

Název organizace: Endokrinologický ústav
Národní 8
116 94 Praha 1

Doplňující údaje k účetní závěrce za rok 2012:

1. Použité postupy odpisování:

Při uvedení dlouhodobého majetku do užívání je vyhotoven zápis o zařazení do užívání. Odpisování dlouhodobého majetku bylo prováděno v roce 2012 po měsících a byly uplatněny účetní odpisy.

2. Postupy tvorby a použití rezerv, účtů časového rozlišení a dohadných položek:

Dohadné položky byly vytvořeny k 31.12.2012 ve výši uhrazených záloh nákladových položek, které souvisí s rokem 2012 (spotřeba energií, telefonní poplatky, nájemné). Rezervy byly tvořeny jako opravné položky k neuhrazeným pohledávkám nad 90 dní. Na účet 381 byly proúčtovány náklady, které se týkají roku 2013 (předplatné, dlouhodobý nájem lahví apod.).

3. Výsledky inventarizací – proúčtování inventarizačních rozdílů:

Inventarizace proběhla k 31.12.2012 a to: hmotného i nehmotného majetku, peněžní hotovosti v pokladně, stravenek, poštovních známek, zásob ve skladech a dokladová inventura účtů – závazků a pohledávek. Inventarizační rozdílly nebyly zjištěny.

4. Odůvodnění příp. minusových položek v účetních výkazech:

Ve výkazu Rozvaha k 31.12.2012 je v pasivech minusová položka účet 406 – Oceňovací rozdíly při změně metody. Na tento účet byly účtovány opravné položky ve výši 10% ceny nehrazené faktury z let minulých.

5. Proúčtování finančně nepokrytého fondu reprodukce majetku podle § 66 odst. 8 vyhl.č.410/2009 Sb. celkem:

Odůvodnění:

Fond reprodukce majetku je plně pokryt finančními prostředky.

6. Přehled všech dotací a zúčtovatelých příspěvků poskytnutých v roce 2012:

	Výše dotace v tis. Kč	Čerpání ČNB v Kč	Při zúčtování odvede v Kč
NEINVESTIČNÍ PŘÍSPĚVKY CELKEM:	23 789,393	23 789 393,00	551 806,31
z toho:			
a) účelové příspěvky poskytnuté MZ ČR na vybrané činnosti (jednotl.druhy rozepište)			
Programy spolufinancované z prostředků EU v tom: ze SR kryté příjmem z EU Spol.projekty zčásti fin.z prostředků fin. mechanismů v tom: ze SR kryté příjmem z fin.mechanismů Zajištění přípravy na krizové situace Zdravotnické programy Program protidrogové politiky Prevence HIV/AIDS Pomoc zdravotně postiženým Národní program zdraví Zahraniční rozvoj.spolupráce Program soc.prevence a prev.kriminality ostatní zdravotnická péče Dotační program rezidenční místa	124,393	124 393,00	0,00
b) příspěvky na provoz organizace			
c) neinvestiční prostředky poskytnuté MZ na výzkum, vývoj a inovace celkem	23 665,000	23 665 000,00	551 806,31
v tom: Institucionální podpora celkem	2 000,000	2 000 000,00	0,00
Účelová podpora celkem	21,665,000	21 665 000,00	551 806,31
z toho: Účel.podpora na progr.aplik.výzkumu Institut.podpora podle zhodnoc.výsledků			
d) neinvest. prostředky na výzkum a vývoj od jiných poskytovatelů (kromě MZ)			
e) neinv.prostředky v rámci ISPROFIN			-----
f) jiné neinvest. příspěvky -nutno podrobně specifikovat			

	Výše dotace v tis. Kč	Čerpání ČNB v Kč	
INVESTIČNÍ DOTACE CELKEM:	126,000	126 000,00	0,00
z toho:			
a) systémové investiční dotace účet 916			
b) investiční dotace na V+V účet 924	126,000	126 000,00	0,00
c) individuální inv.dotace z účtu 908 10903			
d) jiná investiční dotace (nutno specifikovat)			

