

Zpráva o účetní závěrce za rok 2012 a návrh rozpočtu na rok 2013

Dobrý den dámy a pánové. Dovolte mi, abych Vás seznámil s výsledky hospodaření naší organizace za rok 2012 a představil návrh rozpočtu na rok 2013.

Hospodaření za rok 2012

Hospodaření naší organizace v minulém roce dopadlo uspokojivě. Dosáhli jsme hospodářského výsledku **+ 87.334,19 Kč** před odvodem částky 45.400 Kč do fondu rozvoje majetku, který si naše organizace tvoří jako zdroj k úhradě provozních nákladů na opravy či nákup nového majetku. Po odvodu činí čistý výsledek hospodaření za rok 2012 **+ 41.934,19 Kč**, který navrhujeme převést do Rezervního fondu.

Kladného výsledku hospodaření bylo dosaženo zejména z důvodu vysokých výnosů v oblasti tržeb z prodeje služeb, kde bylo za přelovovací práce na opravovaných částech našeho revíru vyfakturováno rekordních 226.250 Kč, což představuje čtyřnásobek plánované částky.

Na celkovém výsledku se dále kladně projevilo zvýšení tržeb za přijaté příspěvky členů organizace. Ty činily o 35 tis Kč více, než se plánovalo, což představuje navýšení o 10%. Největší podíl na tomto navýšení měly příjmy z brigádnické povinnosti, kde došlo k navýšení o 20 tis Kč nad plán.

V nákladové oblasti mělo na dosažený výsledek vliv zejména snížení nákladů na nákup rybí násady, telekomunikačních a ostatních služeb. Zde došlo k celkové úspoře cca 23 tis Kč oproti plánu.

Naopak ke zvýšení došlo u položek mzdy za brigádnickou činnost o cca 62 tis Kč a cestovné o cca 33 tis Kč. Hlavním důvodem nárůstu těchto dvou položek byly především rozsáhlé stavební úpravy prováděné v roce 2012, které vyvolaly potřebu postupně přelovit velkou část našeho revíru.

Tyto stavební úpravy se také promítly i do dalších nákladových položek. Díky zvýšené administrativní činnosti a rozsahu lovicích prací došlo k překročení plánu u nákupu kancelářských potřeb, poštovního a provozního materiálu, celkově o 42 tis Kč.

Návrh rozpočtu na rok 2013

A nyní mi dovoluji, abych Vám představil návrh rozpočtu na rok 2013, který byl navržen s přihlédnutím k plánovaným akcím v tomto roce. Rozpočet je plánován jako vyrovnaný a představuje tyto nákladové položky:

spotřeba materiálu	74 300,00
spotřeba energie	12 050,00
opravy a udržování	7 500,00
cestovné	48 000,00
ostatní služby	39 000,00
mzdové náklady	168 000,00
zákonné SP a ZP	1 700,00
daně a poplatky	3 000,00
ostatní náklady	10 000,00
odpisy	31 044,00
tvorba FRM	45 400,00

Výnosové položky jsou plánovány následovně:

tržby z prodeje služeb	50 000,00
ostatní výnosy	4 009,00
přijaté příspěvky	344 000,00
provozní příspěvky a dotace	41 985,00

Podrobná účetní závěrka za rok 2012 a návrh rozpočtu pro rok 2013 bude jako každoročně umístěn na oficiálních webových stránkách naší organizace.

