



Ing. Karel Heteš, auditor, oprávnění č. 1369

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
o ověření souladu výroční zprávy instituce s účetní závěrkou

pro vedení instituce Ústav dějin umění AV ČR, v. v. i.
Praha 1, Husova 352/4, IČ 68378033

Ověřil jsem soulad výroční zprávy instituce Ústav dějin umění AV ČR, v. v. i. k 31. 12. 2011 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán instituce Ústav dějin umění AV ČR, v. v. i.. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedl v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě instituce Ústav dějin umění AV ČR, v. v. i. k 31. 12. 2011 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Datum vydání zprávy
V Praze dne 15. 6. 2012

Jméno auditora a číslo oprávnění o zápisu do seznamu auditorů
Nezávislý auditor ing. Karel Heteš
 Praha 4, Pertoldova 3329

Oprávnění č. 1369



Heteš

Příloha:
Výroční zpráva k 31. 12. 2011



Ing. Karel Heteš, auditor, osvědčení č. 1369

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
o auditu účetní závěrky

pro vedení instituce Ústav dějin umění AV ČR, v. v. i.
Praha 1, Husova 352/4, IČ 68378033

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky instituce Ústav dějin umění AV ČR, v. v. i., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2011, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2011 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o instituci Ústav dějin umění AV ČR, v. v. i. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán instituce Ústav dějin umění 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Mou odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné 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. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsem přesvědčen, že důkazní informace, které jsem získal, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv instituce Ústav dějin umění AV ČR, v. v. i. k 31. 12. 2011 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2011 v souladu s českými účetními předpisy.

K datu vydání této zprávy nebyla dosud dokončena výroční zpráva instituce za rok končící 31. 12. 2011. Její ověření bude provedeno následně s vydáním samostatné zprávy.

Datum vydání zprávy
V Praze dne 9. 3. 2012

Jméno auditora a číslo oprávnění o zápisu do seznamu auditorů
Nezávislý auditor ing. Karel Heteš
 Praha 4, Pertoldova 3329

Oprávnění č. 1369



Přílohy:

Účetní závěrka k 31. 12. 2011

1. Rozvaha
2. Výkaz zisku a ztráty
3. Příloha k účetní závěrce

Rozvaha**ROZVAHA VVI (od 2007)
k 31.12.2011**

(v tis. Kč na dvě desetinná místa)

IČO
68378033

--

Název organizace: Ústav dějin umění AV ČR, v.v.i.

Název ukazatele	Č.ř.	Stav k 01.01.11	Stav k 31.12.11
A.Dlouhodobý majetek celkem	001	82 385.92	84 390.26
I.Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	002	77.66	77.66
1.Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	003	0.00	0.00
2.Softwar	004	61.13	61.13
3.Ocenitelná práva	005	0.00	0.00
4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	006	16.53	16.53
5.Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	007	0.00	0.00
6.Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	008	0.00	0.00
7.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	009	0.00	0.00
II.Dlouhodobý hmotný majetek celkem	010	101 773.80	104 519.46
1.Pozemky	011	33 588.16	33 588.16
2.Umělecká díla, předměty a sbírky	012	0.00	0.00
3.Stavby	013	37 629.72	40 494.83
4.Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	014	24 853.07	25 206.09
5.Pěstitelské celky trvalých porostů	015	0.00	0.00
6.Základní stádo a tažná zvířata	016	0.00	0.00
7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	017	5 608.88	5 211.39
8.Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	018	0.00	0.00
9.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	93.97	19.00
10.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	020	0.00	0.00
III.Dlouhodobý finanční majetek celkem	021	0.00	0.00
1.Podíly v ovládaných a řízených osobách	022	0.00	0.00
2.Podíly v osobách pod podstatným vlivem	023	0.00	0.00
3.Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	024	0.00	0.00
4.Půjčky organizačním složkám	025	0.00	0.00
5.Ostatní dlouhodobé půjčky	026	0.00	0.00
6.Ostatní dlouhodobý finanční majetek	027	0.00	0.00
7.Pořízovaný dlouhodobý finanční majetek	028	0.00	0.00
IV.Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	029	-19 465.54	-20 206.86
1.Oprávký k nehmot. výsl. výzkumu a vývoje	030	0.00	0.00
2.Oprávký k softwaru	031	-61.13	-61.13
3.Oprávký k ocenitelným právům	032	0.00	0.00
4.Oprávký k DDNM	033	-16.53	-16.53
5.Oprávký k ostatnímu DNM	034	0.00	0.00
6.Oprávký ke stavbám	035	-924.61	-1 307.97
7.Oprávký k sam. movitým věcem a souborům movitých	036	-12 843.55	-13 599.00
8.Oprávký k pěstitelským celkům	037	0.00	0.00
9.Oprávký k zákl. stádu a tažným zvířatům	038	0.00	0.00
10.Oprávký k DDHM	039	-5 619.72	-5 222.23
11.Oprávký k ostatnímu DHM	040	0.00	0.00
B.Krátkodobý majetek celkem	041	8 406.91	8 004.36
I.Zásoby celkem	042	195.05	274.13
1.Materiál na skladě	043	0.00	0.00
2.Materiál na cestě	044	0.00	0.00
3.Nedokončená výroba a polotovary	045	0.00	0.00
4.Polotovary vlastní výroby	046	0.00	0.00
5.Výrobky	047	195.05	274.13
6.Zvířata	048	0.00	0.00
7.Zboží na skladě a prodejnách	049	0.00	0.00

