



**ČESKÁ
RUGBYOVÁ
UNIE**

ČESKÁ RUGBYOVÁ UNIE

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2013

Zpracováno dne: 26.5.2013

Mgr. Pavel Myšák

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK ZA ROK 2013

Celkové výnosy ČSRU dosáhly v roce 2013 částky 11 925 tisíc Kč a náklady 12 436 tisíc. Česká rugbyová unie tak ukončila své hospodaření s celkovou ztrátou 511 tisíc Kč po zdanění. Tato ztráta byla pokryta z výnosů z let minulých a byla zapříčiněna především zvýšenými investicemi do sportovní činnosti všech našich reprezentačních týmů během celého roku 2013.

srovnání hospodářského výsledku v letech 2008-2012					
	2009	2010	2011	2012	2013
Výnosy	11 390 118	7 504 628	6 955 170	10 928 323	11 925 342
Náklady	9 309 762	6 741 421	6 906 193	9 655 880	12 436 870
hospodářský výsledek	2 080 356	763 207	48 977	1 272 443	- 511 528

VÝNOSY 2013

Celkové výnosy ČSRU přímo do rozpočtu v roce 2013 dosáhly částky **11.925 tisíc Kč**. Jedná se o navýšení o 50 tisíc Kč oproti rozpočtovaným 12.485 tisícům Kč schváleným valnou hromadou v června 2013.

Partnerem s nejvyšším příspěvkem ve formě daru (141 tisíc Kč) se stala společnost Konektor, která finančně pokryla první sezonu nově vzniklé reprezentační kategorie 15's žen. Dalšími partnery, kterým patří významný dík jsou generální partner ČSRU- Komerční banka a.s. a dále společnost České dráhy, Safesport a společnost DHL..

Za zmínku také stojí finální bilance turnaje Mistrovství Evropy U20, jehož uspořádáním jsme mimo jiné do rozpočtu přinesli přes 370 tisíc Kč.

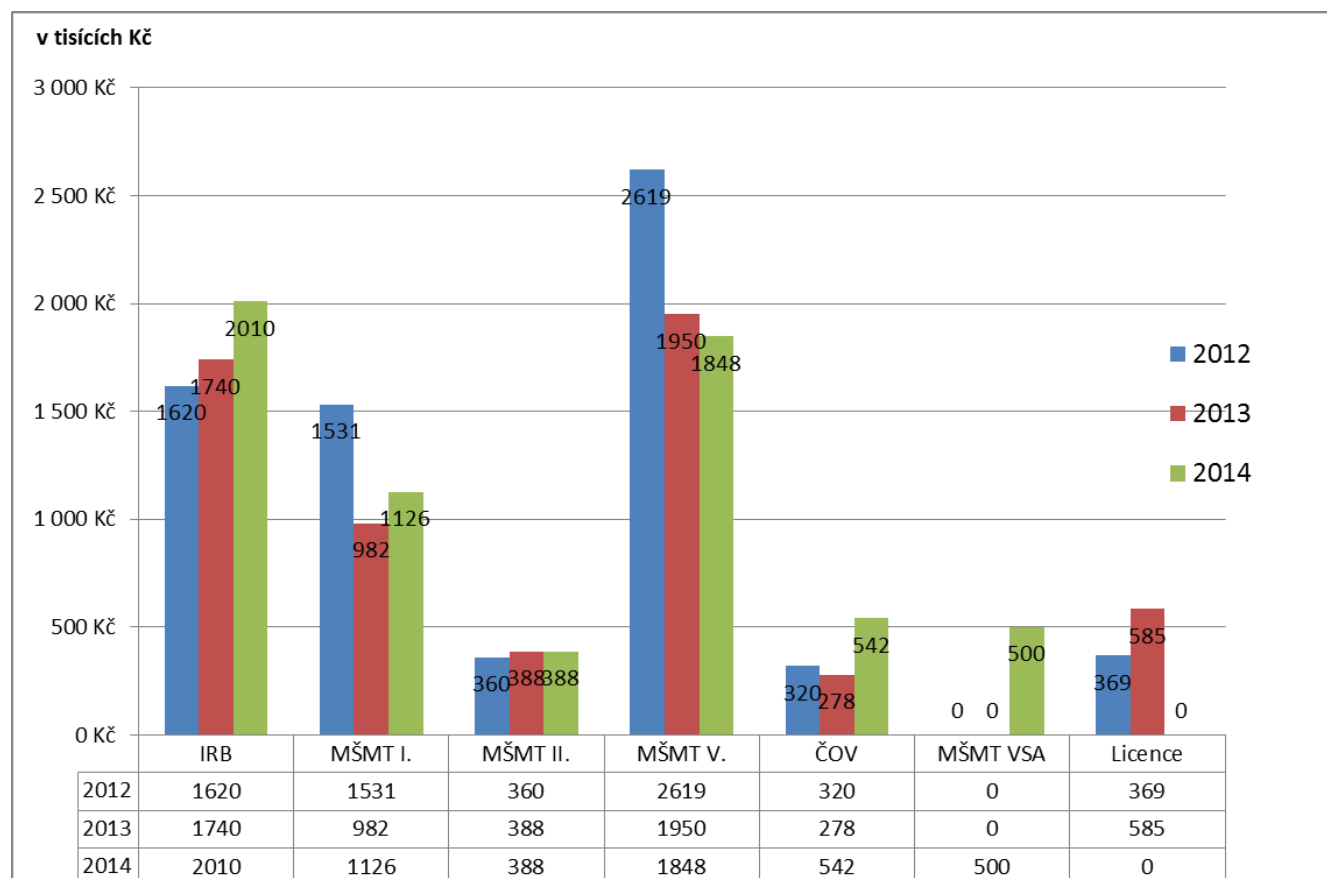
MŠMT poskytlo na reprezentaci 982 tisíc Kč a 388 tisíc Kč na mládež. V případě příspěvku na reprezentaci se bohužel projevily dlouhodobě špatné výsledky našeho seniorského týmu, které tak mají největší podíl na propadu ragby v TOP žebříčku spotů MŠMT a vypadnutí ragby z šedesátky sportů, do nichž plyne největší část prostředku ministerstva. V programu č. IV. jsme obdrželi od MŠMT celkem 252 tisíc Kč a tyto prostředky byly rovným dílem přerozděleny na klubové projekty. ČOV (Český olympijský výbor) přispěl do našeho rozpočtu dotací ve výši 243 tis. Kč, která byla použita v souladu s programovým určením dotace.

