

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ČESKÉ SPOLEČNOSTI AKTUÁRŮ – 2013

Stav prostředků společnosti k 30.11.2012

854 469 Kč

(běžný účet č. 6143379/0800 u České spořitelny: 800 266 Kč, termínovaný vklad u České spořitelny: 50 000 Kč, hotovost: 4 203 Kč)

Rozpočet 2013 navržen se ztrátou

- 50 000 Kč

(50 000 Kč rezerva na mimořádné výdaje za zisku GC roku 2011 – vzdělávací a odborné účely)

Předpokládaný stav prostředků společnosti ke konci roku 2013

804 469 Kč

1. PŘÍJMY 2013

- 1a) Hlavní zdroj příjmů – ČLENSKÉ PŘÍSPĚVKY

(základní 500, certifikovaní 1 000, zápisné 250, žádost o osvědčení 1 000 = 2*500)

předpoklad 2013: 232 členů (217 původních, 15 nových, 0 ukončeno)

skutečnost 2013 (k 30.11.): 224 členů (217 původních, 9 nových, 2 ukončeno, 77 s osvědčením, uděleno 9 nových osvědčení)

k projednání do konce 2013: 3 žádosti
o členství (tj. předpoklad 227 členů, 77 s osvědčením)

- 2007 skutečnost: 135 150 Kč rozpočet 2007: 105 000 Kč, přebytek: + 30 150 Kč

- 2008 skutečnost: 87 750 Kč rozpočet 2008: 123 250 Kč, schodek: - 35 500 Kč

- 2009 skutečnost: 126 650 Kč rozpočet 2009: 115 000 Kč, přebytek: + 11 650 Kč

- 2010 skutečnost: 143 200 Kč rozpočet 2010: 140 000 Kč, přebytek: + 3 200 Kč

- 2011 skutečnost: 167 200 Kč rozpočet 2011: 151 500 Kč, přebytek: + 14 700 Kč

- 2012 skutečnost: 143 250 Kč rozpočet 2012: 150 000 Kč, schodek: - 6 750 Kč

- **rozpočet 2013: 158 000 Kč**

(153 000 příspěvky a zápisné, 5 000 žádosti o osvědčení)

- **skutečnost 2013: 110 000 Kč**

schodek: - 48 000 Kč

(z toho 9 000 Kč žádosti o osvědčení, 101 000 členské příspěvky a zápisné)

k 30.11.2013 neuhrazeno cca 72 000 Kč z 146 000 Kč předepsaných příspěvků roku 2013, tj. 50%.

- 1b) Úroky (běžný účet, termínovaný vklad 50 000 Kč)

- 2007: 1 645 Kč

- 2010: 2 569 Kč

- 2011: 2 963 Kč

- 2012: 4 411 Kč

- **rozpočet 2013: 4 000 Kč**

- **skutečnost 2013: 5 135 Kč**

- 1c) Mimořádné příjmy

- 2005: 85 000 Kč (zasedání GC)

- 2007-2009: 0 Kč

- 2010: 25 101 Kč (zisk z pořádání seminářů ČSpA 2008 a 2009)

- 2011: 716 677 Kč (příjmy související s pořádáním zasedání GC 2012)

- 2012: 50 000 Kč (později uhrazený sponzorský dar na zasedání GC)

- **rozpočet 2013: 0 Kč**

- **skutečnost 2013: 359 500 Kč** vzdělávací akce: JAS 2013 (304K) a seminář GLM (55K)

- 1d) Ostatní příjmy

- **rozpočet 2013: 2 000 Kč** refundace individuálního mezinárodního členství IAA/ASTIN

- **skutečnost 2013: 966 Kč** (1 refundace se nezdařila - odloženo do příštího roku)

CELKOVÉ PŘÍJMY ROKU 2013

- 2008: 90 253

- 2009: 129 057

- 2010: 170 870

- 2011: 887 744

- 2012: 205 278

- **rozpočet 2013: 164 000**

skutečnost 2013: + 293 601 Kč proti rozpočtu 2013

- **skutečnost 2013: 457 601** (členské příspěvky uhrazeny se zpožděním, resp. dosud neuhrazeny)

2. VÝDAJE 2013

2a) Mezinárodní členství:

IAA (2014-12: CAD 16,75, 2012-2010: 15,00, 2009: 14,50; 2008: 14; 2007: 13,50; 2006: 12,50; 2005: 10; 2004: 8)
GC (2014-13: EUR 17, 2012-05: 16, 2004: 8)

- 2009:	36 985
- 2010:	39 322
- 2011:	41 008
- 2012:	46 856
- rozpočet 2013:	50 000
- skutečnost 2013:	54 251

skutečnost **+ 4 251 Kč** oproti rozpočtu 2013

2b) Organizační výdaje (tuzemské / mezinárodní / mimořádné)

- 2008:	35 186	mezinárodní výdaje, pronájem valná hromada
- 2009:	58 793	mezinárodní výdaje, pronájem valná hromada, raut Zvonařka
- 2010:	11 900	pronájem valná hromada
- 2011:	534 624	(510K zasedání GC, 6K mezinárodní výdaje, 19K pronájem valná hromada)
- 2012:	152 194	(91K zasedání GC, 18K mez.výd., 43K pronájem valná hromada, raut 20 let)
- rozpočet 2013:	160 000	
- 50 000		mezinárodní výdaje (5 * 10 000: letenky, ubytování)
- 30 000		tuzemské organizační výdaje
- 30 000		rezerva na mimořádné výdaje
- 50 000		rezerva na výdaje na vzdělávací akce
- skutečnost 2013:	250 034	skutečnost: + 90 034 oproti rozpočtu 2013 (pokryto příjmy)
- 8 144		mezinárodní výdaje (GC)
- 53 121		tuzemské výdaje (38K pronájem Valná hromada 12/2012, 15K web diskusní fórum)
- 188 769		vzdělávací akce: JAS 2013 (154K) a seminář GLM (35K)

