

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2013

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Ústav archeologické památkové péče

SZČ v.v.i.

Žižkova 835

Most

43401

IČ

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.)	5 865	5 578
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)	0	0
A. I. 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.)	12 922	13 114
A. II. 1.	Pozemky	1 493	1 493
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	0	0
3.	Stavby	4 604	4 604
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	4 201	4 413
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0
6.	Základní stádo a tažná zvířata	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 624	2 604
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
A. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	0	0
2.	Podíly v osobách pod podstatným vlivem	0	0
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	0	0
4.	Půjčky organizačním složkám	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé půjčky	0	0
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0
7.	Pořizovaný 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 dlouhod. majetku celkem (souč. A.IV.1. až A.IV.11.)	- 7 057	- 7 536
A.IV.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 k stavbám	- 847	- 1 004
7.	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	- 3 586	- 3 928
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	- 2 624	- 2 604
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	4 811	6 301
B. I.	Zásoby celkem (součet B.I.1. až B.I.9.)	579	574
B. I.1.	Materiál na skladě	0	0
2.	Materiál na cestě	0	0
3.	Nedokončená výroba	0	0
4.	Polotovary vlastní výroby	0	0
5.	Výrobky	579	574
6.	Zvířata	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)	2 643	5 382
B. II.1.	Odběratelé	1 627	1 896
2.	Směnky k inkasu	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	25	35
5.	Ostatní pohledávky	0	0
6.	Pohledávky za zaměstnance	1	22
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	0	0
8.	Daň z příjmů	0	132
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	1	0
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	0	980
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávních celků	0	0
14.	Pohledávky za účastníky sdružení	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací	0	0
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	0	0
17.	Jiné pohledávky	21	13
18.	Dohadné účty aktivní	968	2 304
19.	Opravná položka k pohledávkám	0	0
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	1 581	298
B. III.1.	Pokladna	0	41
2.	Ceniny	0	257
3.	Účty v bankách	1 581	0
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	0	0
7.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	0	0
8.	Peníze na cestě	0	0
B.IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	8	47
B.IV.1.	Náklady příštích období	8	41
2.	Příjmy příštích období	0	6
3.	Kursově rozdíly aktivní	0	0
	AKTIVA CELKEM A. + B.)	10 676	11 879

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.)	8 871	8 166
A. I.	Jmění celkem (A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.)	8 236	8 313
A. I. 1.	Vlastní jmění	5 865	5 578
2.	Fondy	2 371	2 735
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	0	0
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A. II. 1. + A. II. 2. + A. II. 3.)	635	-147
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	0	0
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	1 532	-782
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	-897	635
B.	Cizí zdroje celkem (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV.)	1 805	3 713
B. I.	Rezervy celkem (B. I.1.)	0	0
B. I. 1.	Rezervy	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B. II. 1. až B. II. 7.)	115	0
B. II. 1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	0	0
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	115	0
B. III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B.III.1. až B.III.23.)	1 417	3 395
B. III. 1.	Dodavatelé	287	1 451
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	0	0
4.	Ostatní závazky	0	0
5.	Zaměstnanci	18	18
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	508	477
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	235	262
8.	Daň z příjmů	233	0
9.	Ostatní přímé daně	58	68
10.	Daň z přidané hodnoty	0	58
11.	Ostatní daně a poplatky	18	1
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	0	0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	0	0
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	0	0

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
15.	Závazky k účastníkům sdružení	0	0
16.	Závazky z pevných termínovaných operací	0	0
17.	Jiné závazky	60	60
18.	Krátkodobé bankovní úvěry	0	1 000
19.	Eskontní úvěry	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	0	0
22.	Dohadné účty pasivní	0	0
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	0	0
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	273	318
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	273	318
2.	Výnosy příštích období	0	0
3.	Kursově rozdíly pasivní	0	0
	PASIVA CELKEM (A. + B.)	10 676	11 879

Sestaveno dne: 14.4.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky veřejná výzkumná instituce	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Mgr. Jan Blažek
Předmět podnikání Provozování kulturních památek, historických stave	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) tel.: 476440519 linka:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2013

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Ústav archeologické památkové péče
Severozápadních Čech v.v.i.

