

Výroční finanční zpráva politické strany

podle § 18 odst. 1 a 2 zákona č. 424/1991 Sb.,
ve znění pozdějších předpisů,
za rok 2003

POSLANECKÁ SNĚMOVNA

Podatelna PSP ČR

Došlo: 29 -03- 2004

Přezal:



Název politické strany:

Křesťanská a demokratická unie - Československá strana lidová

Identifikační číslo politické strany:

00442704

Sídlo politické strany:

Karlovo náměstí 5, Praha 2, 128 01

Telefon, fax, elektronická pošta (např. e-mail):

tel: 02/24914793

Politická strana je v režimu:

normální činnosti

Statutární orgán politické strany:

Jméno, příjmení, titul, funkce, podpis:

Ing. Miroslav Kalousek
předseda strany



Datum: 29. března 2004

Razítko
politické strany

OKDU-ČSL
KŘESŤANSKÁ A DEMOKRATICKÁ UNIE - ČESKOSLOVENSKÁ STRANA LIDOVÁ
ÚSTŘEDNÍ KANCELÁŘ 3
Karlovo náměstí 5, 128 01 Praha 2

Část I.

Účetní výkazy

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Příloha k účetní závěrce

Počet příloh k části I. 4 / počet stran 9

Křesťanská a demokratická unie - Československá strana lidová

Karlovo náměstí 5

128 01 Praha 2

IČO: 00442704

politická strana

ROZVAHA

k 31. prosinci 2003

| AKTIVA | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k poslednímu dni účetního období |
|---|---------------------------------------|--|
| A. Dlouhodobý majetek celkem | 27 827 067,80 | 53 181 264,59 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem | 1 531 207,05 | 1 531 207,05 |
| 2. Software | 440 082,50 | 440 082,50 |
| 4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 1 091 124,55 | 1 091 124,55 |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem | 53 256 662,07 | 80 109 506,01 |
| 1. Pozemky | | 120 030,00 |
| 3. Stavby | 13 381 313,10 | 60 401 204,14 |
| 4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 9 476 903,10 | 10 719 548,40 |
| 7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 9 076 751,57 | 8 847 556,47 |
| 9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 21 282 654,30 | |
| 10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 39 040,00 | 21 167,00 |
| III. Dlouhodobý finanční majetek celkem | 307 796,00 | 307 796,00 |
| 1. Podíly v ovládaných a řízených osobách | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 107 796,00 | 107 796,00 |
| IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem | 27 268 597,32 | 28 767 244,47 |
| 2. Oprávky k software | 328 284,00 | 397 782,00 |
| 4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | 1 091 124,55 | 1 091 124,55 |
| 6. Oprávky ke stavbám | 9 580 837,00 | 9 851 341,00 |
| 7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí | 7 191 600,20 | 8 579 440,45 |
| 10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 9 076 751,57 | 8 847 556,47 |
| B. Krátkodobý majetek celkem | 26 277 692,29 | 32 561 291,56 |
| II. Pohledávky celkem | 8 366 789,77 | 5 063 484,01 |
| 1. Odběratelé | 392 292,19 | 322 413,40 |
| 4. Poskytnuté provozní zálohy | 436 543,10 | 430 765,30 |
| 6. Pohledávky za zaměstnanci | 106 262,23 | 128 962,23 |
| 8. Daň z příjmů | 3 683 510,00 | 9 986,00 |
| 17. Jiné pohledávky | 3 748 182,25 | 4 171 357,08 |
| III. Krátkodobý finanční majetek celkem | 17 474 749,47 | 27 040 644,78 |
| 1. Pokladna | 1 499 220,70 | 1 477 811,00 |
| 2. Ceniny | 1 493,40 | 27 617,50 |
| 3. Účty v bankách | 15 974 035,37 | 25 535 216,28 |
| IV. Jiná aktiva celkem | 436 153,05 | 457 162,77 |
| 1. Náklady příštích období | 436 153,05 | 457 162,77 |
| Aktiva celkem | 54 104 760,09 | 85 742 556,15 |

