

Rozvaha

Sestaveno k 31.12.2017

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 504/2002 Sb. ve
znění pozdějších předpisů

IČO
67985891

(v tis. Kč, s přesností na celá čísla)

Položka		Číslo řádku	Stav	
Číslo	Název		k 01.01.2017	k 31.12.2017
A	A.Dlouhodobý majetek celkem	001	144 638	145 280
A.I	I.Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	002	1 457	1 532
A.I.2	2.Softwar	004	519	596
A.I.3	3.Ocenitelná práva	005	310	310
A.I.4	4.Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	006	628	626
A.II	II.Dlouhodobý hmotný majetek celkem	010	290 453	302 897
A.II.1	1.Pozemky	011	17 030	17 031
A.II.3	3.Stavby	013	99 577	104 763
A.II.4	4.Hmotné movité věci a jejich soubory	014	161 618	164 706
A.II.7	7.Drobný dlouhodobý hmotný majetek	017	11 882	11 082
A.II.9	9.Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	346	3 268
A.II.10	10.Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	020	0	2 047
A.IV	IV.Oprávk	028	-147 272	-159 149
A.IV.2	2.Oprávk	030	-447	-503
A.IV.3	3.Oprávk	031	-62	-124
A.IV.4	4.Oprávk	032	-628	-626
A.IV.6	6.Oprávk	034	-37 084	-39 094
A.IV.7	7.Oprávk	035	-97 169	-107 720
A.IV.10	10.Oprávk	038	-11 882	-11 082
B	B.Krátkodobý majetek celkem	040	40 586	26 755
B.I	I.Zásoby celkem	041	205	209
B.I.1	1.Materiál na skladě	042	205	209
B.II	II.Pohledávky celkem	051	21 991	4 308
B.II.1	1.Odběratelé	052	896	1 570
B.II.4	4.Poskytnuté provozní zálohy	055	479	610
B.II.5	5.Ostatní pohledávky	056	129	131
B.II.6	6.Pohledávky za zaměstnanci	057	45	151
B.II.8	8.Daň z příjmů	059	146	147
B.II.11	11.Ostatní daně a poplatky	062	1	1
B.II.12	12.Nároky na dotace a ost. zúčtování SR	063	0	23
B.II.17	17.Jiné pohledávky	068	790	838
B.II.18	18.Dohadné účty aktivní	069	19 505	837
B.III	III.Krátkodobý finanční majetek celkem	071	17 372	21 886
B.III.1	1.Peněžní prostředky v pokladně	072	331	476
B.III.2	2.Ceniny	073	410	374
B.III.3	3.Peněžní prostředky na účtech	074	16 631	21 036
B.IV	IV.Jiná aktiva celkem	079	1 018	352
B.IV.1	1.Náklady příštích období	080	1 018	352
B.IV.2	2.Příjmy příštích období	081	0	0
	AKTIVA CELKEM	082	185 224	172 035

Rozvaha

Sestaveno k 31.12.2017

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 504/2002 Sb. ve
znění pozdějších předpisů

IČO
67985891

(v tis. Kč, s přesností na celá čísla)

Položka		Číslo řádku	Stav	
Číslo	Název		k 01.01.2017	k 31.12.2017
A	A.Vlastní zdroje celkem	083	155 595	157 584
A.I	I.Jmění celkem	084	155 178	155 058
A.I.1	1.Vlastní jmění	085	144 030	144 847
A.I.2	2.Fondy	086	11 148	10 211
A.II	II.Výsledek hospodaření celkem	088	417	2 526
A.II.1	1.Účet výsledku hospodaření	089	0	2 526
A.II.2	2.Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	090	417	0
B	B.Cizí zdroje celkem	092	29 629	14 451
B.I	I.Rezervy celkem	093	1 200	1 200
B.I.1	1.Rezervy	094	1 200	1 200
B.II	II.Dlouhodobé závazky celkem	095	1 370	1 267
B.II.7	7.Ostatní dlouhodobé závazky	102	1 370	1 267
B.III	III.Krátkodobé závazky celkem	103	26 554	11 643
B.III.1	1.Dodavatelé	104	725	593
B.III.3	3.Přijaté zálohy	106	194	198
B.III.4	4.Ostatní závazky	107	0	103
B.III.5	5.Zaměstnanci	108	2 506	3 713
B.III.6	6.Ostatní závazky vůči zaměstnancům	109	75	124
B.III.7	7.Závazky k institucím SZ a VZP	110	1 416	2 213
B.III.8	8.Daň z příjmů	111	0	341
B.III.9	9.Ostatní přímé daně	112	431	783
B.III.10	10.Daň z přidané hodnoty	113	1 525	1 729
B.III.11	11.Ostatní daně a poplatky	114		18
B.III.12	12.Závazky ze vztahu k SR	115	19 607	1 631
B.III.17	17.Jiné závazky	120	67	104
B.III.22	22.Dohadné účty pasívní	125	8	93
B.IV	IV.Jiná pasiva celkem	127	505	341
B.IV.1	1.Výdaje příštích období	128	466	325
B.IV.2	2.Výnosy příštích období	129	39	16
	PASIVA CELKEM	130	185 224	172 035