Žižkova 835/9

Most

43401

IČ
2 7 2 8 3 4 8 8

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. I.	Spotřebované nákupy celkem (součet A. I. 1. až A. I. 4.)	950		950
1.	Spotřeba materiálu	636		636
2.	Spotřeba energie	314		314
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	0		0
4.	Prodané zboží	0		0
A. II.	Služby celkem (součet A. II. 5. až A. II. 8.)	4 007		4 007
5.	Opravy a udržování	130		130
6.	Cestovné	163		163
7.	Náklady na reprezentaci	19		19
8.	Ostatní služby	3 695		3 695
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	10 574		10 574
9.	Mzdové náklady	7 542		7 542
10.	Zákonné sociální pojištění	2 482		2 482
11.	Ostatní sociální pojištění	0		0
12.	Zákonné sociální náklady	490		490
13.	Ostatní sociální náklady	60		60
A. IV.	Daně a poplatky celkem (součet A. IV. 14. až A. VI. 16.)	33		33
14.	Daň silniční	20		20
15.	Daň z nemovitostí	0		0
16.	Ostatní daně a poplatky	13		13
A. V.	Ostatní náklady celkem (součet A. V. 17. až A. V. 24.)	284		284
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0		0
18.	Ostatní pokuty a penále	21		21
19.	Odpis nedobytné pohledávky	0		0
20.	Úroky	21		21
21.	Kursově ztráty	0		0
22.	Dary	0		0
23.	Manka a škody	0		0
24.	Jiné ostatní náklady	242		242

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem (součet A. VI. 25. až A. VI. 30.)	498		498
25.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	498		498
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0		0
27.	Prodané cenné papíry a podíly	0		0
28.	Prodaný materiál	0		0
29.	Tvorba rezerv	0		0
30.	Tvorba opravných položek	0		0
A. VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (A. VII. 31. + A. VII. 32.)	0		0
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0		0
32.	Poskytnuté členské příspěvky	0		0
A.VIII.	Daň z příjmů celkem	0		0
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů	0		0
	NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)	16 346		16 346

Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (součet B. I. 1. až B. I. 3.)	7 132		7 132
1.	Tržby za vlastní výrobky	7		7
2.	Tržby z prodeje služeb	7 125		7 125
3.	Tržby za prodané zboží	0		0
B. II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem (součet B. II. 4. až B. II. 7.)	-6		-6
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby	0		0
5.	Změna stavu zásob polotovarů	0		0
6.	Změna stavu zásob výrobků	-6		-6
7.	Změna stavu zvířat	0		0
B. III.	Aktivace celkem (součet B. III. 8. až B. III. 11.)	0		0
8.	Aktivace materiálu a zboží	0		0
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0		0
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0		0
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0		0
B. IV.	Ostatní výnosy celkem (součet B. IV. 12. až B. IV. 18.)	8 438		8 438
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0		0
13.	Ostatní pokuty a penále	0		0
14.	Platby za odepsané pohledávky	0		0
15.	Úroky	0		0
16.	Kursově zisky	56		56
17.	Zúčtování fondů	12		12
18.	Jiné ostatní výnosy	8 370		8 370
B. V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem (součet B. V. 19. až B. V. 25.)	0		0
19.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0		0
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0		0
21.	Tržby z prodeje materiálu	0		0
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0		0
23.	Zúčtování rezerv	0		0
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0		0
25.	Zúčtování opravných položek	0		0

Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. VI.	Přijaté příspěvky celkem (součet B. VI. 26. až B. VI. 28.)	0		0
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0		0
27.	Přijaté příspěvky (dary)	0		0
28.	Přijaté členské příspěvky	0		0
B. VII.	Provozní dotace celkem (B. VII. 29.)	0		0
29.	Provozní dotace	0		0
	VÝNOSY CELKEM (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)	15 564		15 564