Rozvaha**ROZVAHA VVI (od 2007)****k 31.12.2011**

(v tis. Kč na dvě desetinná místa)

IČO
68378033

--

Název organizace: Ústav dějin umění AV ČR, v.v.i.

Název ukazatele	Č.ř.	Stav k 01.01.11	Stav k 31.12.11
8.Zboží na cestě	050	0.00	0.00
9.Poskytnuté zálohy na zásoby	051	0.00	0.00
II.Pohledávky celkem	052	972.06	487.41
1.Odběratelé	053	195.90	253.09
2.Směnky k inkasu	054	0.00	0.00
3.Pohledávky za eskontované cenné papíry	055	0.00	0.00
4.Poskytnuté provozní zálohy	056	31.48	48.64
5.Ostatní pohledávky	057	0.00	0.00
6.Pohledávky za zaměstnanci	058	10.56	23.03
7.Pohledávky za institucemi SZ a VZP	059	0.00	0.00
8.Daň z příjmu	060	0.00	0.00
9.Ostatní přímé daně	061	0.00	0.00
10.Daň z přidané hodnoty	062	102.34	80.04
11.Ostatní daně a poplatky	063	0.58	0.58
12.Nároky na dotace a ost. zúčtování SR	064	0.00	0.00
13.Nároky na dotace a ost. zúčtování ÚSC	065	0.00	0.00
14.Pohledávky za účastníky sdružení	066	0.00	0.00
15.Pohledávky z pevných termínovaných operací	067	0.00	0.00
16.Pohledávky z emitovaných dluhopisů	068	0.00	0.00
17.Jiné pohledávky	069	631.20	82.02
18.Dohadné účty aktivní	070	0.00	0.00
19.Opravná položka k pohledávkám	071	0.00	0.00
III.Krátkodobý finanční majetek celkem	072	7 097.50	7 220.97
1.Pokladna	073	12.73	9.34
2.Ceniny	074	32.82	0.48
3.Účty v bankách	075	7 051.95	7 211.15
4.Majetkové cenné papíry k obchodování	076	0.00	0.00
5.Dluhové cenné papíry k obchodování	077	0.00	0.00
6.Ostatní cenné papíry	078	0.00	0.00
7.Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	079	0.00	0.00
8.Peníze na cestě	080	0.00	0.00
IV.Jiná aktiva celkem	081	142.29	21.85
1.Náklady pří?tích období	082	142.07	21.71
2.Příjmy pří?tích období	083	0.00	0.00
3.Kurzové rozdíly aktivní	084	0.22	0.14
AKTIVA CELKEM	085	90 792.82	92 394.62
A.Vlastní zdroje celkem	086	86 382.85	88 691.75
I.Jmění celkem	087	86 381.12	88 691.43
1.Vlastní jmění	088	82 385.92	84 390.26
2.Fondy	089	3 995.20	4 301.18
- Sociální fond	090	292.49	352.27
- Rezervní fond	091	62.74	61.20
- Fond účelově určených prostředků	092	984.29	929.17
- Fond reprodukce majetku	093	2 655.68	2 958.53
3.Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	094	0.00	0.00
II.Výsledek hospodaření celkem	095	1.73	0.32
1.Účet výsledku hospodaření	096	0.00	0.32
2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	097	1.73	0.00
3.Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	098	0.00	0.00