Odpovědná osoba (statutární zástupce) :

RNDr. Josef Stemberk, CSc.

Osoba odpovědná za sestavení :

Ing. Gabriela Francová

Podpis odpovědné osoby :

Okamžik sestavení: 27.2.2018

Podpis osoby odpovědné za sestavení :

Výkaz zisku a ztráty

Od 01.01.2017 do 31.12.2017

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 504/2002 Sb. ve
znění pozdějších předpisů

IČO
67985891

(v tis. Kč, s přesností na celá čísla)

Položka		Číslo řádku	Činnost		
Číslo	Název		Hlavní	Hospodářská	Celkem
A	A. Náklady				
A.I	I. Spotřebované nákupy a nakupované služby	002	23 197	835	24 032
A.I.1	1 Spotřeba materiálu, energie a ost. neskl. dodávek	003	8 765	147	8 912
A.I.3	3 Opravy a udržování	005	3 731	0	3 731
A.I.4	4. Náklady na cestovné	006	3 371	41	3 412
A.I.5	5. Náklady na reprezentaci	007	72	0	72
A.I.6	6. Ostatní služby	008	7 258	647	7 905
A.III	III. Osobní náklady	013	55 007	1 359	56 366
A.III.10	10. Mzdové náklady	014	40 836	1 024	41 860
A.III.11	11. Zákonné sociální pojištění	015	13 389	316	13 705
A.III.13	13. Zákonné sociální náklady	017	782	19	801
A.IV	IV. Daně a poplatky	019	65	0	65
A.IV.15	15. Daně a poplatky	020	65	0	65
A.V	V. Ostatní náklady	021	752	947	1 699
A.V.19	19. Kurzové ztráty	025	177	0	177
A.V.22	22. Jiné ostatní náklady	028	575	947	1 522
A.VI	VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a OP	029	13 975	0	13 975
A.VI.23	23. Odpisy dlouhodobého majetku	030	13 975	0	13 975
A.VIII	VIII. Daň z příjmů	037	341	0	341
A.VIII.29	29. Daň z příjmů	038	341	0	341
	Náklady celkem	039	93 337	3 141	96 478
B	B. Výnosy				
B.I	I. Provozní dotace	041	73 480	0	73 480
B.I.1	1. Provozní dotace	042	73 480	0	73 480
B.III	III. Tržba za vlastní výkony a za zboží	047	280	3 849	4 129
B.IV	IV. Ostatní výnosy	048	21 374	0	21 374
B.IV.7	7. Výnosové úroky	051	3	0	3
B.IV.8	8. Kurzové zisky	052	4	0	4
B.IV.9	9. Zúčtování fondů	053	4 913	0	4 913
B.IV.10	10. Jiné ostatní výnosy	054	16 454	0	16 454
B.V	V. Tržby z prodeje majetku	055	21	0	21
B.V.11	11. Tržby z prodeje dlouhodobého nehm. a hm. majetku	056	21	0	21
	Výnosy celkem	061	95 155	3 849	99 004
C	C. Výsledek hospodaření před zdaněním	062	2 159	708	2 867
D	D. Výsledek hospodaření po zdanění	063	1 818	708	2 526

Odpovědná osoba (statutární zástupce):
RNDr. Josef Stemberk, CSc.Osoba odpovědná za sestavení:
Ing. Gabriela Froncová

Podpis odpovědné osoby:

Okamžik sestavení: 27.2.2018

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Příloha k účetní závěrce 2017

A. Popis účetní jednotky

<u>Název účetní jednotky:</u>	Ústav struktury a mechaniky hornin AV ČR, v. v. i
<u>IČ instituce:</u>	67985891
<u>Sídlo:</u>	V Holešovičkách 94/41 , Praha 8, 182 09
<u>Právní forma:</u>	veřejná výzkumná instituce
<u>Rozvahový den:</u>	31.12.2017

Účel vzniku:

Účelem zřízení ÚSMH AV ČR, v. v. i. je uskutečňování vědeckého výzkumu svrchní vrstvy zemské kůry a výzkum materiálů.