Vzhledem k tomu, že podle § 65 odst. 7 zák. č. 218/2000 Sb. čerpá příspěvková organizace dotace poskytnuté na financování reprodukce majetku (jak investiční, tak i neinvestiční) pouze přímou úhradou faktur z čerpacího rozpočtového výdajového účtu v ČNB, nemělo by při zúčtování fin. vztahů se st. rozpočtem již k žádným odvodům docházet, neboť příp. malý zbytek nevyužitých dotací zůstává na čerpacím účtě v ČNB, kde datem 31.12. propadne ve prospěch st. rozpočtu. Pokud by organizace nevyčerpala větší část dotace, je třeba toto předem projednat s odborem investičního rozvoje. Pokud z nějakých důvodů k odvodu investičních prostředků dojde, je třeba odvod odůvodnit.

Pokud organizace obdržela finanční prostředky na programy spolufinancované z rozpočtu EU nebo na projekty, které jsou zčásti financované z prostředků finančních mechanismů, uvede podrobně druh prostředků (investiční či neinvestiční), částku, účel, na který byly vynaloženy včetně zhodnocení splnění věcných záměrů programu nebo projektu (příp. porovnání s předchozím rokem).

Podrobná informace o čerpání finančních prostředků má být členěna

- a) na národní podíl spolufinancování ze státního rozpočtu a na podíl krytí prostředků z rozpočtu EU. Jmenovitě se uvádí použití prostředků na financování konkrétních programů nebo projektů v členění podle jednotlivých zdrojů (jednotlivé strukturální fondy, Fond soudržnosti, apod.)
- b) v rámci projektů financovaných z části prostředků fin. mechanismů v členění podle zdrojů (st. rozpočet, ostatní)

OPPA – CZ.2.17/1.1.00/32386

OPPA - zúčtování v monitorovacích zprávách Zdroj prostředků	Dotace Kč	Čerpání Kč	Zůstatek Kč
Evropský sociální fond 85%	1 574 090,19	1 574 090,19	0,00
Rozpočet hl.m. Prahy 15%	277 780,62	277 780,62	0,00
Celkové způsobilé náklady - podpora OPFA	1 851 870,81	1 851 870,81	0,00

COPAT CZ0123 (7F08077)

COPAT		2012	
Popis	Dotace Kč	Čerpání Kč	Zůstatek Kč
Předpis příjmu COPAT	856 067,91	856 067,91	0,00
Předpis příjmu COPAT	116 653,87	116 653,87	0,00
Celkem	972 721,78	972 721,78	0,00

7. Použití vlastních prostředků fondu reprodukce majetku na nákup investic v roce 2012 celkem v tis. Kč:

- a) z odpisů: 2 305 988,08
 b) z darů:
 c) jiné (transfery): 126 000,00

Položkový seznam investic zařazených do provozu v roce 2012

invent.č.	název karty	zařazení	středisko	vstupní cena v Kč
IN002122	Ultrazvuk Medison X 8	20.3.2012	OKE	643 500,00
IN002123	Xerox work center 7530	27.6.2012	RED	118 277,00
IN002124	Hlubokomrazicí box MDF – U55V	27.7.2012	OSP	233 473,68
IN002125	Hlubokomrazicí box MDP-U700VX	11.7.2012	OME	341 900,00
IN002126	Chromatograf LC/MS	21.12.2012	OSP	2 984 400,00
DMM0420000	Elektronická spisová služba Software 602	18.7.2012	ENU	190 000,00
DNM0430000	LIS Orpheus	3.10.2012	ENU	300 000,00
Celkem vstupní cena				4 811 550,68

8) Použití fondu reprodukce v roce 2012 v tis. Kč

- a) na financování oprav a údržby: 0,00
 b) na pořízení krátkodobého majetku: 0,00