Rozvaha**ROZVAHA VVI (od 2007)
k 31.12.2011**

(v tis. Kč na dvě desetinná místa)

IČO
68378033

--

Název organizace: Ústav dějin umění AV ČR, v.v.i.

Název ukazatele	Č.ř.	Stav k 01.01.11	Stav k 31.12.11
B.Cizí zdroje celkem	099	4 409.97	3 702.86
I.Rezervy celkem	100	0.00	0.00
1.Rezervy	101	0.00	0.00
II.Dlouhodobé závazky celkem	102	0.00	0.00
1.Dlouhodobé bankovní úvěry	103	0.00	0.00
2.Emitované dluhopisy	104	0.00	0.00
3.Závazky z pronájmu	105	0.00	0.00
4.Přijaté dlouhodobé zálohy	106	0.00	0.00
5.Dlouhodobé směnky k úhradě	107	0.00	0.00
6.Dohadné účty pasívní	108	0.00	0.00
7.Ostatní dlouhodobé závazky	109	0.00	0.00
III.Krátkodobé závazky celkem	110	4 408.73	3 697.72
1.Dodavatelé	111	1 789.04	244.32
2.Směnky k úhradě	112	0.00	0.00
3.Přijaté zálohy	113	0.00	0.00
4.Ostatní závazky	114	0.00	0.00
5.Zaměstnanci	115	0.00	0.00
6.Ostatní závazky k zaměstnancům	116	1 561.95	1 855.42
7.Závazky k institucím SZ a VZP	117	773.44	1 089.78
8.Daň z příjmu	118	0.00	0.00
9.Ostatní přímé daně	119	261.36	374.74
10.Daň z přidané hodnoty	120	0.00	0.00
11.Ostatní daně a poplatky	121	0.00	0.83
12.Závazky ze vztahu k SR	122	0.00	0.00
13.Závazky ze vztahu k rozpočtu ÚSC	123	0.00	0.00
14.Závazky z upsaných nesplacených cen. papírů	124	0.00	0.00
15.závazky k účastníkům sdružení	125	0.00	0.00
16.Závazky z pevných term. operací	126	0.00	0.00
17.Jiné závazky	127	22.27	77.36
18.Krátkodobé bankovní úvěry	128	0.00	0.00
19.Eskontní úvěry	129	0.00	0.00
20.Emitované krátkodobé dluhopisy	130	0.00	0.00
21.Vlastní dluhopisy	131	0.00	0.00
22.Dohadné účty pasívní	132	0.67	55.26
23.Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	133	0.00	0.00
IV.Jiná pasíva celkem	134	1.25	5.15
1.Výdaje příštích období	135	1.24	5.00
2.Výnosy příštích období	136	0.00	0.00
3.Kurzové rozdíly pasívní	137	0.01	0.15
PASIVA CELKEM	138	90 792.82	92 394.62
99 Kontrolní číslo		730 337.79	743 458.12

Rozvaha


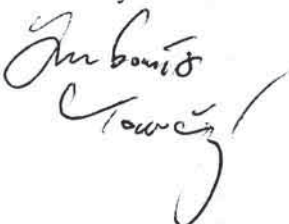
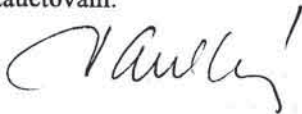
**ROZVAHA VVI (od 2007)
k 31.12.2011**

(v tis. Kč na dvě desetinná místa)

IČO
68378033

--

Název organizace: Ústav dějin umění AV ČR, v.v.i.