| PASIVA | Stav k prvnímu dni účetního období | Stav k poslednímu dni účetního období |
|--|---------------------------------------|--|
| A. Vlastní zdroje celkem | -23 066 947,20 | 9 843 680,04 |
| I. Jmění celkem | 10 388 380,90 | 10 508 410,90 |
| 1. Vlastní jmění | 10 388 380,90 | 10 508 410,90 |
| II. Výsledek hospodaření celkem | -33 455 328,10 | -664 730,86 |
| 1. Účet výsledku hospodaření | x | 32 790 597,24 |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | -20 318 067,55 | x |
| 3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let | -13 137 260,55 | -33 455 328,10 |
| B. Cizí zdroje celkem | 77 171 707,29 | 75 898 876,11 |
| II. Dlouhodobé závazky celkem | 49 549 148,60 | 63 765 922,56 |
| 1. Dlouhodobé bankovní úvěry | 49 549 148,60 | 63 765 922,56 |
| III. Krátkodobé závazky celkem | 27 127 664,09 | 11 764 841,65 |
| 1. Dodavatelé | 14 490 726,04 | 1 071 030,65 |
| 5. Zaměstnanci | 216 863,00 | 205 307,00 |
| 6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům | 23 206,00 | 26 926,00 |
| 7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění | 737 957,00 | 742 528,00 |
| 9. Ostatní přímé daně | 168 041,00 | 158 701,00 |
| 17. Jiné závazky | 11 490 871,05 | 9 560 349,00 |
| IV. Jiná pasiva celkem | 494 894,60 | 368 111,90 |
| 2. Výnosy příštích období | 494 894,60 | 368 111,90 |
| Pasiva celkem | 54 104 760,09 | 85 742 556,15 |




Odesláno dne:
29.3.2004

Razítko:

Podpis odpovědné


Ing. Petr Rybář
generální sekretář

Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Vávrová I. 
Nekolová M. 
Vávrová Z. 
Telefon: 224914826

Okamžik sestavení:
1.3.2004

Křesťanská a demokratická unie - Československá strana lidová

Karlovo náměstí 5

128 01 Praha 2

IČO: 00442704

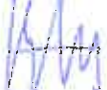

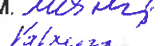
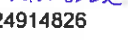
politická strana

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31. prosinci 2003

| A. Náklady | Činnosti | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| | hlavní | hospodářská | celkem |
| I. Spotřebované nákupy celkem | 5 675 773,79 | 2 158 399,22 | 7 834 173,01 |
| 1. Spotřeba materiálu | 4 896 218,67 | 374 115,55 | 5 270 334,22 |
| 2. Spotřeba energie | 779 555,12 | 1 784 283,67 | 2 563 838,79 |
| II. Služby celkem | 2 435 210,66 | 4 665 247,26 | 7 100 457,92 |
| 5. Opravy a udržování | -18 352 311,46 | 1 962 636,00 | -16 389 675,46 |
| 6. Cestovné | 645 718,00 | | 645 718,00 |
| 7. Náklady na reprezentaci | 11 359 640,62 | | 11 359 640,62 |
| 8. Ostatní služby | 8 782 163,50 | 2 702 611,26 | 11 484 774,76 |
| III. Osobní náklady celkem | 22 117 294,30 | 2 671 719,00 | 24 789 013,30 |
| 9. Mzdové náklady | 15 869 980,00 | 1 929 979,00 | 17 799 959,00 |
| 10. Zákonné sociální pojištění | 5 489 807,00 | 667 917,00 | 6 157 724,00 |
| 11. Ostatní sociální pojištění | 100 220,00 | | 100 220,00 |
| 12. Zákonné sociální náklady | 636 287,30 | 73 823,00 | 710 110,30 |
| 13. Ostatní sociální náklady | 21 000,00 | | 21 000,00 |
| IV. Daně a poplatky celkem | 6 962,00 | 29 432,00 | 36 394,00 |
| 15. Daň z nemovitostí | 6 962,00 | 29 432,00 | 36 394,00 |
| V. Ostatní náklady celkem | 9 306 489,63 | 1 572 738,00 | 10 879 227,63 |
| 18. Ostatní pokuty a penále | 5 808 216,00 | | 5 808 216,00 |
| 20. Úroky | 2 694 125,36 | 1 572 738,00 | 4 266 863,36 |
| 24. Jiné ostatní náklady | 804 148,27 | | 804 148,27 |
| VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem | 889 856,82 | 1 109 531,93 | 1 999 388,75 |
| 25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 889 856,82 | 256 752,00 | 1 146 608,82 |
| 26. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | | 852 779,93 | 852 779,93 |
| VIII. Daň z příjmů celkem | | 5 061 550,00 | 5 061 550,00 |
| 33. Dodatečné odvody daně z příjmů | | 5 061 550,00 | 5 061 550,00 |
| Náklady celkem | 40 431 587,20 | 17 268 617,41 | 57 700 204,61 |