C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)	- 782		- 782
34.	Daň z příjmů	0		0
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)	- 782		- 782

Sestaveno dne: 31.3.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky veřejná výzkumná instituce	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)
Předmět podnikání Provozování kulturních památek, historických stave	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) tel.: 476440519 linka:

Příloha k účetní závěrce

sestavené společností **Ústav archeologické památkové péče severozápadních Čech, v. v. i.**
za účetní období od **1. 1. 2013 do 31. 12. 2013**

Obsah:

1	Popis účetní jednotky	3
1.1	Podniky s rozhodujícím a podstatným vlivem	5
1.2	Zaměstnanci	5
1.3	Poskytnuté půjčky, záruky či jiná plnění	5
2	Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování	5
2.1	Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace podniku a jejich změny	5
2.2	Oceňování	6
3	Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty	7
3.1	Významné položky rozvahy nebo výkazu zisku a ztráty	7
3.2	Významné události mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku	7
3.3	Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	7
3.4	Finanční pronájem	9
3.5	Dlouhodobý finanční majetek a cenné papíry	9
3.6	Pohledávky	9
3.7	Vlastní kapitál	10
3.8	Závazky	11
3.9	Rezervy	11
3.10	Mimobilanční údaje	11
3.11	Náklady na odměny auditorovi	11
3.12	Tržby	12
4	Výdaje na výzkum a vývoj	12

1 Popis účetní jednotky

Název instituce: Ústav archeologické památkové péče severozápadních Čech

IČ instituce: 47325011

Den provedení zápisu do rejstříku : 1. 1. 2007

Sídlo: Žižkova ul. č. p. 835, Most, PSČ 434 01

Právní forma: Veřejná výzkumná instituce

Předmět hlavní činnosti: Předmětem hlavní činnosti veřejné výzkumné 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 zřizována, je uskutečňování vědeckého výzkumu v oblasti záchrany a ochrany movitých a nemovitých archeologických památek a poskytování s tím souvisejících služeb.

Vlastní jmění: 5 577 908,-

Zřizovatelé veřejné výzkumné instituce:

Jméno-název	Adresa
Ústecký kraj	Velká Hradební 3118/48 Ústí nad Labem , 400 02 IČ 70892156

Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období

Na základě usnesení Rady Ústeckého kraje ze dne 23. května 2012 byl na návrh rady instituce na základě výběrového řízení s účinností 1. června 2012 jmenován ředitelem veřejné výzkumné instituce Mgr. Jan Blažek. Během roku 2012 došlo ke změnám ve složení orgánů veřejné výzkumné instituce.

Druh změny	Datum změny
Volba nové rady instituce a dozorčí rady	20. 3. 2012

Popis organizační struktury instituce

Statutární orgány v průběhu účetního období

Jméno	Adresa	Funkce	Od (datum)	Do (datum)
Mgr. Jan Blažek		ředitel	1. 6. 2012	dosud

Způsob jednání za společnost

Ředitel je statutárním orgánem veřejné výzkumné instituce a je oprávněn jednat jejím jménem .

Rada veřejné výzkumné instituce:

Jméno	Funkce	Od (datum)	Do (datum)
Mgr. Petr Lissek	předseda	20.3.2012	dosud
MUDr. et. Bc. Kryštof Derner	interní člen	20.3.2012	dosud
Bc. Marek Půlpán	interní člen	20.3.2012	dosud
Mgr. Jan Blažek	interní člen	20.3.2012	dosud
Mgr. Michal Ernée AÚ AV ČR Praha, v.v.i.	externí člen	20.3.2012	dosud
PhDr. Petr Holodňák Regionální museum K.A.Polánka v Žatci	externí člen	20.3.2012	dosud
PhDr. Ing. Lubor Smejtek, Ph.D. ÚAPP stř. Čech, v.v.i.	externí člen	20.3.2012	dosud
Mgr. Daniela Franková	tajemnice	20.3.2012	dosud