Děkuji za pozornost

Ing. Pavel Jakeš
Ekonom MO

Účetní závěrka za rok 2012

	2012 návrh rozpočtu [Kč]	2012 skutečnost [Kč]	plnění [%]	rozdíl [Kč]	
Náklady					
501	spotřeba materiálu	106,000.00	143,683.00	135.55	-37,683.00
502	spotřeba energie	12,000.00	9,641.00	80.34	2,359.00
511	opravy a udržování	7,500.00	24,000.00	320.00	-16,500.00
512	cestovné	37,800.00	71,683.00	189.64	-33,883.00
513	reprezentace, propagace	0.00	0.00		0.00
518	ostatní služby	40,500.00	33,949.84	83.83	6,550.16
521	mzdové náklady	158,000.00	220,547.00	139.59	-62,547.00
524	zákonné SP a ZP	1,700.00	3,203.00	188.41	-1,503.00
538	daně a poplatky	1,900.00	3,460.00	182.11	-1,560.00
54x	ostatní náklady	11,500.00	10,090.03	87.74	1,409.97
551	odpisy	25,000.00	31,044.00	124.18	-6,044.00
556	tvorba FRM	45,400.00	45,400.00	100.00	0.00
Výnosy					
601	tržby z prodeje ryb	0.00	5,200.00		-5,200.00
602	tržby z prodeje služeb	55,000.00	226,250.00	411.36	-171,250.00
624	aktivace	0.00	0.00		0.00
64x	ostatní výnosy	3,300.00	3,985.06	120.76	-685.06
68x	přijaté příspěvky	326,000.00	361,215.00	110.80	-35,215.00
691	provozní příspěvky a dotace	63,000.00	41,985.00	66.64	21,015.00
	náklady celkem	447,300.00	596,700.87	133.40	-149,400.87
	výnosy celkem	447,300.00	638,635.06	142.78	-191,335.06
	HV	0.00	41,934.19		-41,934.19

NÁKLADY

		2012 návrh rozpočtu [Kč]	2012 skutečnost [Kč]	plnění [%]	rozdíl [Kč]	
spotřebované nákupy						
501	010	kacelářské potřeby	5,000.00	26,942.00	538.84	21,942.00
	020	DHIM	8,000.00	10,147.00	126.84	2,147.00
	040	knihy, časopisy, tisk	500.00	788.00	157.60	288.00
	050	rybí násada PO	75,000.00	66,892.40	89.19	-8,107.60
	060	krmivo	5,000.00	5,016.00	100.32	16.00
	070	PHM	2,500.00	4,723.60	188.94	2,223.60
	090	ostatní provozní materiál	8,000.00	25,615.00	320.19	17,615.00
	110	mládež	2,000.00	3,559.00	177.95	1,559.00
	120	sportovní činnost				
501	999	nedaňové				
502	010	elektrická energie	12,000.00	9,603.00	80.03	-2,397.00
502	020	vodné, stočné	0.00	38.00		38.00
služby						
511	010	opravy a udržování	2,500.00	5,754.00	230.16	3,254.00
	020	údržba budovy	5,000.00	18,246.00	364.92	13,246.00
512	010	cestovné	29,800.00	52,606.00	176.53	22,806.00
	030	cestovné - komeřní činnost	8,000.00	19,077.00	238.46	11,077.00
513	010	náklady na reprezentaci, propagace				
518	010					
	020	poštovné	1,000.00	3,781.00	378.10	2,781.00
	030	služby telekomunikací	26,000.00	17,068.00	65.65	-8,932.00
	040	ostatní služby	10,000.00	4,073.00	40.73	-5,927.00
	100	pojistné				
	060	nájmy	3,500.00	9,027.84	257.94	5,527.84
	070	přeprava násady				
osobní náklady						
521	010	mzdy	100,000.00	113,504.00	113.50	13,504.00
	020	odměny	38,000.00	49,747.00	130.91	11,747.00
	030	mzdy komerční činnost	20,000.00	57,296.00	286.48	37,296.00
524	000	záonné SP a ZP	1,700.00	3,203.00	188.41	1,503.00
daně a poplatky						
531	000	silniční daň	1,800.00	2,600.00	144.44	800.00
538	010	ostatní daně a poplatky	100.00	860.00	860.00	760.00
ostatní náklady						
543	000	odpis nedobytné pohledávky				
544	010	úroky				
546	010	dary				
548	010	poplatky peněžním ústavům	5,000.00	5,531.00	110.62	531.00
548	100	pojištění	6,500.00	4,559.00	70.14	-1,941.00
549	010	jiné ostatní náklady	0.00	0.03		0.03
odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek						
551	010	účetní odpisy	7,800.00	8,833.00	113.24	1,033.00
	020	daňové odpisy (551 010 + 551 020 = skut. úč.odpis)	17,200.00	22,211.00	129.13	5,011.00
556	010	tvorba FRM	45,400.00	45,400.00	100.00	0.00
			447,300.00	596,700.87	133.40	149,400.87