Hlavní činnost účetní jednotky:

Předmětem hlavní činnosti ÚSMH AV ČR, v. v. i. je multidisciplinární vědecký výzkum zaměřený na hodnocení nebezpečných účinků přirozených i lidskou činností vyvolaných geodynamických procesů, na dynamiku, strukturu a geochemii zemské kůry, na stanovení a využití vlastností hornin a antropogenních materiálů, ekologické zpracování surovin spojené s likvidací tuhých odpadů za vzniku geomateriálů a vývoj biomateriálů a žárovzdorných, stavebních, konstrukčních a sorpčních materiálů z netradičních surovin.

Další a jiné činnosti účetní jednotky:

Předmět další činnosti není. Předmětem jiné činnosti ÚSMH jsou testování, měření, analýzy a kontroly v oborech vědecké činnosti pracoviště v rozsahu, který nepřesáhne 20 % pracovní kapacity ÚSMH.

<u>Statutární orgán:</u>	RNDr. Josef Stemberk, CSc. ředitel ÚSMH AV ČR, v. v. i
--------------------------	---

Složení rad pracoviště v účetním období :

DOZORČÍ RADA

Předseda:	prof. Mgr. Tomáš Kruml, CSc. (ÚFM AV ČR)
Místopředseda:	<u>do 1. 5. 2017</u> RNDr. Petra Štěpančíková, Ph.D. (ÚSMH AV ČR) <u>od 1. 5. 2017</u> Mgr. Lucia Fojtíková, Ph.D. (ÚSMH AV ČR)
Členové:	<u>do 1. 5. 2017</u> doc. RNDr. Bohdan Kříbek, DrSc. (Česká geologická služba) RNDr. Oldřich Krejčí, PhD. (Česká geologická služba) prof. Ing. Františka Pešlová, Ph.D. (FS ČVUT) <u>od 1. 5. 2017</u> doc. RNDr. Bohdan Kříbek, DrSc. (Česká geologická služba) Ing. Jana Jeřábková (KAV ČR) doc. RNDr. Jakub Langhammer, Ph.D. (Př.F UK)
Tajemník:	RNDr. Filip Hartvich, Ph.D. (není člen rady)

RADA INSTITUCE

Předseda:	<u>do 17. 1. 2017</u> Ing. Monika Šupová, Ph.D. <u>od 17. 1. 2017</u> Ing. Martin Černý, Ph.D.
Místopředseda:	Mgr. Martina Havelcová, Ph.D.
Interní členové:	<u>do 4. 1. 2017</u> Ing. Martin Černý, Ph.D. RNDr. Filip Hartvich, Ph.D. prof. Ing. Lubomír Němec, DrSc. Ing. Zuzana Weishauptová, DrSc. Ing. Ivana Sýkorová, DrSc. <u>od 4. 1. 2017</u> Ing. Olga Bičáková, Ph.D. RNDr. Jiří Málek, Ph.D. RNDr. Josef Stemberk, CSc. Ing. Tomáš Suchý, Ph.D. RNDr. Petra Štěpančíková, Ph.D.
Externí členové:	<u>do 4. 1. 2017</u> Ing. Miroslava Novotná, CSc. Doc. RNDr. Vít Vilímek, CSc. Ing. Pavel Kriegsman RNDr. Bohuslav Růžek, CSc. <u>Od 4. 1. 2017</u> prof. RNDr. Pavel Coufal, Ph.D. prof. RNDr. Tomáš Fischer, Ph.D. Ing. Pavel Kriegsman RNDr. Bohuslav Růžek, CSc.
Tajemník:	doc. RNDr. Pavel Straka, DrSc. (není člen rady)

B. Zřizovatel a vznik

Zřizovatelem ÚSMH AV ČR, v. v. i., je Akademie věd ČR, Praha 1, Národní 1009/3. ÚSMH AV ČR, v. v. i. vznikl ke dni 1.1.2007 na základě zřizovací listiny ze dne 28.6.2006 změnou právní formy ze státní příspěvkové organizace na veřejnou výzkumnou organizaci dle zákona č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích.