ČSRU se na rozdíl od předcházejícího roku navýšil Grant IRB a to na celkových 55 tisíc GBP, což přepočtem na CZK tvoří 1 740 tisíc Kč. FIRA-AER poskytla pro rok 2013 dotace ve výši 2 417 tisíc Kč účelově vázané na akce organizované FIRA-AER, další peníze FIRA-AER poslal přímo na účty organizátorů akcí (25 tisíc).

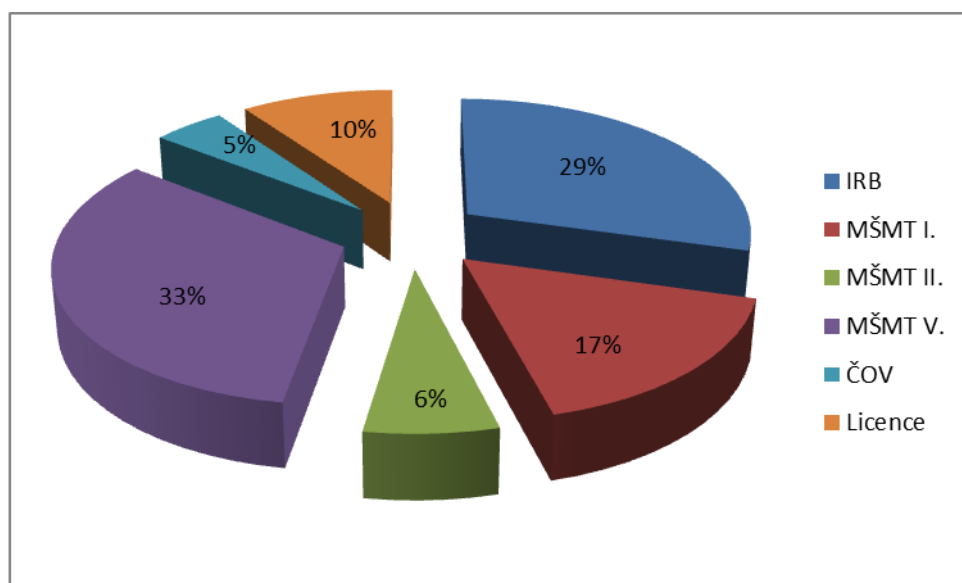
Na licencích bylo vybráno 585 tisíc Kč.