Dozorčí rada veřejné výzkumné instituce:

PhDr. Václav Hofman	předseda	20.3.2012	dosud
PhDr. Miroslav Dobeš	člen	20.3.2012	dosud
Ivana Božíková	člen	20.3.2012	dosud
PaeDr. Petr Brázda	člen	20.3.2012	dosud
Jitka Sachetová	člen	17.12.2013	dosud
Jaroslava Levická	tajemnice	20.3.2012	dosud

1.1 Podniky s rozhodujícím a podstatným vlivem

Není náplň

1.2 Zaměstnanci

	Průměrný počet		Mzdové náklady	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Zaměstnanci	25	25	7542	7083
Statutární orgány	-	-	-	-
Dozorčí orgány	-	-	-	-
Celkem	25	25	7542	7083

V tis.Kč

1.3 Poskytnuté půjčky, záruky či jiná plnění

Kategorie osob	Půjčky		Ručení		Jiná plnění	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Členové statutárních orgánů	-	-	-	-	-	-
Dozorčí orgány	-	-	-	-	-	-
Řídící orgány	-	-	-	-	-	-
Celkem	-	-	-	-	-	-

2 Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Předkládaná účetní závěrka byla sestavena v souladu se zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů a Vyhláškou č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví.

2.1 Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace podniku a jejich změny

Při sestavení účetní závěrky byly respektovány obecné účetní zásady a byly použity účetní metody, způsoby oceňování a odpisování v souladu s platnými předpisy. Účetní jednotka takto navázala na zásady a metody použité v předcházejícím období, na začátku ani v průběhu období nebyly používané metody měněny.

2.2 Oceňování

2.2.1 Způsob oceňování nakoupených zásob

Není náplň

2.2.2 Způsob oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii

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

2.2.3 Způsob oceňování hmotného a nehmotného investičního majetku vytvořeného vlastní činností

Není náplň.

2.2.4 Způsob ocenění cenných papírů a majetkových účastí

Není náplň.

2.2.5 Odložená daň

Není náplň

2.2.6 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně v průběhu účetního období

Není náplň.

2.2.7 Vedlejší pořizovací náklady zahrnované do pořizovacích cen

Jako vedlejší pořizovací náklady byly do pořizovací ceny účtovány náklady na dopravné, obaly, poštovné.

2.2.8 Druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů

Hotové výrobky byly oceněny položkami přímých nákladů na základě stanovené kalkulace.

2.2.9 Způsob stanovení opravných položek k majetku

Opravné položky nebylo nutno tvořit.

2.2.10 Způsob stanovení odpisových plánů a použité metody pro účetní odpisy

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku vychází z ustanovení § 28 - zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku je sestaven v souladu s potřebami účetní jednotky.

Odpisový plán daňových odpisů zahrnuje rovnoměrné odpisy u budov a staveb, u samostatných movitých věcí.

Skupina dlouhodobého majetku	Průměrná doba odpisování	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Budovy	30 let	-
Stroje, přístroje	5 let	-
Výpočetní technika	3 roky	-
Automobily	5 let	-
		-

2.2.11 Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách

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.

3 Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

3.1 Významné položky rozvahy nebo výkazu zisku a ztráty

Řádek výkazů	Obsahuje		Popis	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Rozvaha A. II. 4	4413	4201	Pořízení dl.hm. majetku	
Rozvaha A. II. 7	2604	2624	Vyřazení dl.drobného majetku již opotřebovaného	

3.2 Významné události mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku

V období mezi datem účetní závěrky a datem schválení výkazů nenastaly žádné významné skutečnosti, které by ovlivnily majetkovou, hospodářskou a finanční situaci společnosti.

3.3 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

3.3.1 Rozpis dlouhodobého nehmotného majetku (v tis.Kč)

Instituce nemá tento druh majetku.