Odesláno dne		Podpis odpovědné osoby:	Podpis osoby odpovědné za zaúčtování:
			
			Telefon
			221183 522

Výkaz zisků a ztrát - VVI

IČO

k 31.12.11

68378033

(v tis. Kč na dvě desetinná místa)

Název organizace: Ústav dějin umění AV ČR, v.v.i.

Název střediska: ÚDU AVČR

Název ukazatele	číslo řádku	Činnost		
		Hlavní	Další	Jiná
A.I. Spotřebované nákupy celkem	001	2 618.95	0.00	0.00
A.I.1. Spotřeba materiálu	002	1 932.24	0.00	0.00
A.I.2. Spotřeba energie	003	245.73	0.00	0.00
A.I.3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	004	440.98	0.00	0.00
A.I.4. Prodané zboží	005	0.00	0.00	0.00
A.II. Služby celkem	006	6 318.82	0.00	0.00
A.II.5. Opravy a udržování	007	915.22	0.00	0.00
A.II.6. Cestovné	008	668.44	0.00	0.00
A.II.7. Náklady na reprezentaci	009	33.32	0.00	0.00
A.II.8. Ostatní služby	010	4 701.84	0.00	0.00
A.III. Osobní náklady celkem	011	22 929.78	0.00	0.00
A.III.9 Mzdové náklady	012	16 621.43	0.00	0.00
A.III.10. Zákonné sociální pojištění	013	5 406.78	0.00	0.00
A.III.11. Ostatní sociální pojištění	014	0.00	0.00	0.00
A.III.12. Zákonné sociální náklady	015	901.57	0.00	0.00
A.III.13. Ostatní sociální náklady	016	0.00	0.00	0.00
A.IV. Daně a poplatky celkem	017	10.62	0.00	0.00
A.IV.14. Daň silniční	018	5.49	0.00	0.00
A.IV.15. Daň z nemovitostí	019	0.46	0.00	0.00
A.IV.16. Ostatní daně a poplatky	020	4.68	0.00	0.00
A.V. Ostatní náklady celkem	021	850.79	0.00	0.00
A.V.17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	022	0.00	0.00	0.00
A.V.18. Ostatní pokuty a penále	023	0.00	0.00	0.00
A.V.19. Odpis nedobytné pohledávky	024	0.00	0.00	0.00
A.V.20. Úroky	025	0.00	0.00	0.00
A.V.21. Kursové ztráty	026	22.14	0.00	0.00
A.V.22. Dary	027	0.00	0.00	0.00
A.V.23. Manka a škody	028	0.00	0.00	0.00
A.V.24. Jiné ostatní náklady	029	828.64	0.00	0.00
A.VI. Odpisy, prod. majetek, tvorba rezerv a opr. pol. celk	030	2 600.07	0.00	0.00
A.VI.25. Odpisy DNM a DHM	031	2 600.07	0.00	0.00
A.VI.26. Zůstatková cena prodaného DNM a DHM	032	0.00	0.00	0.00
A.VI.27. Prodanné cenné papíry a podíly	033	0.00	0.00	0.00
A.VI.28. Prodaný materiál	034	0.00	0.00	0.00
A.VI.29. Tvorba rezerv	035	0.00	0.00	0.00
A.VI.30. Tvorba opravných položek	036	0.00	0.00	0.00
A.VII. Poskytnuté příspěvky celkem	037	12.31	0.00	0.00
A.VII.31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi org. složk	038	0.00	0.00	0.00
A.VII.32. Poskytnuté členské příspěvky	039	12.31	0.00	0.00
A.VIII. Daň z příjmů celkem	040	0.00	0.00	0.00
A.VIII.33. Dodatečné odvody daně z příjmu	041	0.00	0.00	0.00
A. Náklady celkem	042	35 341.33	0.00	0.00
B.I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	043	678.95	0.00	0.00
B.I.1. Tržby za vlastní výroby	044	607.77	0.00	0.00
B.I.2. Tržby z prodeje služeb	045	71.18	0.00	0.00
B.I.3. Tržby za prodané zboží	046	0.00	0.00	0.00

Výkaz zisků a ztrát - VVI

IČO
68378033

k 31.12.11

(v tis. Kč na dvě desetinná místa)

Název organizace: Ústav dějin umění AV ČR, v.v.i.