9. Celková hodnota dlouhodobého majetku darovaného organizaci v roce 2012 v tis. Kč:

(uveďte bližší specifikaci darovaného dlouhodobého hmotného či nehmotného majetku)

EÚ nepřijal v tomto roce dary této povahy

10. Celková hodnota drobného dlouhodobého majetku darovaného organizaci v roce 2012 v tis. Kč:

(v příloze uveďte bližší specifikaci)

EÚ nepřijal v tomto roce dary této povahy

11. Použití rezervního fondu organizace v roce 2012 v tis. Kč:

- a) na úhradu zhoršeného hosp. výsledku 1 000 000,00 Kč
 b) k úhradě sankcí
 c) k doplnění fondu oběžných aktiv
 d) k úhradě zhoršených hosp. výsledků vzniklých před nabytím účinnosti zák. č. 218/2000 Sb. podle § 55 odst. 4
 e) k doplnění fondu reprodukce majetku (pouze se souhlasem zřizovatele)
 f) použití v rámci peněžních darů a peněžních prostředků poskytnutých ze zahraničí

V případě, že v minulých letech byly prostředky rezervního fondu použity k úhradě kapitálové účasti v jiných subjektech, je nutno uvést o jaké subjekty se jedná, kolik účast činí, a jakých výnosů bylo z této účasti dosaženo.

12. Přehled všech majetkových účastí státu v tuzemských společnostech: (včetně těch, které se zaměřují na zprostředkování různých forem finančních podpor např. Exportní, garanční a pojišťovací společnost, Česká exportní banka, Podpůrný a garanční fond, Českomoravská záruční a rozvojová banka). Jedná se o skutečnou majetkovou účast podloženou držbou akcií, popř. zatímních listů, nepatří sem výkon akcionářských práv, k němuž je pověřeni jinou institucí - např. FNM ČR.)

Pokud došlo během roku 2012 ke zrušení majetkové účasti, je třeba tuto okolnost uvést a okomentovat.

Uvádějte název společnosti, výši vkladu, % účasti a obor podnikání:

Endokrinologický ústav nemá žádnou majetkovou účast.

13. Informace o bezúplatných převodech majetku v roce 2012 (převody na církve, neziskové organizace nebo podnikatelské subjekty v podobě restitucí a p.)

V roce 2012 došlo na základě smlouvy o převodu majetku k převodu mikrovlnného rozkladného zařízení Ethos plus na Univerzitu Karlovu v Praze. Pořizovací cena tohoto přístroje byla 650 000 Kč, byl pořízen 1.11.1999.

14. Odvody výnosů z prodeje nemovitého majetku (které byly poukázány v roce 2012 na příjmový účet MZ - uveďte datum poukazu a částku) - majetek nutno specifikovat

Endokrinologický ústav nemá žádný nemovitý majetek

15. Příp. dodatečné odvody výnosů z pronájmu státního majetku týkající se minulých let (které byly poukázány teprve v roce 2012 na účet MZ - uveďte číslo účtu, datum poukazu a částku):

Endokrinologický ústav v roce 2012 nepronajímá žádný státní majetek.

16. Jiné odvody (nutno specifikovat):

Vratka finančních prostředků nedočerpaných projektů výzkumu IGA MZ ČR ve výši 551 806,31 Kč.

Mzdy byly vyplaceny dle platných tarifů roku 2012, nedočerpané mzdy a s tím spojené odvody a režie byly vráceny dne 22.1.2012 na účet zřizovatele.

17. Výdaje za rok 2012, které vyplývají z veřejných zakázek o předpokládané hodnotě nejméně 300 mil. Kč.

(Smluvním plněním přesahující jeden kalendářní rok a zahrnující hodnocený rok. Komentář k případným změnám smluv uzavřených v předchozích letech, identifikace nově uzavřených smluv na významné zakázky se smluvním plněním přesahujícím hodnocený rok, uvedení celkové částky výdajů a jejich rozložení v letech).