VÝNOSY		2012 návrh rozpočtu [Kč]	2012 skutečnost [Kč]	plnění [%]	rozdíl [Kč]
tržby za vlastní výkony a za zboží					
601	010	tržby z prodeje ryb	0.00	5,200.00	5,200.00
602	010	slovování	55,000.00	226,250.00	411.36
	020	školení, zápisné			
	030	ostatní služby			
624	000	aktivace DHM			
ostatní výnosy					
644	010	přijaté bankovní úroky	300.00	161.06	53.69
649	010	jiné provozní výnosy	3,000.00	3,824.00	127.47
přijaté příspěvky					
682	010	přijaté příspěvky (dary)			
684	010	brigády (včetně zvýšení na investice)*	250,000.00	271,940.00	108.78
	020	známky	70,000.00	79,355.00	113.36
	030	povolenky	6,000.00	9,920.00	165.33
	040	rezervní fond			
provozní dotace					
691	010	dotace na provoz od VÚS	8,000.00	7,995.00	99.94
	020	proplacení rybí násady z VÚS	55,000.00	33,990.00	61.80
	030	ostatní provozní dotace			
*	rozděleno na dva účty		447,300.00	638,635.06	142.78
					191,335.06
HV			0.00	41,934.19	

Stav financí k 31. 12. 2012

Položka	Kč
Peněžní prostředky	1,512,231.93
Pohledávky	7,672.00
Závazky	-2,600.00
Náklady příštích období	3,079.00
Vádaje příštích období	-100.00
Výnosy příštích období	-4,400.00
Celkem	1,515,882.93

z toho vázáno:

Položka	Kč
FRM	336,109.00
rezervní fond	1,137,839.74
HV ve schvalovacím řízení	41,934.19
Celkem	1,515,882.93

Majetek organizace

Položka	Kč
DHM v pořizovací ceně	496,627.00
DDHM v pořizovací ceně	114,031.00
Základní jmění (zůstatková cena majetku)	273,012.00

Návrh rozpočtu na rok 2013

	2012 skutečnost [Kč]	2013 návrh rozpočtu [Kč]	plnění [%]	rozdíl [Kč]	
Náklady					
501	spotřeba materiálu	143,683.00	74,300.00	51.71	69,383.00
502	spotřeba energie	9,641.00	12,050.00	124.99	-2,409.00
511	opravy a udržování	24,000.00	7,500.00	31.25	16,500.00
512	cestovné	71,683.00	48,000.00	66.96	23,683.00
513	reprezentace, propagace	0.00	0.00		0.00
518	ostatní služby	33,949.84	39,000.00	114.88	-5,050.16
521	mzdové náklady	220,547.00	168,000.00	76.17	52,547.00
524	zákonné SP a ZP	3,203.00	1,700.00	53.08	1,503.00
538	daně a poplatky	3,460.00	3,000.00	86.71	460.00
54x	ostatní náklady	10,090.03	10,000.00	99.11	90.03
551	odpisy	31,044.00	31,044.00	100.00	0.00
556	tvorba FRM	45,400.00	45,400.00	100.00	0.00
Výnosy					
601	tržby z prodeje ryb	5,200.00	0.00		5,200.00
602	tržby z prodeje služeb	226,250.00	50,000.00	22.10	176,250.00
624	aktivace	0.00	0.00		0.00
64x	ostatní výnosy	3,985.06	4,009.00	100.60	-23.94
68x	přijaté příspěvky	361,215.00	344,000.00	95.23	17,215.00
691	provozní příspěvky a dotace	41,985.00	41,985.00	100.00	0.00
	náklady celkem	596,700.87	439,994.00	73.74	156,706.87
	výnosy celkem	638,635.06	439,994.00	68.90	198,641.06
	HV	41,934.19	0.00		41,934.19