Název střediska: ÚDU AVČR

Název ukazatele	číslo řádku	Činnost		
		Hlavní	Další	Jiná
B.II. Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem	047	79.08	0.00	0.00
B.II.4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	048	0.00	0.00	0.00
B.II.5. Změna stavu zásob polotovarů	049	0.00	0.00	0.00
B.II.6. Změna stavu zásob výrobků	050	79.08	0.00	0.00
B.II.7. Změna stavu zvířat	051	0.00	0.00	0.00
B.III. Aktivace celkem	052	0.00	0.00	0.00
B.III.8. Aktivace materiálu a zboží	053	0.00	0.00	0.00
B.III.9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	054	0.00	0.00	0.00
B.III.10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	055	0.00	0.00	0.00
B.III.11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	056	0.00	0.00	0.00
B.IV. Ostatní výnosy celkem	057	3 627.65	0.00	0.00
B.IV.12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	058	73.33	0.00	0.00
B.IV.13. Ostatní pokuty a penále	059	0.00	0.00	0.00
B.IV.14. Platby za odepsané pohledávky	060	0.00	0.00	0.00
B.IV.15. Úroky	061	46.54	0.00	0.00
B.IV.16. Kurzové zisky	062	0.25	0.00	0.00
B.IV.17. Zúčtování fondů	063	918.38	0.00	0.00
B.IV.18. Jiné ostatní výnosy	064	2 589.15	0.00	0.00
B.V. Tržby z prodeje maj., zúct. rez.a opr. pol. celkem	065	0.00	0.00	0.00
B.V.19. Tržby z prodeje dlouh. nehm. a hmot. majetku	066	0.00	0.00	0.00
B.V.20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	067	0.00	0.00	0.00
B.V.21. Tržby z prodeje materiálu	068	0.00	0.00	0.00
B.V.22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	069	0.00	0.00	0.00
B.V.23. Zúčtování rezerv	070	0.00	0.00	0.00
B.V.24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	071	0.00	0.00	0.00
B.V.25. Zúčtování opravných položek	072	0.00	0.00	0.00
B.VII. Provozní dotace celkem	077	30 955.98	0.00	0.00
B.VII.29. Provozní dotace	078	30 955.98	0.00	0.00
B. Výnosy celkem	079	35 341.65	0.00	0.00
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	080	0.32	0.00	0.00
C.34. Daň z příjmů	081	0.00	0.00	0.00
D.*** Výsledek hospodaření po zdanění	082	0.32	0.00	0.00
99 Kontrolní číslo		212 049.60	0.00	0.00

Výkaz zisků a ztrát - VVI

k 31.12.11

IČO
68378033

(v tis. Kč na dvě desetinná místa)

Název organizace: Ústav dějin umění AV ČR, v.v.i.

Název střediska: ÚDU AVČR

Doplňující údaje

Název ukazatele	číslo řádku	Stav k 01.01.11	Stav k 31.12.11	Celkem
-----------------	-------------	-----------------	-----------------	--------

Odesláno dne

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné za zaúčtování:



Jaroslav Čížek

Kauka

Telefon

221 183 522

fu

Příloha k účetní závěrce ke dni 31.12.2011

Účetní jednotka: se sídlem: právní forma: IČO:	Ústav dějin umění AV ČR, v.v.i. Husova 352/4, 110 00 Praha 1 veřejná výzkumná instituce 68378033
Zřizovatel:	Akademie věd České republiky – organizační složka státu IČO 60165171 se sídlem v Praze 1, Národní 1009/3, PSČ 117 20
Hlavní činnost:	uskutečňovat vědecký výzkum v oboru dějin a teorie umění, architektury, historického urbanismu, památkové péče, výtvarné kritiky a estetiky; získávat, zpracovávat a rozšiřovat vědecké informace, vydávat vědecké publikace, shromažďovat a zpracovávat dokumentaci děl výtvarného umění; poskytovat vědecké posudky, stanoviska a doporučení, provádět konzultační a poradenskou činnost; v oborech své vědecké činnosti připravovat a pořádat výstavy; ve spolupráci s vysokými školami uskutečňovat doktorské studijní programy a vychovávat vědecké pracovníky; v rámci předmětu své činnosti rozvíjet mezinárodní spolupráci, včetně organizování společného výzkumu se zahraničními partnery, přijímání a vysílání stážistů, výměny vědeckých poznatků a přípravy společných publikací; pořádat vědecká setkání, konference a semináře, včetně mezinárodních, a zajišťovat infrastrukturu pro výzkum
Další činnost:	--
Jiná činnost:	--
Statutární orgán: Rada instituce:	ředitel Prof. PhDr. Lubomír Konečný předseda Prof. PhDr. Lubomír Konečný místopředseda Prof. PhDr. Lubomír Slavíček, CSc. (externí) tajemník PhDr. Martin Mádl, PhD členové PhDr. Klára Benešová, CSc. PhDr. Lenka Bydžovská, CSc. Prof. PhDr. Vojtěch Lahoda, CSc. Prof. PhDr. Rostislav Švácha, CSc. Prof. PhDr. Jindřich Vybíral, CSc. (externí) Prof. PhDr. Petr Witlich, CSc. (externí)
Dozorčí rada:	předseda Doc. PhDr. Lýdia Petráňová, CSc. místopředseda Prof. PhDr. Ivo Hlobil, CSc. (ÚDU) členové Doc. PhDr. Jiří Kotalík, CSc. Doc. PhDr. Jiří Štulec Mgr. Klára Plecítá, Ph.D
Účetní období:	leden – prosinec 2011

1. Stav zaměstnanců v uvedeném účetním období podle kategorií:

kategorie	průměr. přep. stav
výzkumný pracovník	30,15
zaměstnanci knihovny	3,46
ostatní zaměstnanci	11,98
celkem	45,59

2. Použité účetní metody

Účetnictví je zpracováno účetními metodami podle vyhlášky č.504/2002 Sb. §32-§42. V účtovém rozvrhu si účetní jednotka stanoví uspořádání a obsah syntetických účtů v rámci účtových skupin směrné účtové osnovy, která je závazně stanovena zřizovatelem. Účetní záznamy jsou vedeny v aplikaci iFIS společnosti BBM, s.r.o. Písek, centrální zálohování dat je zajištěno zřizovatelem. Účetní doklady v tištěné podobě jsou uloženy v archivu dokumentace THS v objektu sídla účetní jednotky.

2.1. Oceňování majetku a závazků, odpisy

2.1.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

je při nákupu oceňován pořizovací cenou. Odpisy jsou stanoveny odpisovým plánem a jsou rovnoměrné.

ÚDU vlastní spoluvlastnický podíl ve výši 1/3 k nemovitému majetku objektu Husova-Jilská s příslušenstvím oceněný reprodukční cenou. Majetek ve výši vlastnického podílu je odepisován jako pořízený z vlastních zdrojů s tvorbou Fondu reprodukce majetku. Ostatní hmotný a nehmotný majetek má pořízený z dotace (veřejných prostředků), proto odepisuje bez tvorby Fondu reprodukce majetku jako výsledkově indiferentní operaci (náklady = výnosy).

Dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností nebo bezplatně získaný ÚDU k datu účetní závěrky nevykazuje.

2.1.2. Dlouhodobé cenné papíry a podíly

ÚDU k datu účetní závěrky nevykazuje.

2.1.3. Zásoby

ÚDU k datu účetní závěrky vykazuje zásoby publikací určených k prodeji.

2.1.4. Krátkodobý finanční majetek

je k datu účetní závěrky tvořen zůstatky v pokladně, na běžných účtech, na účtu sociálního a rezervního fondu. Všechny účty jsou vedeny v Kč.

2.2. Kurzové rozdíly

Přepočet aktiv a pasiv v cizí měně na Kč během účetního období je prováděn kurzem ČNB ke dni vystavení pohledávky, resp. úhrady závazku. Ke konci účetního období jsou pohledávky a závazky přepočteny kurzem k 31.12.2011 vyhlášeným ČNB.