Za zmínku také stojí finální bilance turnaje Mistrovství Evropy U20, jehož uspořádáním jsme mimo jiné do rozpočtu přinesli přes 370 tisíc Kč. Dalšími akcemi pořádanými ČSRU pak bylo ME 7's žen a kemp U16 které sice do rozpočtu nepřinesly významnější prostředky, ale jejich pořadatelství na domácí půdě ušetřilo nemalé náklady, oproti situaci, kdy by se náš tým této akce účastnil v zahraničí.

Porovnání hlavních dotačních titulů v období 2012-2014:



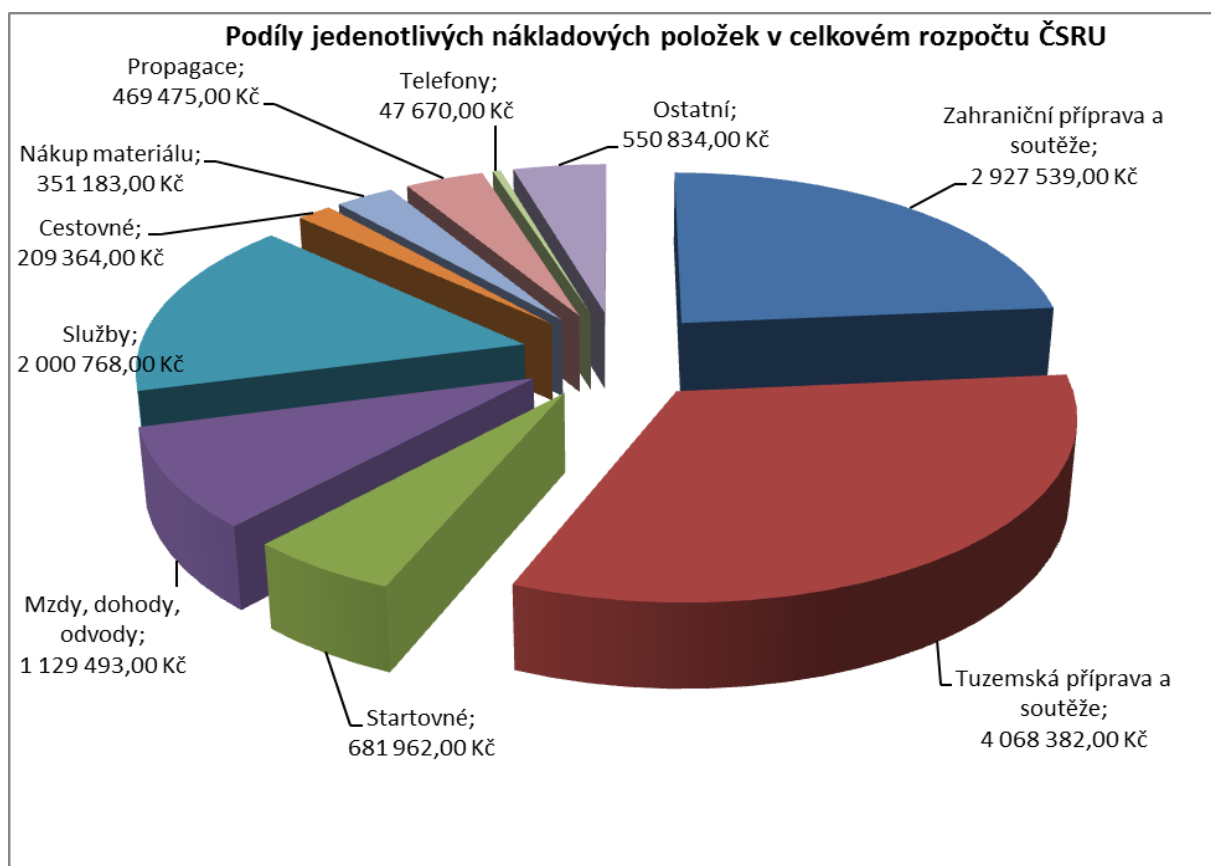
Výnosy rozpočtu – graf procentuelního podílu hlavních rozpočtových kategorií pro rok 2013:



NÁKLADY 2013

Celkové náklady ČSRU v roce 2013 dosáhly částky **12 437 tisíc Kč**. Ve srovnání s odsouhlaseným rozpočtem došlo k navýšení výdajů o 573 tisíc Kč. Toto navýšení bylo způsobeno zejména účastí našich reprezentačních týmů prakticky na všech akcích, které v průběhu roku 2013 pořádala FIRA-AER pro věkové kategorie U16, U17, U18, U19, U20, muži 15 a 7, ženy 15 a 7. S tím samozřejmě souvisí i navýšení částky na přípravu jednotlivých týmů i na startovné na zmíněných akcích. Tato naše aktivita se pak projevila zvýšením prestiže ČSRU v rámci FIRA-AER i IRB a navýšení dotací z těchto institucí i pro následující rok.

Následující graf zobrazuje podíly jednotlivých nákladových položek na celkovém čerpání rozpočtu ČSRU v roce 2013



Srovnání výdajů ČSRU v letech 2011-2013

Náklady	2011	2012	2013	Rozdíl 2012 a 2013
Zahraniční příprava a soutěže	2 023 610,00 Kč	1 449 706,00 Kč	2 927 539,00 Kč	1 477 833,00 Kč
Tuzemská příprava a soutěže	1 175 408,00 Kč	3 312 487,00 Kč	4 068 382,00 Kč	755 895,00 Kč
Startovné	460 858,00 Kč	461 287,00 Kč	681 962,00 Kč	220 675,00 Kč
Mzdy, dohody, odvody	1 486 509,00 Kč	1 590 644,00 Kč	1 129 493,00 Kč	- 461 151,00 Kč
Služby	962 504,00 Kč	1 247 332,00 Kč	2 000 768,00 Kč	753 436,00 Kč
Cestovné	276 913,00 Kč	158 556,00 Kč	209 364,00 Kč	50 808,00 Kč
Nákup materiálu	194 942,00 Kč	508 396,00 Kč	351 183,00 Kč	- 157 213,00 Kč
Propagace	219 859,00 Kč	252 775,00 Kč	469 475,00 Kč	216 700,00 Kč
Telefony, net	51 925,00 Kč	60 523,00 Kč	47 670,00 Kč	- 12 853,00 Kč
Ostatní	53 664,00 Kč	614 174,00 Kč	550 834,00 Kč	- 63 340,00 Kč
Celkem náklady	6 906 192,00 Kč	9 655 880,00 Kč	12 436 670,00 Kč	2 780 790,00 Kč

Cash-flow 2013

Tok hotovosti na našich účtech byl dlouhodobě pod kontrolou. V roce 2013 jsme nemuseli řešit konec roku půjčkou, tak jako v roce 2011. Do budoucna doporučuji vždy důsledné sledování finančních toků s ohledem na to, že první finanční prostředky přicházejí na účet Unie zhruba koncem února a hlavní část dotací MŠMT nejdříve v měsíci květnu. Z tohoto důvodu je více než potřebné vytvořit rezervu, ze které bude pokryt chod Unie v prvním kvartále každého roku.

Závěrem

Závěrem je třeba zmínit, že celkový výsledek hospodaření je sice záporný, nicméně posláním ČSRU není hromadit prostředky na účtech, nýbrž je investovat do sportovní činnosti, což se v průběhu roku 2013 i stalo. Díky rezervám z minulého roku vstoupila Unie, co se hospodaření týče, do roku 2014 ve velice dobré kondici.

V roce 2013 a 2014 opět proběhly kontroly účetní závěrky nezávislou auditorskou společností, která poprvé v tomto roce nedodala žádná doporučení k nápravě odchylek, jež by bylo potřeba odstranit.

Návrh na usnesení VH:

Valná hromada schvaluje Výsledky hospodaření za rok 2013.

Přílohy:

- a, Výkazy ČSRU za rok 2013
- b, Daňové přiznání ČSRU
- c, Zpráva auditorské firmy o prověření účetní uzávěrky
- d, Příloha k účetní uzávěrce