C. Účetní období

1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

D. Použité účetní metody a zásady účetnictví, odchylky od účetních metod s uvedením jejich vlivu na majetek, závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření

ÚSMH AV ČR, v. v. i. v roce 2016 zpracoval účetní závěrku v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších dodatků a v souladu s 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 v platném znění a s ohledem na zákon č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, 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 tisících korunách českých (Kč).

Odchytky od účetních metod podle §7 odst. 5 zákona nejsou realizovány. Účetní metody odpovídají požadavkům Zákona o účetnictví.

- **Způsoby zpracování účetních záznamů**

ÚSMH AV ČR, v. v. i. využívá pro zpracování finančního účetnictví informačně ekonomický systém iFIS společnosti BBM, spol. s r.o. a pro zpracování mzdového účetnictví mzdový systém ELANOR GLOBAL společnosti Elanor, spol. s r.o..

- **Způsoby a místa úschovy účetních záznamů**

Účetní záznamy jsou zálohovány v elektronické verzi na základě servisní smlouvy uzavřené se Střediskem společných činností AV ČR, v. v. i. Současně ÚSMH AV ČR, v. v. i., uschovává účetní záznamy v tištěné podobě, které archivuje v souladu se zákonem o účetnictví v platném znění. Způsob archivace je též v souladu s vydanými zásadami Archivu AV ČR, v. v. i.

- **Způsoby oceňování majetku a závazků**

ÚSMH AV ČR, v. v. i. oceňovala v účetním období 2017 v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., ocenění reálnou hodnotou nebylo použito.

Materiál, zásoby – pořizovací cenou

Nedokončená výroba, výrobky – vlastními náklady

DHM, DNM nakoupený – pořizovací cenou

DHM, DNM vytvořený vlastní činností – vlastními náklady

DHM bezplatně získaný – reprodukční pořizovací cena

Pohledávky, závazky – jmenovitou hodnotou

Peněžní prostředky, ceniny – jmenovitou hodnotou

Druhy nákladů souvisejících s pořízením zásob – doprava, manipulace, clo, DPH, pojistné, provize apod.

- **Způsoby odepisování**

ÚSMH AV ČR, v. v. i. odepisuje dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek metodou lineárních rovnoměrných účetních odpisů. Výše odpisu je stanovena ročním odpisovým plánem, který je stanoven dle druhu majetku tak, aby odrazil faktický stav majetku s přihlédnutím k místním podmínkám. Odpisy jsou prováděny měsíčně, ve výši 1/12 roční odpisové sazby. Majetek se začíná odepisovat následující měsíc po zavedení do účetnictví. Majetek pořízený po ukončení finančního leasingu se účetně odepíše najednou při pořízení.

- **Způsob tvorby a výše opravných položek a rezerv za uzavírané účetní období**

Opravné položky a rezervy tvoří ÚSMH AV ČR, v. v. i. pouze zákonné - podle zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů.

Ve sledovaném období nebyla tvořena žádná rezerva.

- **Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou**

ÚSMH AV ČR, v. v. i. používá pro ocenění majetku a závazků v zahraniční měně denní kurz ČNB. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávány podle oficiálního kurzu ČNB k 31. 12. daného roku.

Kurzové rozdíly zjištěné ke konci rozvahového dne se účtují výsledkově.

E. Použitý oceňovací model a technika při ocenění reálnou hodnotou

Ocenění reálnou hodnotou v ÚSMH AV ČR, v. v. i. nebylo použito.

F. Výše a povaha jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem

Žádné mimořádné náklady a výnosy nebyly realizovány.

G. Název, sídlo a právní forma jiných účetních jednotek, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením

ÚSMH AV ČR, v. v. i. neměla v roce 2017 žádný podíl v jiných účetních jednotkách.