NÁKLADY

		2012	2013			
		skutečnost	návrh rozpočtu	plnění	rozdíl	
		[Kč]	[Kč]	[%]	[Kč]	
spotřebované nákupy						
501	010	kacelářské potřeby	26,942.00	10,000.00	37.12	16,942.00
	020	DHIM	10,147.00	8,000.00	78.84	2,147.00
	040	knihy, časopisy, tisk	788.00	800.00	101.52	-12.00
	050	rybí násada PO	66,892.40	35,000.00	52.32	31,892.40
	060	krmivo	5,016.00	5,000.00	99.68	16.00
	070	PHM	4,723.60	2,500.00	52.93	2,223.60
	090	ostatní provozní materiál	25,615.00	10,000.00	39.04	15,615.00
	110	mládež	3,559.00	3,000.00	84.29	559.00
	120	sportovní činnost				
501	999	nedaňové				
502	010	elektrická energie	9,603.00	12,000.00	124.96	-2,397.00
502	020	vodné, stočné	38.00	50.00	131.58	-12.00
		služby				
511	010	opravy a udržování	5,754.00	2,500.00	43.45	3,254.00
	020	údržba budovy	18,246.00	5,000.00	27.40	13,246.00
512	010	cestovné	52,606.00	40,000.00	76.04	12,606.00
	030	cestovné - komeřní činnost	19,077.00	8,000.00	41.94	11,077.00
513	010	náklady na reprezentaci, propagace				
518	010					
	020	poštovné	3,781.00	2,000.00	52.90	1,781.00
	030	služby telekomunikací	17,068.00	18,000.00	105.46	-932.00
	040	ostatní služby	4,073.00	10,000.00	245.52	-5,927.00
	100	pojistné				
	060	nájmy	9,027.84	9,000.00	99.69	27.84
	070	přeprava násady				
osobní náklady						
521	010	mzdy	113,504.00	110,000.00	96.91	3,504.00
	020	odměny	49,747.00	38,000.00	76.39	11,747.00
	030	mzdy komerční činnost	57,296.00	20,000.00	34.91	37,296.00
524	000	záonné SP a ZP	3,203.00	1,700.00	53.08	1,503.00
		daně a poplatky				
531	000	silniční daň	2,600.00	2,500.00	96.15	100.00
538	010	ostatní daně a poplatky	860.00	500.00	58.14	360.00
		ostatní náklady				
543	000	odpis nedobytné pohledávky				0.00
544	010	úroky				0.00
546	010	dary				
548	010	poplatky peněžním ústavům	5,531.00	5,500.00	99.44	31.00
548	100	pojištění	4,559.00	4,500.00	98.71	59.00
549	010	jiné ostatní náklady	0.03	0.00	0.00	0.03
odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek						
551	010	účetní odpisy	8,833.00	8,833.00	100.00	0.00
	020	daňové odpisy (551 010 + 551 020 = skut. úč.odpis)	22,211.00	22,211.00	100.00	0.00
556	010	tvorba FRM	45,400.00	45,400.00	100.00	0.00
			596,700.87	439,994.00	73.74	156,706.87

VÝNOSY

		2012 skutečnost [Kč]	2013 návrh rozpočtu [Kč]	plnění [%]	rozdíl [Kč]
tržby za vlastní výkony a za zboží					
601	010	tržby z prodeje ryb	5,200.00	0.00	5,200.00
602	010	slovování	226,250.00	22.10	176,250.00
	020	školení, zápisné			
	030	ostatní služby			
624	000	aktivace DHM			
		ostatní výnosy			
644	010	přijaté bankovní úroky	161.06	93.13	11.06
649	010	jiné provozní výnosy	3,824.00	100.92	-35.00
		přijaté příspěvky			
682	010	přijaté příspěvky (dary)			
684	010	brigády (včetně zvýšení na investice)*	271,940.00	95.61	11,940.00
	020	známky	79,355.00	94.51	4,355.00
	030	povolenky	9,920.00	90.73	920.00
		provozní dotace			
691	010	dotace na provoz od VÚS	7,995.00	100.00	0.00
	020	proplacení rybi násady z VÚS	33,990.00	100.00	0.00
	030	ostatní provozní dotace			
		638,635.06	439,994.00	68.90	198,641.06
		HV	41,934.19	0.00	

* v účetnictví rozděleno na dva účty