2c) DAŇ z příjmu právnických osob: 0

2d) Ostatní výdaje

	skut.2013	rozp.2013
Poplatky za vedení účtu	1 740	2 000
Poplatky za převody	2 039	2 000
Poštovné	13	0
Celkem ostatní výdaje	3 792	4 000

skutečnost **- 208 Kč** oproti rozpočtu

CELKOVÉ VÝDAJE ROKU 2013

- 2008	68 440
- 2009	98 853
- 2010	54 580
- 2011	578 885
- 2012	205 000
- rozpočet 2013:	214 000
- skutečnost 2013:	308 078

skutečnost 2013: **+ 94 078 Kč** oproti rozpočtu 2013
(nižší náklady: mezinárodní repre.; vyšší výdaje na Vzdělání pokryty příjmy)

3. CELKOVÝ VÝSLEDEK 2013

	skutečnost 2013	rozpočet 2013	rozdíl
Stav prostředků společnosti k 30.11.2012	854 469	854 469	0
PŘÍJMY 2013	475 601	164 000	+ 311 601
VÝDAJE 2013	- 308 078	- 214 500	- 92 578
VÝSLEDEK 2013	167 523	- 50 000	+ 217 523
Stav k datu uzávěrky 30.11.2013	1 021 992	804 469	+ 217 523

(běžný účet č. 6143379/0800 u České spořitelny: 971 636 Kč, termínovaný vklad u České spořitelny: 50 000 Kč, hotovost: 356 Kč)

NÁVRH ROZPOČTU 2014

PŘÍJMY 2014:

Hlavním pravidelným zdrojem příjmů společnosti zůstávají členské příspěvky. Očekávaná výše **členských příspěvků** a poplatků za osvědčení činí **192 000 Kč**. Tato částka předpokládá, že bude včas uhrazeno 80% předepsaných příspěvků za rok 2014 a převážná část dlužných příspěvků roku 2013 a předchozích let .

V souvislosti se zvýšením prostředků společnosti v uplynulém roce **očekáváme mírný nárůst příjmů z úročení** běžného a termínovaného vkladu. Navyšujeme o 1 000 Kč na **5 000 Kč**.

V roce 2014 počítáme s částkou **3 000 Kč** za refundaci individuálního **členství v ASTIN/IAA** za rok 2014 a 2013. Jiné **mimořádné příjmy neočekáváme**.

VÝDAJE 2014:

Mezinárodní příspěvky do IAA a GC zvýšeny oproti skutečnosti roku 2013: **66 000 Kč** (**Navýšení o 16 000 Kč** - vyšší počet členů s osvědčením a postupné zvyšování mezinárodních příspěvků, nepříznivý kurz Kč).

Výbor navrhuje podpořit **aktivní účast členů společnosti na zasedáních IAA a GC**, a to úhradou části nákladů na dopravu letenku a ubytování. Stejně jako v předchozích letech je většina cestovních nákladů hrazena zaměstnavateli členů. Rozpočet pro **mezinárodní výdaje**: $5 * 10\ 000\ Kč = 50\ 000\ Kč$.

Výbor navrhuje vytvořit rezervu na pokrytí **tuzemských organizačních výdajů**, a to ve výši **50 000 Kč** (pronájem prostor pro uspořádání valné hromady, občerstvení, náklady na web hosting, apod.). Oproti předchozímu roku je **navýšena o 20 000 Kč**.

Výbor navrhuje vytvořit rezervu pro **mimořádné výdaje** v roce 2014, a to v částce **80 000 Kč (navýšení o 50 000 Kč)**

Výbor navrhuje vytvořit ze zisku z pořádání zasedání GC a letošních seminářů rezervu pro **výdaje na vzdělávací a odborné účely**, a to v částce **50 000 Kč**. (stejně jako 2013)

Výbor navrhuje vytvořit rezervu pro **běžné výdaje** v roce 2014 (poplatky za vedení účtu a převody, poštovné), a to v celkové výši **4 000 Kč** (beze změn).

VÝSLEDEK 2014

Výbor navrhuje rozpočet na **rok 2014 se ztrátou 100 000 Kč**.

NÁVRH ROZPOČTU 2014

NÁVRH ROZPOČTU:	<i>Rozpočet 2014</i>	<i>Skutečnost 2013</i>
Prostředky společnosti na počátku roku	854 469	854 469
Příjmy v roce 2014:		
členské příspěvky + zápisné	187 000	
žádosti o osvědčení	5 000	
úroky	5 000	
mezinárodní členství - refundace	3 000	
příjmy celkem	200 000	475 601
Výdaje v roce 2014:		
mezinárodní členství	-66 000	
poplatky za vedení účtu	-2 000	
poplatky za převody	-2 000	
organizační výdaje - mezinárodní	-50 000	
organizační výdaje - tuzemské	-50 000	
organizační výdaje - mimořádné	-80 000	
rezerva – vzdělávací a odborné účely	-50 000	
výdaje celkem	- 300 000	- 308 078
Výsledek	- 100 000	+ 167 523
Prostředky společnosti ke konci roku	921 992	1 021 992