| B. Výnosy | Činnosti | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| | hlavní | hospodářská | celkem |
| I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem | | 19 791 185,55 | 19 791 185,55 |
| 2. Tržby z prodeje služeb | | 19 791 185,55 | 19 791 185,55 |
| IV. Ostatní výnosy celkem | 5 184 258,39 | 67 852,71 | 5 252 111,10 |
| 15. Úroky | 93 778,08 | 67 852,71 | 161 630,79 |
| 18. Jiné ostatní výnosy | 5 090 480,31 | | 5 090 480,31 |
| V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem | | 860 331,00 | 860 331,00 |
| 19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | | 853 776,00 | 853 776,00 |
| 21. Tržby z prodeje materiálu | | 6 555,00 | 6 555,00 |
| VI. Přijaté příspěvky celkem | 7 311 831,20 | | 7 311 831,20 |
| 27. Přijaté příspěvky (dary) | 1 569 270,50 | | 1 569 270,50 |
| 28. Přijaté členské příspěvky | 5 742 560,70 | | 5 742 560,70 |
| VII. Provozní dotace celkem | 57 275 343,00 | | 57 275 343,00 |
| 29. Provozní dotace | 57 275 343,00 | | 57 275 343,00 |
| Výnosy celkem | 69 771 432,59 | 20 719 369,26 | 90 490 801,85 |
| C. Výsledek hospodaření před zdaněním | 29 339 845,39 | 3 450 751,85 | 32 790 597,24 |
| 34. Daň z příjmů | | 0,00 | 0,00 |
| D. Výsledek hospodaření po zdanění | 29 339 845,39 | 3 450 751,85 | 32 790 597,24 |

| | | | | |
|----------------------------|----------|--|--|--------------------------------|
| Odesláno dne: 29.3.2004 | Razítko: | Podpis odpovědné  Ing. Petr Rybář generální sekretář | Podpis osoby odpovědné za sestavení: Vávrová I.  Nekolová M.  Vávrová Z.  Telefon: 224914826 | Okamžik sestavení: 1.3.2004 |
|----------------------------|----------|--|--|--------------------------------|

PŘEHLED DLOUHODOBÉHO MAJETKU KDU-ČSL k 31.12.2003

Dle ustanovení čl.II. , odst. 2 zákona č.340 / 2000 Sb. oznamujeme hodnotu veškerého majetku KDU-ČSL vyčíslenou v účetní závěrce k 31.12.2003

| Druh majetku | pořiz.ceny v Kč |
|------------------------------------|----------------------|
| Budovy a domy | 60 401 204,14 |
| Pozemky | 120 030,00 |
| Přístroje a zařízení | 8 209 366,60 |
| Dopravní prostředky | 2 142 445,80 |
| Inventář | 367 736,00 |
| Software | 440 082,50 |
| Drobný dlouhod.hmotný majetek | 8 847 556,47 |
| Drobný dlouhod.hmotný majetek v OE | 1 775 668,50 |
| Drobný dlouhod.nehmotný majetek | 1 091 124,55 |
| Dlouhodobý finanční majetek | 307 796,00 |
| Poskytnuté zálohy na investice | 21 167,00 |
| Celkem majetek | 83 724 177,56 |

Datum: 1.3.2004

Vypracoval: Vávrová Irena
Nekolová Marie
Vávrová Zdeňka

Křesťanská a demokratická unie – Československá strana lidová

Příloha k účetní závěrce dle Vyhlášky Ministerstva financí č.504/2002 Sb., ze dne 6. listopadu 2002, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

Obecné údaje

Účetní jednotka

- název: KDU – ČSL
- sídlo: Praha 2, Karlovo náměstí 5
- právní forma: politická strana
- organizační struktura je dána stanovami KDU – ČSL

V uplynulém účetním období nedošlo ke změnám v organizační struktuře strany.