H. Jednotlivé položky dlouhodobého majetku (v tis. Kč) – bez drobného dlouhodobého majetku účtovaného v třídě 0

Dlouhodobý majetek	PC 1.1.2017	Přírůstky	Úbytky	PC 31.12.2017	Oprávký 1.1.2017	Oprávký 31.12.2017
Budovy	99 247	4 823	0	104 070	36 839	38 816
Dopravní prostředky	4 004	1 047	612	4 439	2 926	2 751
Drahé kovy	4 340	0	6	4 334	0	0
Energ. hnací str. a zař.	1 093	0	0	1 093	956	1 012
Inventář	1 240	48	21	1 267	170	270
Ocenitelná práva	310	0	0	310	62	124
Pozemky	17 030	0	0	17 030	0	0
Pracovní stroje a zař.	5 853	0	0	5 853	4 355	4 825
Přístroje zvl. tech. zař.	144 705	3 291	658	147 338	88 528	98 562
Software	519	77	0	596	447	503
Stavby	329	363	0	692	245	278
Výpočetní technika	383	0	0	383	233	299
Celkem r. 2017	279 053	9 649	1 297	287 405	134 761	147 440

I. Celková odměna přijatá auditorem za povinný audit roční účetní závěrky a jiné ověřovací služby, za daňové poradenství za účetní období

- povinný audit ÚZ – 63 tis. Kč
- jiné ověřovací služby – netýká se
- neauditorské služby – netýká se

- J. Název jiných účetních jednotek, v nichž účetní jednotka sama nebo prostřednictvím třetí osoby (jednající jejím jménem a na její účet) drží podíl, tento podíl může být i v podobě držených akcií, s uvedením výše tohoto podílu, u akcií s uvedením počtu, jmenovité hodnoty a druhu těchto akcií, jakož i výše základního kapitálu, vlastního jmění, fondů a zisku nebo ztráty této jiné účetní jednotky za minulé účetní období**

ÚSMH AV ČR, v. v. i. neměla v roce 2017 žádný podíl v jiných účetních jednotkách.

- K. Přehled splatných dluhů pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, veřejného zdravotního pojištění a daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů a celních orgánů**

ÚSMH AV ČR, v. v. i. eviduje k 31.12.2017 pouze splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvků na státní politiku zaměstnanosti a veřejného zdravotního pojištění a nemá žádné nedoplatky u místně příslušného FÚ.

• Závazky k institucím SZ a VZP	2.213 tis. Kč	splatné 20. 1. 2018
• Daň z příjmů ze závislé činnosti	772 tis. Kč	splatné 20. 1. 2018
• Daň srážková (zaměstnanci)	11 tis. Kč	splatné 31. 1. 2018
• Daň z přidané hodnoty	1.729 tis. Kč	splatné 25. 1. 2018

- L. Počet a jmenovitá hodnota akcií nebo podílů, nebo nemají-li jmenovitou hodnotu, informace o jejich ocenění, obdobně podíly, vyměnitelné a prioritní dluhopisy nebo podobné cenné papíry nebo práva – uvedení počtu a rozsahu práv**

ÚSMH AV ČR, v. v. i. v roce 2017 neeviduje žádné akcie, podíly, dluhopisy nebo podobné cenné papíry a práva.

- M. Částka dluhů, které vznikly v daném účetním období a u kterých zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje 5 let, jakož i výše všech dluhů účetní jednotky, krytých zárukou danou účetní jednotkou**

ÚSMH AV ČR, v. v. i. nevznikly v roce 2017 žádné takové dluhy.

- N. Celková výše finančních nebo jiných dluhů, které nejsou obsaženy v rozvaze**

ÚSMH AV ČR, v. v. i. v roce 2017 neeviduje žádné tyto dluhy.

- O. Výsledek hospodaření v členění na hlavní hospodářskou činnost a pro účely daně z příjmů**

V roce 2017 ÚSMH AV ČR, v. v. i. provozoval hlavní činnost a jinou činnost (měření a analýzy v oborech vědecké činnosti). Výsledek hospodaření z hlavní činnosti činil 2.159 tis. Kč a z jiné činnosti činil 708 tis. Kč.

Předmětem daně z příjmu je zisk, jak z hlavní činnosti, tak z jiné činnosti. Pro stanovení základu daně bude hospodářský výsledek upraven o daňově neuznatelné výdaje.