3.3.2 Přírůstky a úbytky dlouhodobého nehmotného majetku (v tis. Kč)

Není náplň.

3.3.3 Rozpis dlouhodobého hmotného majetku (v tis. Kč)

Skupina	Pořizovací cena		Oprávk		Zůstatková cena	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Pozemky	1493	1493	-	-	1493	1493
Stavby	4604	4604	1004	847	3600	3757
Samostatné movité věci	4413	4201	3928	3586	485	615
Nedokončený dlouhodobý maj.	-	-	-	-	-	-
Drobný dlouhodobý majetek	2604	2624	2604	2624	0	0
Celkem	13114	12922	7536	7057	5578	5865

3.3.4 Přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného majetku (v tis. Kč)

Pořizovací cena	Stav k 31.12.11	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.12	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.13
Pozemky	1493	-	-	-	1493	-	-	-	1493
Budovy, haly a stavby	4604	-	-	-	4604	-	-	-	4604
Samost. movité věci	4767	-	-	566	4201	212	-	-	4413
Drobný dlouh. maj.	2897	-	-	273	2624	-	-	20	2604
Nedokončené investice	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celkem	13761	-	-	839	12922	212	-	20	13114

Oprávk a opravné položky	Stav k 31.12.11	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.12	Přírůstky	Převody	Úbytky	Stav k 31.12.13
Pozemky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Budovy, haly a stavby	690	157	-	-	847	157	-	-	1004
Samost. movité věci	3701	451	-	566	3586	342	-	-	3928
Drobný dlouh. Maj.	2897	-	-	273	2624	-	-	20	2604
Nedokončené investice	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celkem	7288	608	-	839	7057	499	-	20	7536

Zůstatková cena	Stav k 31.12.11	Stav k 31.12.12	Stav k 31.12.13
Pozemky	1493	1493	1493
Budovy, haly a stavby	3914	3757	3600
Samost. movité věci	1066	615	485
Drobný dlouh. maj.	0	0	0
Nedokončené investice	-	-	0
Celkem	6473	5865	5578

3.4 Finanční pronájem

Instituce nemá žádný finanční pronájem.

3.5 Dlouhodobý finanční majetek a cenné papíry

3.5.1 Dlouhodobý finanční majetek

V účetním období nebyl pořízen dlouhodobý finanční majetek.

3.5.2 Krátkodobé cenné papíry

V účetním období nebyly pořízeny krátkodobé cenné papíry.

3.6 Pohledávky

3.6.1 Rozbor krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů dle splatnosti, výše opravných položek (v tis.Kč)

Termíny splatnosti	Brutto hodnota		Opravná položka		Netto hodnota	
	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>	<i>Běž. obd.</i>	<i>Min. obd.</i>
Pohledávky do splatnosti	1402	1575	-	-	-	-
Po splatnosti od 0 do 3 měsíců	441	-	-	-	-	-
Po splatnosti od 3 do 6 měsíců	-	-	-	-	-	-
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců	-	50	-	-	-	-
Po splatnosti více jak 12 měsíců	53	2	-	-	-	-
Celkem	1896	1627	-	-	-	-

3.6.2 Krátkodobé pohledávky celkem (z toho ve skupině) v tis.Kč

Typ pohledávek	Netto hodnota celkem		Z toho netto hodnota k podnikům ve skupině	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Pohledávky z obchodního styku	1896	1627	-	-
Jiné pohledávky	-	-	-	-
Celkem	1896	1627	-	-

3.6.3 Pohledávky kryté zástavním právem či jinak ručené - nejsou**3.7 Vlastní zdroje****3.7.1 Popis změn vlastních zdrojů (v tis.Kč)**

Položka vlastního kapitálu	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný stav
Jmění – vlastní jmění	5865	211	498	-	5578
Fond sociální	311	62	80	-	293
Fond reprodukce majetku	1456	492	110	-	1838
Zákonný rezervní fond	604	-	-	-	604
Fondy celkem	2371	554	190		2735
Nerozdělený zisk a neuhrazená ztráta minulých let	-897	1532		-	635
Hospodářský výsledek běžného roku	0	-	782	-	-782
Hospodářský výsledek ve schval.řízení	1532	-	1532	-	
Vlastní zdroje celkem	8871	2297	3002	-	8166