Kapitálové účasti: Nový HLAS, s.r.o. - 100 %

Průměrný počet pracovníků a osobní náklady:

| | | z toho řídicích |
|---------------------------|---------------|-----------------|
| Průměrný počet pracovníků | 107 | 2 |
| Mzdové náklady | 17 799 959,-- | 966 307,-- |
| z toho: odměny | 595 235,-- | 16 000,-- |

Půjčky, úvěry, záruky atp.:

- půjčky zaměstnancům činí : 117 462,-- Kč
- ostatní výhody nejsou zaměstnancům poskytovány

Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Účetní jednotka účtuje v souladu s postupy účtování a zákonem 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů. Účtuje v jednodukuhovém systému podvojného účetnictví. Zásady účtování pro jednotlivé konkrétní okruhy jsou zpracovány interními směrnici takto:

Způsoby ocenění:

zásoby – o zásobách účetní jednotka neúčtuje
dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností:
- nemá

Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu účetního období:

- žádný majetek nebyl v této ceně oceněn

Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se obvykle zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob:

- nejsou

Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odepisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období:

- ke změnám nedošlo

Způsob stanovení opravných položek k majetku:

- nebyly tvořeny

Způsob sestavení odpisových plánů pro investiční majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů:

- účetní odpisy byly stanoveny ve výši odpisů daňových

Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:

- v cizích měnách nebylo účtováno

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

Významné položky rozvahy a výkazu zisku a ztrát ovlivňující pozici účetní jednotky a nevyplyvající z těchto výkazů přímo:

- poskytnuté dotace: ze státního rozpočtu 57 275 343,--- Kč

Dle stanoviska gestora zatřídování ÚRS Praha, a.s. a ve smyslu zásad zatřídování podle platných jednotných klasifikací, zákona 586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů byly v roce 2003 přeúčtovány náklady na opravu paláce Charitas ve výši 19 656 942,94 Kč (týkající se roku 2002) na účet technického zhodnocení stavebního díla. Výše uvedené rozčlenění je nezbytné pro prokazatelnou kvantifikaci nákladů na opravy, neboť tyto výdaje mají charakter výdajů (nákladů) vynaložených na dosažení, zajištění a udržení příjmů (§ 24 zákona o daních z příjmů

č.586/1992 Sb. ve znění pozdějších předpisů) . Výdaje spojené s technickým zhodnocením tvoří vstupní cenu stavebního díla. V roce 2002 vznikla daňová ztráta ve výši 7 866 816,-Kč.

- dlouhodobý hypoteční úvěr u České spořitelny a.s. 63 765 922,56 Kč

Úroková sazba hypotečního úvěru je proměnná sazba. Výše úrokové sazby pro první období činí 5,90% per annum. Výše proměnné sazby pro následující období úrokové sazby je stanovena jako výše referenční sazby v den stanovení plus marže 3,75% per annum. Referenční sazbou je Pribor.

Rozpis hmotného majetku, který je zatížen zástavním právem:

Hypoteční úvěr ve výši 66 000 000,-- Kč poskytnutý Českou spořitelnou a.s. je zajištěn vkladem zástavního práva ve prospěch zástavního věřitele (Česká spořitelna a.s.) k nemovitostem: budova č.p. 317 (jiná st.), v části obce Nové Město (Praha 2), na pozemku parc. č. 1160 (stavební parcela), a pozemek parc. č. 1160 (stavební parcela), zapsáno na listu vlastnictví č. 430 pro katastrální území Nové Město, obec Praha, v katastru nemovitostí vedeném Katastrálním úřadem Praha-město.