- P. Počet pracovníků**

- průměrný přepočtený počet pracovníků v členění podle kategorií,**

ÚSMH AV ČR, v. v. i. v roce 2017 eviduje **88, 35** průměrných přepočtených pracovníků.

Rozbor dle kategorií pracovníků:

č. kategorie	1	2	4	5	7	8	9
Kategorie	Vědecký pracovník	Odborný pracovník VaV-VŠ a doktorand	Odborný pracovník SŠ a VOŠ	Odborný prac.VaV SŠ a VOŠ	THP pracovník	Dělník	Provozní pracovník
Průměrný přepočtený počet pracovníků	36,07	18,54	4,7	13,81	8,23	1	6

- osobní náklady za účetní období v členění podle výkazu zisku a ztráty

Osobní náklady	Částka v tis. Kč
A.III.10. Mzdové náklady	41.860
A.III.11. Zákonné sociální pojištění	13.705
A.III.12. Ostatní sociální pojištění	0
A.III.13. Zákonné sociální náklady	801
A.III.14. Ostatní sociální náklady	0
A.III. Osobní náklady celkem	56.366

- údaje o počtu a postavení zaměstnanců, kteří jsou zároveň členy statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů určených statutem, stanovami nebo zřizovací listinou

ÚSMH AV ČR, v. v. i. měl v roce 2017 na základě zákona č. 341/2005 Sb. o v. v. i.:
statutárního zástupce, Dozorčí radu a Radu ÚSMH AV ČR, v. v. i.
Jmenný seznam viz bod A) statutární zástupce a rady.

- ředitel je vědeckým pracovníkem
- 12 interních členů Rady ÚSMH AV ČR, v. v. i. je voleno z řad vědeckých pracovníků
- 2 interní členové Dozorčí rady byli jmenováni zřizovatelem z řad vědeckých pracovníků

Q. Výše odměn a funkčních požitků za účetní období pro členy řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů určených zřizovací listinou z titulu jejich funkce, výše dluhů ohledně požitků bývalých členů těchto orgánů

V roce 2017 byly stanoveny a vyplaceny odměny za výkon funkce ve výši 148.000,- Kč.
Dluhy ohledně požitků bývalých členů orgánů určených zřizovací listinou ÚSMH AV ČR, v. v. i. za účetní období 2017 neeviduje.

R. Účast členů statutárních kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky (určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou) a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy

S jedním členem Rady instituce je uzavřena smlouva o poskytování daňového poradenství.
Vedení ÚSMH AV ČR, v. v. i. jinak není známo, že by některý ze členů řídicích, kontrolních orgánů a jejich rodinných příslušníků měl účast v osobách, s nimiž organizace uzavřela v roce 2017 obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy v souladu s tímto bodem.

- S. **Výše záloh, závdavků a úvěrů poskytnutých členům orgánů uvedeným v písmenu Q), s uvedením úrokové sazby, hlavních podmínek a případně proplacených částkách, o dlužích přijatých na jejich účet jako určitý druh záruky**

ÚSMH AV ČR, v. v. i. neviduje v roce 2017 žádné zálohy, závdavky a úvěry poskytnuté členům orgánů uvedeným v písmenu Q)

- T. **Způsob zjištění základu daně z příjmů, použitých daňových úlevách a způsobech užití prostředků v běžném účetním období získaných z daňových úlev v předcházejícím daňovém období**

Při zajištění daňového základu je postupováno v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb., zákon o dani z příjmu v platném znění a dle § 20 tohoto zákona jsou uplatňovány položky snižující základ daně.

Všechny prostředky v účetním období získané z daňových úlev předcházejícího daňového období ÚSMH AV ČR, v. v. i. použil na výzkum hlavní činnosti popsaný v bodu A).

- U. **Významné položky z rozvahy nebo výkazu zisku a ztráty, u kterých je uvedení podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření účetní jednotky, pokud tyto informace nevyplývají přímo ani nepřímo z rozvahy a výkazu zisku a ztráty**

Poskytnuté provozní dotace

	tis. Kč
Akademie věd ČR	55.195
GA ČR – hlavní příjemce	2.168
GA ČR – spolupříjemce	3.615
TA ČR – hlavní příjemce	4.045
TA ČR – spolupříjemce	637
Zahraniční grant	227
Ostatní – hlavní příjemce	700
Ostatní – spolupříjemce	6.283
Ostatní (OP VVV)- spolupříj.	837
Celkem	73.707

Poskytnuté investiční dotace

Dotace na investice byla poskytnuta od Akademie věd ČR v celkové výši 14.805 tis. Kč.