3.8 Závazky

3.8.1 Rozbor krátkodobých závazků z obchodních vztahů dle lhůty splatnosti

Termíny splatnosti	Brutto hodnota	
	Běž. obd.	Min. obd.
Závazky před lhůtou splatnosti	289	186
Po splatnosti od 0 do 6 měsíců	1162	78
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců	0	0
Po splatnosti nad 12 měsíců	0	23
Celkem	1451	287

3.9 Rezervy – nebylo nutno tvořit

3.10 Mimobilanční údaje – neuvádíme, nejsou

3.11 Náklady na odměny auditorovi

Odměna za audit roční účetní závěrky a ověření návrhu výroční zprávy byla stanovena na 35 tis. Kč + DPH.

3.12 Tržby

V tis.Kč

Druh výnosu	Částka	
	Běž. obd.	Min. obd.
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	7132	12128
z toho:		
- výnosy z prodeje výrobků	7	83
- výnosy z prodeje služeb	7125	12045
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	-	-
Tržby celkem	7132	12128
z toho:	-	-
- tržby uskutečněné mimo tuzemsko		

4 Výdaje na výzkum a vývoj

V roce 2013 činily výdaje na výzkum a vývoj celkem 6 150 tis. Kč. Největší část tvořil výzkum financovaný z institucionální podpory vědy a vývoje Ústeckého kraje (5 200 tis. Kč).

Další pak byl mezinárodní projekt Archaeomontan věnovaný středověkému hornictví v Krušných horách, financovaný z programu Cíl3/Ziel 3 Evropské unie. Z tohoto projektu bylo v roce 2013 poskytnuto 789 tis., uznány byly další výdaje ve výši 980 tis. Čerpány byly náklady ve výši 2304 tis.

V Mostě dne 31.3.2014

Podpis statutárního orgánu:

Mgr. Jan Blažek

Přílohu vypracovala: Lada Dvořáková

Komentář k hospodaření Ústavu archeologické památkové péče severozápadních Čech v. v. i. v roce 2013

ÚVOD

V roce 2013 jsme hospodařili s relativně velkou ztrátou (předběžně před auditem 782 tisíc Kč), při zachování zhruba stejného objemu rozhodujících položek s výjimkou příjmu ze záchranných archeologických výzkumů a to jak na straně nákladů, tak i výnosů. Propad příjmů z hlavní činnosti jsme pro rok 2013 očekávali, plně se projevila obecná krize ve stavebnictví, na kterém jsme v oblasti příjmů závislí zhruba ze 40% objemu příjmů (zbývající 60%-část pokrývají výzkumy v areálech důlních společností). Naštěstí jsme v předchozím roce (tj. v roce 2012) hospodařili s výrazným ziskem a celý nerozdělený zisk (635 tisíc Kč) jsme od počátku plánovali k použití na pokrytí očekávané ztráty roku 2013. Větší objem financí pochází i z výzkumné činnosti, mimo dotace od zřizovatele z programu Cíl 3 (česko-saský projekt Archaeomontan, nárokové uznatelné náklady ze rok 2013 jsou ve výši přes 91 tisíc EUR). Právě příjmy z tohoto projektu jsme částečně pokryli výpadek financí ze záchranné činnosti.

Zbývající ztráta (147 tisíc Kč) je kryta z rezervního fondu či z předpokládaného zlepšeného výsledku roku 2014, rozhodující bude stanovisko dozorcí rady ústavu. Tato ztráta však ve skutečnosti představuje část našeho podílu na financování výzkumného projektu Archaeomontan (10% z celkového objemu uznatelných finančních prostředků projektu, jmenovitě za rok 2013 předběžně zatím 9.100,- EUR).