2.3. Podstatné změny použitých účetních metod

Podstatné změny způsobů oceňování, odepisování ani postupů účtování oproti minulému účetnímu období nenastaly. Použité účetní metody odpovídají požadavkům Zákona o účetnictví.

3. Doplnující informace k rozvaze

3.1.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Nemovitý majetek tvoří spoluvlastnický podíl 1/3 z objektu Husova – Jilská (budovy, pozemky). Movitý majetek zahrnuje zejména výpočetní a fotografickou techniku, běžné kancelářské vybavení a osobní automobily.

Jako nehmotný majetek je evidován software.

3.2.1. Dlouhodobý finanční majetek

ÚDU k datu účetní závěrky nevykazuje.

3.2.1. Zásoby

ÚDU k datu účetní závěrky vykazuje:

zásoby publikací určených k prodeji ve výši 274.128,- Kč

3.2.3. Pohledávky

a) Přehled pohledávek

dlouhodobé pohledávky	0 Kč
krátkodobé pohledávky	487.409,10 Kč
z toho:	253.092,03 Kč
odběratelé	253.092,03 Kč
poskytnuté zálohy	48.641,09,- Kč
pohledávky za zaměstnanci	23.030,- Kč
DPH nadměrný odpočet	80.042,- Kč
Daň silniční přeplatek	583,- Kč
Jiné pohledávky – mylné	82.020,98 Kč

b) Pohledávky kryté podle zástavního práva

ÚDU k datu účetní závěrky nevykazuje.

c) Opravné položky

ÚDU k datu účetní závěrky nevykazuje.

3.2.2. Krátkodobý finanční majetek

k datu účetní závěrky činí 7,220.970,- Kč

z toho: zůstatek v korunové pokladně	9.342,- Kč
zůstatek valutové pokladny(102 €)	2.556,12 Kč
ceniny – stravenky 2012	480,- Kč
zůstatek běžného účtu	4,858.286,65 Kč
zůstatek účtu zahr.projektu	1,997.820,27 Kč
zůstatek účtu rezervního fondu	58.292,04 Kč
zůstatek účtu sociálního fondu	296.749,04 Kč

3.3. Jiná aktiva

ÚDU vykazuje k datu účetní závěrky 21.711,- Kč jako náklady příštího účetního období. Jde o pojištění automobilů a objektu a úhradu uživatelské licence spadající do účetního období roku 2012. Kurzové rozdíly aktivní jsou ve výši 143,78 Kč.

3.4. Jmění

a) Stav jmění

Jmění k datu účetní závěrky činí 88,691.431,31 Kč

z toho: vlastní jmění	84,390.255,55 Kč
fondy - sociální fond	352.268,95 Kč
- rezervní fond	61.203,30 Kč
- fond účelově urč.prostředků	929.169,10 Kč
- fond reprodukce majetku	2,958.534,41 Kč

b) Schválení a rozdělení výsledku hospodaření za účetní období 2010

Výsledek hospodaření za rok 2010 ve výši 1.729,69 Kč je převeden ve prospěch rezervního fondu v plné výši.

3.5. Závazky

a) Přehled závazků

dlouhodobé závazky	0
krátkodobé závazky	3,697.716,47 Kč
z toho: dodavatelé	244.324,95 Kč
zaměstnanci-výplaty v hotovosti	11.198,- Kč vyplaceny 10.1.2012
pojistné na sociálním zabezpečení	762.020,- Kč uhrazené dne 6.1.2012
veřejné zdravotní pojištění	327.756,- Kč uhrazené dne 6.1.2012
daň nedoplatky –zaměstnanci	374.735,- Kč uhrazené dne 6.1.2012
zaměstnanci – spoření	1,848.726,- Kč uhrazené dne 6.1.2012
srážky půjček z mezd k převodu na SF	27.530,- Kč
zákonné pojištění zaměstnanců	13.997,- Kč
daň silnicí	832,- Kč
dohadné položky	55.259,62 Kč

b) Závazky kryté podle zástavního práva

ÚDU k datu účetní závěrky nevykazuje.

c) Krátkodobé a dlouhodobé bankovní úvěry

ÚDU k datu účetní závěrky nevykazuje.

d) Daň z příjmu

ÚDU nevznikla v roce 2011 daňová povinnost.