Endokrinologický ústav nemá takové výdaje

18. Celková výše finančních prostředků od zdravotních pojišťoven zúčtovaná do výnosů za rok 2012 v Kč:

a) zaúčtované výnosy od ZP během roku:	71 711 110,82
b) příp. odhady doplatků týkajících se roku 2012, které byly zaúčtovány na dohadné položky:	0,00

19. Celková výše pohledávek v Kč k 1.1.12 : 16 055 089,98

Celková výše pohledávek v Kč k 31.12.12: 13 456 895,53

z toho: a) pohledávky vůči zdravot. pojišťovnám k 1.1.12:	13 951 098,72
k 31.12.12:	7 743 062,78

b) nezaplacené pohledávky za léčení cizích státních příslušníků ze zemí, s nimiž ČR nemá dohodu o vzájemné úhradě zdrav. péče k 31.12.12: 0,00 Kč

c) nezaplacené pohledávky za ostatní osoby (bezdomovce a pod.), za které zdravotní péči pojišťovny neuhradily: 0,00 Kč

22. Uskutečněné zálohové platby v Kč na dodávky a práce neinvestičního charakteru (nevypořádané k 31.12.12) **celkem 721 328,29**
rozpis jednotlivých plateb **vč. zdůvodnění** uveďte na zvl.listě

Inventura účtu k 31.12.2012					
číslo účtu	účetní stav	fyzický stav	popis	datum	číslo dokladu
314 02	715 410,18				
		36 515,21	PRE - Národní 8	12.9.2012	DZP 25/2013
		155 827,10	PRE - Národní 8	14.12.2012	DZP 36/2012
		23 414,07	PRE - Národní 35	13.6.2012	DZP 15/2012
		18 209,27	PRE - Národní 35	25.6.2012	DZP 20/2012
		41 623,34	PRE - Národní 35	12.9.2012	DZP 24/2012
		41 623,34	PRE - Národní 35	6.12.2012	DZP 34/2012
		24 249,87	PRE - Voršílská 5	20.6.2012	DZP 18/2012
		12 265,83	PRE - Voršílská 5	29.6.2012	DZP 21/2012
		36 515,21	PRE - Voršílská 5	13.12.2012	DZP 35/2012
		19 210,68	Pražské vodovody	12.12.2012	DZP 37/2012
		17 122,94	Pražské vodovody	12.12.2012	DZP 38/2012
		44 833,33	Pražská plynárenská	23.3.2012	DZP 9/2012
		44 833,33	Pražská plynárenská	21.6.2012	DZP 19/2012
		54 750,00	Pražská plynárenská	24.8.2012	DZP 27/2012
		44 833,33	Pražská plynárenská	17.9.2012	DZP 30/2012
		54 750,00	Pražská plynárenská	27.11.2012	DZP 33/2012
		44 833,33	Pražská plynárenská	17.12.2012	DZP 40/2012
314 05	4 076,00				
		3 708,00	zůstatek ZLP 43/2012 - Mafra	14.12.2012	BV 249/2012
		2 000,00	IPVZ - Hruškovičová školení	27.12.2012	BV 255/2012
		-1 632,00	Vrácená platba AMBIT MEDIA	31.12.2012	BV 257/2012
314 06	1 842,11				
		1 842,11	SEVT - záloha na FZ a Věstník	27.12.2012	DZP-39/2012
Celkem	721 328,29	721 328,29			

23. Uskutečněné zálohové platby v Kč na dodávky a práce investičního charakteru (nevypořádané k 31.12.12) **celkem 0,00**

rozpis jednotlivých plateb **vč. zdůvodnění** uveďte na zvl.listě

Endokrinologický ústav nemá žádné zálohové platby investičního charakteru

24. Přehled jednotlivých hospodářských činností a celkově dosažené výsledky hospodaření v tis. Kč za rok 2012:

Endokrinologický ústav nemá jinou, než hlavní činnost.

25. Přehled všech nesplacených půjček (návrtných finančních výpomocí) k 1.1.2012, výše nově poskytnutých a splácených půjček v roce 2012 a konečný stav půjček k 31.12.2012 v Kč. Nutno specifikovat druh půjčky a komentovat dodržování platební disciplíny tj. respektování platebního kalendáře včetně výše splátek v prodlení nebo odklad splátek:

Endokrinologický ústav nemá žádné půjčky, ani návratnou finanční výpomoc

26. Přehled všech nevyrovnaných závazků vůči st. rozpočtu včetně odůvodnění (musí souhlasit s účetnictvím):

Účet		Částka v Kč	Popis
336 01	Sociální pojištění	991 394,00	Odvod soc. poj. z mezd za 12/2012
336 02	Zdravotní pojištění	428 426,00	Odvod zdrav.. poj. z mezd za 12/2012
342 01	Daň z příjmu-zaměstnanci	366 299,00	Odvod daně z příjmů za mzdy 12/2012
345	Silniční daň	3435,00	Doplatek silniční daně za rok 2012
347	Závasky ke SR	551 806,31	Nedočerpané neinv. prostředky IGA MZČR
Celkem		2 341 360,31	

27. Přehled všech vnějších kontrol zaměřených na hospodaření s prostředky státního rozpočtu, provedených v organizaci v roce 2012, přijatá opatření k odstranění zjištěných závad a zhodnocení jejich plnění. (podrobné výsledky kontrolních zjištění za rok 2011 zasílejte přímo odboru kontroly MZ). Zvýšenou pozornost je třeba věnovat zjištěním NKÚ.

1) Státní úřad pro jadernou bezpečnost 3.7.2012

2) Hlavní město Praha, Magistrát hl. m. Prahy, odbor fondů EU -kontrola projektu OPPA CZ.2.17/1.1.00/32386 provedená dne 16.8.2012

Protokoly o výsledku kontrol odevzdáváme na odbor kontroly MZ ČR spolu s tímto hlášením

28. Výdaje na zahraniční pracovní cesty , příp. další zahr. aktivity

celkem 1 215, 04 v tis. Kč

z toho zahraniční cesty v rámci grantů 523,61 tis Kč

z toho zahraniční cesty v rámci OPPA – ADAPTABILITA 542,12 tis Kč

V příloze uveďte zhodnocení přínosu zahraničních cest pro činnost organizace!

Z výše uvedeného vyplývá, že většina zahraničních cest EÚ je prováděna na grantové úkoly v rámci plánu a ve spojení s realizací programu Adaptabilita (OPPA). Endokrinologický ústav hradí v mimořádných případech pouze překročení plánovaného cestovního z konkrétního grantového úkolu a aktivní setkání pracovníků v nosných odbornostech EÚ (104, 101, 103, 301). Přínosem zahraničních cest je zejména zapojení EÚ do mezinárodního dění v oblasti vědy a výzkumu. Vycestování našich pracovníků přináší nezbytnou možnost srovnání úrovně domácí vědecké základny s mezinárodní. Pracovní setkání jsou často impulsem k novým mezinárodním spolupracím.

29. Prům. přepoč. počet zaměstnanců organizace k 1.1.12: 112,19

k 31.12.12: 114,48

30. Použití fondu odměn v roce 2012 v tis. Kč:

Fond nebyl v roce 2012 použit

31. Mzdové náklady v hlavní činnosti za rok 2012 celkem: 38 002 769,00

- platy: 36 871 704,00

- ostatní platby za provedenou práci: 1 131 065,00

z toho mzdové náklady z dotace zřizovatele v tis. Kč:

- platy: 0,00

- ost. platby za provedenou práci: 0,00

Na řádku 9 Výkazu zisku a ztrát je v částce 38 002 769,00.Kč obsaženy i OON ve výši 1 131 065,00.Kč.