Dále ÚSMH AV ČR, v. v. i., jako spolupříjemce s GFÚ AV ČR, v. v. i., dostal dotaci na investice od MŠMT (ostatní rezort) – předfinancování ve výši 2.164 tis. Kč, OP VVV „CzechGeo/EPOS-Sci“ (v rozvaze ř. č. **086 Fondy**).

V účetním období roku 2016 došlo ke změně metodiky účtování dotací na základě doporučení zřizovatele AV ČR – v rozvaze na ř. č. **069 Dohadné účty aktivní** (19.505 tis. Kč) zde byly oproti minulým letům zachyceny dohady na výnosy ze všech dotací (kromě AV ČR) a zároveň byly zachyceny na ř. č. **115 Závazky ze vztahu k SR** jako přijaté zálohy ze SR. Tyto dohadné položky a nevyúčtované zálohy se SR byly zúčtovány v roce 2017. V účetním období 2017 se toto účtování

zrušilo i s ohledem na změnu vyhlášky č. 367/2015 Sb. a nadále se dotace účtují jako v letech před rokem 2016 (předpis/výnos). Proto je ve výše uvedených položkách rozvahy (ř. 069 a ř. 115) mezi rokem 2016 a 2017 velký rozdíl. Nyní je zde zachycen pouze dohad na výnosy z přijatých provozních dotací, které jsou financovány EX-ANTE, nevyúčtovaná záloha. V roce 2017 jsou to jmenovitě 2 projekty OP VVV – 1. CzechGeo/EPOS-Sci a 2. Modernizace výzkumné infrastruktury RINGEN.

V. Přehled o přijatých a poskytnutých darech a dárcích

V roce 2017 nebyl poskytnut ani přijat ÚSMH AV ČR, v. v. i. dar.

W. Přehled o veřejných sbírkách podle zvláštního předpisu (zákon č.117/2001 Sb. o veřejných sbírkách) - uvedení účelu a výše vybraných částek

V roce 2017 nebyly vybrány v ÚSMH AV ČR, v. v. i. žádné veřejné sbírky.

X. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období (rozdělení zisku)

Výsledek hospodaření ÚSMH AV ČR, v. v. i. z roku 2016 byl převeden v roce 2017 do rezervního fondu.

Y. Individuální produkční kvóty, limity prémiových práv a jiné obdobné kvóty a limity, o kterých účetní jednotka neúčtovala na rozvahových ani výsledkových účtech

Žádné kvóty a limity dle bodu Y) ÚSMH AV ČR, v. v. i. v roce 2017 nemá.

Z. Významné události, které se staly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky podle § 19 odst. 5 zákona

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

Další údaje (podle zvláštních právních předpisů a rozhodnutí účetní jednotky), které nejsou v příloze uvedeny, ale mají významnou vypovídající schopnost o ekonomické činnosti účetní jednotky

Souhrnná výše drobného dlouhodobého hmotného (DDHM) a nehmotného (DDNM) majetku vykázaná v podrozvaze:

	tis. Kč
DDHM	23.617
DDNM	857
Celkem	24.474

Patenty, užitné vzory, licence vykázané v podrozvaze:

	Ks
Patenty platné	16
Užitné vzory platné	19
Licence - AVD „Čeští vědci na Špicberkách“	1
Celkem	36

Závazky po lhůtě splatnosti ÚSMH AV ČR, v. v. i. neviduje.

Celková pohledávka z minulých let (účet 3781) ve výši 544.519 Kč z titulu Rozsudku ČR z 27. 8. 2014 vůči fyzické osobě, která odcizila a poškodila majetek ÚSMH AV ČR, v. v. i. trvá.
Uhrazena byla k 31. 12. 2017 částka 40.000 Kč.

Všechny ostatní podstatné údaje, které vypovídají o ekonomické činnosti, jsou zachyceny v předchozích bodech.

Datum sestavení účetní závěrky:

27. 2. 2018

Účetní závěrku sestavil:



Ing. Gabriela Froncová

Podpis statutárního orgánu:



RNDr. Josef Stemberk, CSc.