3.6. Jiná pasiva

ÚDU vykazuje k 31.12.2011 výdaje příštích období v částce 5.000,- Kč a pasivní kurzový rozdíl 146,25 Kč.

3.7. Nepeněžní závazky a jiná plnění neuvedené v účetnictví
ÚDU k datu účetní závěrky nevykazuje.

4. Doplnující informace k výkazu zisku a ztráty

4.1. Náklady

Rozhodující část nákladů tvoří osobní náklady, náklady na provoz užívaných objektů, tisk vědeckých publikací, služby a cestovné nezbytné k zajištění výzkumných projektů.

4.1.1. Osobní náklady v tis. Kč

Mzdové náklady	16621
z toho: Mzdy	15515
z toho: odměny zaměstnanců	1678
Odměny volených orgánů	120
Ostatní osobní náklady	945
Zákonné soc. a zdr. pojištění	5407
Příděl do SF	310

4.2. Výnosy

Největší podíl výnosů představuje dotace od zřizovatele. Institucionální dotace je přidělena na schválený výzkumný záměr, na dlouhodobý koncepční rozvoj pracoviště a na zajištění činnosti AV ČR. Účelová dotace je přidělena na jednotlivé grantové projekty Grantové agentury Akademie věd ČR. Mimorozpočtové dotace obdržel ÚDU na granty Grantové agentury České republiky a na projekt NAKI MK ČR. Ostatní výnosy tvoří tržby z prodeje publikací, které ÚDU vydává v rámci své hlavní činnosti, nájemné za dočasně nevyužité prostory, úroky, zúčtování fondů a odpisů z majetku pořízeného z veřejných prostředků.

4.2.1. Přehled dotací podle zdrojů v tis. Kč

institucionální	26764
účelová	504
GA ČR	1837
ostatní rezort – MK ČR	1712
ostatní	139
neinvestiční dotace celkem	30956

4.2.2. Výpočet zisku a daňového základu

Výpočet zisku nebyl ovlivněn způsobem oceňování finančního majetku v průběhu účetního období.

Pro výpočet základu daně z příjmu byly zohledněny tyto položky nákladů:

pohoštění	33.323,- Kč
cest.výlohy zahraničních hostů	16.640,- Kč
odměny volených orgánů vč.povin.odvodů	130.800,- Kč
členské příspěvky organizacím	12.311,- Kč
příspěvek do SF – nedaňový	155.158,- Kč

Prostředky z úlev v tomto i předcházejících daňových obdobích byly použity na podporu vědy a výzkumu.

5. Propojené a spřízněné osoby

ÚDU nevykazuje k datu účetní závěrky žádné půjčky, záruky, pohledávky ani závazky vůči statutárnímu orgánu, kontrolním nebo jiným orgánům určeným zákonem o veřejných výzkumných institucích.

6. Dary

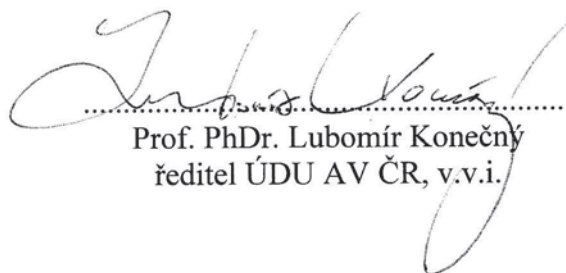
ÚDU ve vykazovaném účetním období neposkytl žádné dary. Přijal finanční dar 4 000 EUR na podporu činnosti centra Studia Rudolphina.

7. Události mezi rozvahovým dnem a datem sestavení uzávěrky

Po rozvahovém dni nedošlo k žádné podstatné události.

V Praze dne 9.2.2012

Sestavila:
ing. Jana Pánková



Prof. PhDr. Lubomír Konečný
ředitel ÚDU AV ČR, v.v.i.