Výhled na rok 2014 je optimistický, již dnes uzavřené smlouvy a přijaté objednávky (stav k 31. 3. 2014 – 8,5 milionu Kč) převyšují celkové příjmy z hlavní činnosti za loňský rok. Spolu s předpokládanými příjmy z projektu ArchaeoMontan (pro letošek ve výši do 3 milionů Kč) nám na příjmové stránce, po doplnění dotací od Ústeckého kraje (5,31 milionu Kč), pokrývá předpokládané náklady hospodaření.

PLNĚNÍ ROZPOČTU – NÁKLADY A VÝNOSY

NÁKLADY

Spotřebované nákupy (materiál a energie) – plánováno 965 tisíc, spotřebováno 950 tisíc Kč. Odpovídá situaci v roce 2013.

Služby (opravy, cestovné a jiné služby) – plánovány ve výši 3400 tisíc, reálně spotřebováno o 600 tisíc více, zde se projeví zvýšené náklady na externí služby v souvislosti s řešenými úkoly (hlavně ArchaeoMontan, pořízení lidarových dat a další služby).

Mzdové náklady – oproti rozpočtu (9210 tisíc Kč) překročeny o 1350 tisíc Kč, zejména s řešením projektu ArchaeoMontan.

Ostatní náklady – Odpisy – proti plánovaným 300 tisícům Kč ve výši skoro půl milionu (498 tisíc Kč).

Daně a poplatky – v celkovém objemu rozpočtu a výkazů nedůležitá položka (33 tisíc Kč).

VÝNOSY

Tržby za vlastní výkony – vlastní příjmy ze záchranných archeologických výzkumů a z další placené odborné činnosti (posudky) dosáhly výše 7125 tisíc Kč. V původním rozpočtu plánovány včetně ostatních výnosů (viz níže – ArchaeoMontan) ve výši 9300 tisíc, skutečnost pak je 10.295 tisíc Kč.

Ostatní výnosy – sem jsou zahrnuty výnosy z projektu ArchaeoMontan v celkové výši 3.170 tisíc Kč a dotace od Ústeckého kraje (5.200 tisíc Kč).

Tržby za vlastní výrobky – 7 tisíc za prodané publikace

PLNĚNÍ A ČERPÁNÍ FONDŮ

Rezervní fond – na počátku roku 2013 ve výši 604 tisíc, z nerozděleného zisku roku 2012 dalších 635 tisíc Kč, o kterých bylo již v předstihu určeno, že budou použity na krytí ztráty za rok 2013

Fond reprodukce majetku – navýšen o finanční prostředky z odpisů, použito 110 tisíc na zakoupení nové investice. Konečný zůstatek k 31. 12. 2013 je 1.838 tisíc Kč.

Sociální fond – čerpán v souladu se schváleným rozpočtem (interní směrnice o čerpání SF), konečný stav je 293 tisíc Kč.

CELKOVÉ HODNOCENÍ

Přes celkovou ztrátu v hospodaření rok 2013 odpovídal našim předpokladům, tedy snížením příjmů z vlastních výzkumů (obecná krize ve stavebnictví) a zvýšení podílu projektu ArchaeoMontan. Tento je však velmi závislý na počasí, smluvených dodavatelích a je jen těžko rozpočtovatelný. Výkyvy v čerpání jsou zde skutečně velké, ale celkově přinesl projekt, byť za cenu zvýšených osobních nákladů a nákladů na služby, příjem ve výši přes 3 miliony Kč z prostředků Cí13. Ztráta bude kryta z rezervního fondu či příjmů roku 2014.

V současnosti jsou uzavřeny smlouvy či přijaty objednávky, které spolu s příjmy z projektu ArchaeoMontan (zde je čerpání ale nepředvídatelné), pokrývají schválený rozpočet na letošní rok.

V Mostě 22. dubna 2014

Mgr. Jan Blažek

ředitel ÚAPPSZČ Most v. v. i.