Významné události z období mezi datem účetní závěrky a datem předání účetní závěrky mimo účetní jednotku:

- nevyskytly se

Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek:

Celková hodnota HIM a NIM činí 52 732 271,59 Kč v účetních zůstatkových cenách, přičemž tržní hodnota nemovitosti – domu na Karlově náměstí č.5 se předpokládá vyšší.

| | |
|--|--------------------|
| Zůstatková účetní hodnota paláce Charitas: | 49 993 726,04 Kč |
| Předpokládaná tržní hodnota: | 110 000 000,--- Kč |
| Hodnota pozemku: | 50 000,--- Kč |

Leasing – není

Pohledávky

Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti:

- z celkové výše pohledávek 5 053 498,01 Kč nejsou pohledávky po lhůtě splatnosti.

Pohledávky k podnikům ve skupině: netýká se účetní jednotky

Pohledávky kryté dle zástavního práva nebo jinak jištěné: nejsou

Závazky

Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti:

- z celkové výše závazků 11 797 015,65 Kč nejsou závazky po lhůtě splatnosti.

Závazky k podnikům ve skupině: netýká se účetní jednotky

Závazky kryté podle zástavního práva: nemá

Závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze:

peněžní : nemá

nepeněžní nemá

Další potenciální ztráty, na které nebyla v účetnictví vytvořena rezerva:

- nejsou

Zákonné a ostatní rezervy: nemá

1.3.2004

Vypracoval : Vávrová I.

Nekolová M.

Vávrová Z.

Vávrová I.
Nekolová M.
Vávrová Z.

Část III.

Přehled o celkových příjmech a výdajích politické strany

**a) Přehled o celkových příjmech politické strany
v členění podle § 17 odst. 4 zákona č. 424/1991 Sb.,
ve znění pozdějších předpisů**

| Poř. čís. | Název ukazatele | Kč |
|--------------|---|-----------------------|
| a | b | c |
| 1 | Příspěvek ze státního rozpočtu České republiky na úhradu volebních nákladů | ----- |
| 2 | Příspěvek ze státního rozpočtu České republiky na činnost strany a hnutí (příspěvek na činnost) | 57 275 343,-- |
| 3 | Členské příspěvky | 5 742 560,70 |
| 4 | Příjmy z pronájmu a prodeje movitého a nemovitého majetku | 19 825 043,45 |
| 5 | Úroky z vkladů | 161 630,79 |
| 6 | Příjmy vznikající z účasti na podnikání jiných právnických osob podle § 17 odst. 3 zák. č. 424/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů | ----- |
| 7 | Příjmy z pořádání tombol, kulturních, společenských, sportovních, rekreačních, vzdělávacích a politických akcí | 826 473,10 |
| 8 | Peněžité dary a dědictví | 1 569 270,50 |
| 9 | Ostatní příjmy | 5 090 480,31 |
| 10 | Celkem účetní výnosy (poř. čís. 1 až 9) | 90 490 801,85 |
| 11 | Nepeněžité dary a dědictví | ----- |
| 12 | Půjčky a úvěry | 63 765 922,56 |
| 13 | Příjmy celkem (poř. čís. 10 až 12) | 154 256 724,41 |

Datum: 1.3.2004

Vypracoval: Vávrová Irena

Nekolová Marie

Vávrová Zdeňka

Kontroloval:

b) Přehled o výdajích politické strany

| Poř. čís. | Název ukazatele | Kč |
|------------------|--|----------------------|
| a | b | c |
| 1 | Provozní výdaje | 13 735 849,83 |
| 2 | Mzdové výdaje (vč. výdajů na sociální pojištění a ostatních sociálních výdajů) | 24 789 013,30 |
| 3 | Výdaje na daně a poplatky | 5 097 944,00 |
| 4 | Výdaje na volby | 1 198 781,10 |
| 5 | Ostatní výdaje | 12 878 616,38 |
| 6 | Výdaje celkem (poř. číslo 1 až 5) | 57 700 204,61 |

Datum: 1.3.2004

Vypracoval: Vávrová Irena

Nekolová Marie

Vávrová Zdeňka

Kontroloval:

