

Hospodaření ŠSČR 2018 - komentář k čerpání rozpočtu a vývoj finanční rezervy

Na konferenci ŠSČR v Havlíčkově Brodě 24. 2. 2017 byl schválen rozpočet na rok 2017 se ztrátou 660.000 Kč. V průběhu roku byly VV schváleny změny u některých výdajových položek a aktualizovány příjmové položky u dotačních programů MSMT. Po těchto úpravách byl předpokládán hospodářský výsledek – 66.911 Kč.

Konečný hospodářský výsledek za rok 2017 je zisk ve výši 1.563.386,91 Kč. Na tento výrazný kladný výsledek hospodaření svazu má hlavní vliv navýšení příjmů z programů MŠMT proti předpokladu rozpočtu o cca 2,0 mil. Kč.

Skutečná výše výdajů (18.368.587 Kč) se od plánu rozpočtu (18.317.000 Kč) výrazně neliší.

U drtivé většiny položek byl dodržen předpoklad rozpočtu.

Celková aktiva Šachového svazu činí na konci roku 17.332.272,27 Kč, z čehož jsou pohledávky 76.554 Kč.

Celková pasiva jsou 15.460.274,55 Kč, z čehož závazky svazu tvoří 1.136.213 Kč. Největší závazek za dodavateli je faktura FIDE, která je splatná až v březnu 2018 (356.870,42 Kč). Další jsou závazky za tuzemskými dodavateli (348.126,76 Kč), které byly uhrazeny v měsíci lednu. Zbytek jsou závazky vyplývající z pracovněprávních vztahů a byly uhrazeny počátkem ledna.

Celková rezerva svazu je na počátku roku 2019 téměř 17,6 mil. Kč. Celkový vývoj hospodaření svazu za deset let je shrnut v následující tabulce.

Rok	Příjmy	Výdaje	Hosp. výsledek	Finanční rezerva **)
2009	6 729 108 Kč	7 178 305 Kč	-449 197 Kč	2 492 892 Kč
2010	6 148 376 Kč	5 114 758 Kč	1 033 618 Kč	2 043 695 Kč
2011	5 944 920 Kč	5 195 979 Kč	748 941 Kč	3 077 313 Kč
2012	18 432 236 Kč	14 660 094 Kč	3 772 142 Kč	3 826 254 Kč
2013	11 578 319 Kč	11 653 851 Kč	-75 532 Kč	7 598 396 Kč
2014	15 972 532 Kč	12 603 472 Kč	3 369 061 Kč	7 522 864 Kč
2015	15 090 928 Kč	13 993 377 Kč	1 097 552 Kč	10 891 925 Kč
2016	20 416 498 Kč	18 081 913 Kč	2 334 585 Kč	11 989 476 Kč
2017	20 503 818 Kč	18 631 820 Kč	1 871 998 Kč	14 324 061 Kč
2018	20 604 608 Kč	19 041 221 Kč	1 563 387 Kč	16 196 059 Kč
2019 *)	19 135 000 Kč	21 135 000 Kč	-2 000 000 Kč	17 759 446 Kč
2020 *)				15 759 446 Kč

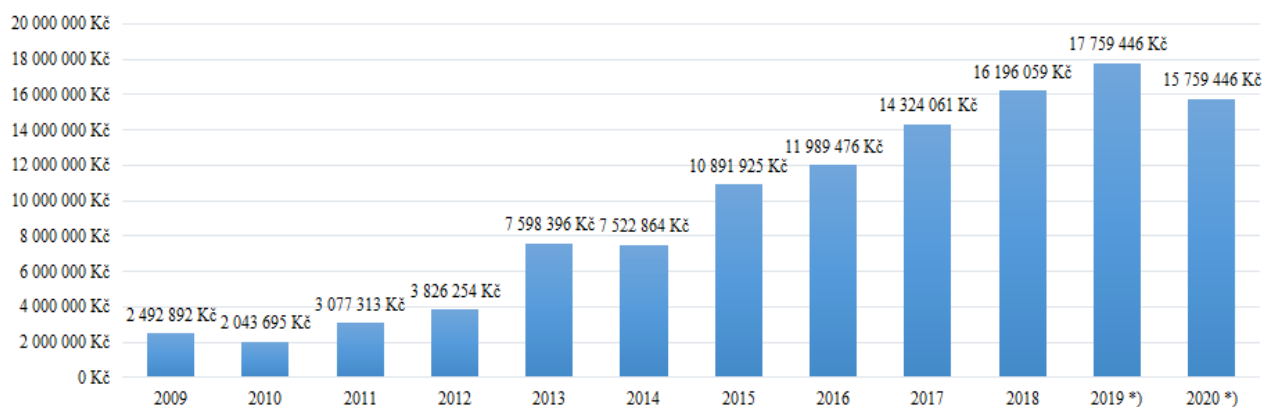
Xxxx Převzato z výsledovky

Xxxx Převzato z hospodaření

*) *Výhled dle návrhu rozpočtu pro rok 2019*

***) Na počátku roku

Finanční rezerva ŠSČR 2009-2020*)



Graf č. 1: Finanční rezerva ŠSČR 2009-2020*)

P3.1. Z toho 16.390 Kč rapid turnaje, 9.570 Kč bleskové turnaje a 412.838 Kč ostatní turnaje.

P3.3. V této položce jsou částečně ukryty i poplatky za FIDE rating. U některých soutěží jsou hrazeny s LOK dohromady a nejsou rozúčtovány.

P3.7. V průběhu roku navýšen výdaj, hrazen z položky V5.6., tomu odpovídá navýšení příjmu.

P4.1 Plánované příjmy z reklamy byly nakonec realizovány ve formě spon. darů, viz P5.1.

P4.3. Významné navýšení je zdůvodněno ukončením tříletého termínovaného vkladu, kde byly připsány úroky za celé období.

P4.4. Z toho provize z prodeje Learning Chess 6.089 Kč, provize z prodeje reklamních předmětů 3.513 Kč, odprodej počítače 8.000 Kč, ostatní příjmy drobné položky.

P5.1. Dopravní stavby 20.100 Kč, Stanko 20.000 Kč.

V1.1. a V1.2. Náklady nižší proti plánu díky nižší ceně za pobyt od pořadatele.

V1.3. Soutěž nebyla obsazena v předpokládaném počtu.

V2.7. Zvýšený náklad kompenzován zvýšeným výběrem startovného viz P3.6.

V5.6. Položka nečerpána v plném rozsahu jen účetně. Ve skutečnosti z této položky jsou kryty zvýšené výdaje položky V5.5. a V3.1 až V3.5.

V7.2. Zvýšené čerpání je způsobeno otevřením trenérského školení pro I. třídu na FTVS na podzim roku.

V12.7. Hlavními položkami jsou smlouva s agenturou Bison&Rose 240.000 Kč, 40.000 Kč vyhlášení cen svazu při MČR v blesku, zbytek menší položky.

V15.6. V průběhu roku jsme museli navýšit výdaje na splnění agendy GDPR.

V16.11. Navýšení zdůvodněno diplomatickými cestami předsedy svazu na jednání s kandidáty předsednictví ve FIDE a v ECU a na kongres FIDE.



V17.14. Prémie za výsledek na Olympiádě mužů 6 x 28.000 Kč, na Olympiádě žen 6 x 8.000 Kč, odměna za výsledek na ME mládeže Hrbek 7.500 Kč, MS seniorů 30.000 Kč, MS akademiků 15.000 Kč, ME rapid šachu 7.500 Kč, MS mládeže 30.000 Kč.

Zpracoval 10. února 2019 R. Svoboda