32. Stručné zdůvodnění dosaženého hospodářského výsledku za rok 2012 příp. další důležité okolnosti týkající se hospodaření v roce 2012:

Hospodářský výsledek za rok 2012 je ztráta ve výši -4 227 165,68 Kč

Tento záporný hospodářský výsledek byl dosažen i přes maximalizaci úspor ve všech oblastech činnosti EÚ. Ve sledovaném roce nebyla realizována ani řádná údržba pronajatých prostor a došlo ke značným úsporám ve mzdové oblasti. Nepodařilo se ani výplatit odměny pracovníkům za vynikající výsledky a přínosy v oblasti úspěšného řešení projektů a mimořádné práce a aktivity v průběhu celého roku a ohodnotit tak přínos jak ekonomický, tak reprezentativní a společenský ke konci kalendářního období. K těmto úsporám jsme přistoupili v rámci dlouhodobé koncepce vedení ústavu, které upřednostňuje zachování zaměstnanosti a výzkumných týmů, před razantním propouštěním zaměstnanců a jejich následným příjmem v případě získání projektu VaV. Maximální aktivity byly směřovány na snahu o získání prostředků na financování výzkumných projektů a přípravu k akreditaci laboratoří (ČIA). Podstatný dopad na náš HV má zejména propad hodnoty bodu hrazeného ZP za laboratorní komplement. Značný vliv na výsledek hospodaření má i tříletá diskriminace ústavu v přístupu k prostředkům z RIVu.

Při finančním zajištění organizace našeho typu je existence alespoň částečného institucionálního financování, které by mělo zejména v dnešní době být jistotou dofinancování případných nově získaných projektů v rámci EU a umožnit tak alespoň omezené pokračování oborového výzkumu. Dlouhodobá absence tohoto finančního bazálu zásadním způsobem omezuje možnosti finanční spoluúčasti ústavu na evropských projektech, jejichž získávání je zdlouhavé a náročné na administraci a dofinancování. Na tomto místě si však dovoluujeme poděkovat alespoň za částečnou výpomoc a pochopení odboru MZ ČR pro vědu a výzkum za přidělení jednoletého projektu MZ 00023761, který alespoň z malé části pomohl ústavu překlenout problémy dlouhodobě nedostatečného financování z výše popsaného zdroje. Na druhé straně nutno konstatovat, že v případě nevyškrtnutí ústavu z databáze výzkumných organizací, by pravděpodobně nebylo na tomto místě třeba odůvodňovat ztrátu.

Dosažení kladného HV z činnosti pro ZP, kde došlo k propadu hodnoty bodu v rámci komplementu na 0,67 Kč ke snížení očekávaných příjmů téměř o 9 mil Kč a při současném vývoji smluvních vztahů a s nimi spojenými restrikcemi ZP, se jeví jako zcela nemožné. Vzniklá nerovnováha vzhledem k porovnávacím obdobím má přímý dopad na snížení příjmu naší organizace. Námi dosažený záporný HV navrhujeme uhradit po odsouhlkacení ze strany MZ ČR z rezervního fondu organizace v plné výši 4 227 165,68 Kč. Krytí z tohoto zdroje absorbuje ztrátu roku 2012 v celém rozsahu, avšak zůstatek tohoto fondu pro příští období zůstává v minimální hladině.

33. Potvrzení správnosti údajů v ročních účetních výkazech:

Potvrzujeme tímto, že veškeré údaje uvedené v účetním výkaze rozvaha odpovídají skutečnosti, a že veškeré náklady i výnosy byly řádně proúčtovány, takže vykázaný hospodářský výsledek ve výkaze zisku a ztráty odpovídá skutečnosti.

Shora uvedené údaje doplnil :
Bc. Martin Kodl

Za údaje odpovídá:
Doc. RNDr. Běla Bendlová, CSc.

Jméno a podpis:
Tel.: 224 905 281
Bc. Martin Kodl

Jméno ředitele a podpis:
Tel.: 224 905 276
Doc. RNDr. Běla Bendlová, CSc.