávky po lhůtě splatnosti činí: 1 391 tis. Kč

Záporná hodnota 262,27 tis. Kč na řádce II.12 rozvahy „Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem“ je tvořena zůstatkem z dědického řízení.

V evidenci je do 31. 12. 2008 neuznaná pohledávka za firmou MANTA Technologies, a.s. ve výši 1.394.567 Kč.

Dary

V roce 2008 obdrželo SSČ dary ve výši 289 515 Kč určené účelově na vydání publikací v nakladatelství Academia.

Závazky

Celkové krátkodobé závazky k 31. 12. 2008 činily 49 446 tis. Kč.

Struktura závazků v tis. Kč (nejvýznamnější položky):

Divize nakladatelství Academia	16 366
Provozní závazky	4 406
Přijaté zálohy	8 399
Dohadné položky	3 850

Závazky k institucím sociálního a zdravotního pojištění činily 3 347 tis. Kč, přičemž se jedná o běžné závazky z titulu výplat mezd za měsíc prosinec 2008 splatné k 10. 1. 2009:

- závazky ze sociálního pojištění 2 354 tis. Kč,
- závazky ze zdravotního pojištění 993 tis. Kč.

Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti je: 1 602 tis. Kč. Z toho částka 1 539 tis. Kč je neuhrazená faktura za dosud neuspokojivě dodané zboží firmou Qbizm Technologies.

Účetní jednotka nemá žádné nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu.

Zálohy

SSČ eviduje dlouhodobou zálohu ve výši 6 905 tis. Kč. Jedná se o předplacené nájemné GAČR do roku 2010.

Fondy

<u>Sociální fond (SF)</u>	<u>v tis. Kč</u>
Počáteční stav SF k 1. 1. 2008	1 279
Změna SF v průběhu roku 2008	+2 439
Konečný stav SF k 31. 12. 2008	3 718

SSČ čerpalo sociální fond zejména na příspěvek na stravování, příspěvky na penzijní připojištění a dárkové poukázky. Navýšení sociálního fondu o 2 000 tis. Kč bylo provedeno na základě rozdělení zisku roku 2007.

Rezervní fond

Rada SSČ na svém zasedání dne 13. 3. 2009 schválila použití rezervního fondu ve výši 3 000 tis. Kč na krytí nákladů hlavní činnosti.

Fond účelově určených prostředků

Rada SSČ na svém zasedání dne 12. 1. 2009 schválila převod 4 380 tis. Kč z výzkumného záměru do fondu účelově určených prostředků.

Dotace

Základem financování SSČ jsou dotace od zřizovatele na výzkumný záměr AV0Z00950701 „*Implementace infrastruktury výzkumu a vývoje v AV ČR, nezbytný předpoklad kvalitativního rozvoje vědních oborů AV ČR (2007-2013, AV0)*“.

Předmětem výzkumného záměru je zajišťování infrastruktury výzkumu a vývoje v podmínkách AV ČR a jejích pracovišť. V oblasti odborné a organizační bude činnost SSČ AV ČR zaměřena na rozvoj počítačové sítě AV ČR v rámci sdružení PASNET a CESNET s důrazem na aplikaci nových přenosových technologií podporujících základní i aplikovaný výzkum. Významnou součástí záměru je optimalizované využití elektronických komunikačních nástrojů pro podporu výzkumu a vývoje. Komplexní funkcionalita implementovaného informačního systému poskytne technickou a informační podporu pro řízení vědeckých pracovišť. SSČ AV ČR bude zajišťovat vysoký standard a další rozvoj činností spojených s propagací vědy šířením vědeckých informací. Bude rozvíjena konferenční a vzdělávací činnost pracovišť AV ČR, vysokých škol, výzkumných institucí a dalších subjektů výzkumu a vzdělávání.

Struktura dotací:

	v tis. Kč
Provozní dotace (od AV ČR)	137 915
výzkumný záměr	85 237
z toho: dotace na akce nákladné údržby	17 915
dotace na činnost (infrastruktura)	52 678
Ostatní provozní dotace	12 341
projekt ICAVI	2 977
projekt CIVL	3 808
EUPRO	2 503
projekt Zámecký park Třešť	1 143
projekt Zámecký park Liblice	837
České centrum pro mobilitu	731
Ostatní	342
Provozní dotace celkem (položka B.VII Výkazu zisku a ztráty)	150 256
Investiční dotace celkem	82 518
z toho: dotace na výzkumný záměr	30 111

Dotace ze státního rozpočtu jsou poskytovány formou rozpočtového opatření přes limitkové účty vedené u České národní banky.

Ostatní dotace jsou zasílány na běžné bankovní účty většinou vedené pro každý projekt zvlášť.

10. Nájemy

SSČ pronajímalo v roce 2008 nebytové prostory v celkové výměře 48 521m².

11. Podrozvahové účty

Na podrozvahových účtech eviduje SSČ (údaje v Kč):

98901	Materiál pro sklad civilní obrany	32 595,06
98902	Materiál pro sklad požární ochrany	8 342,68
989400	Operativní evidence softwaru	1 016 336,89
989410	Operativní evidence sociální fond	45 919,00
989421	Operativní evidence – Praha	10 838 072,51
989422	Operativní evidence – DAN	388 740,38
989423	Operativní evidence – Liblice	7 542 381,05
989424	Operativní evidence – Třešť	1 578 618,03

Zůstatky byly ověřeny fyzickou inventarizací.