

Rozbor hospodaření OS ČLK Brno-město

za rok 2014

| Výnosy | 4 477 456,03 | celkem |
|---|---------------------|---|
| Výnosové účty | Částka | Rozbor účtu |
| 602001 Ostatní výnosy | 3235,42 | oček.výnos ze spol.prostor IBC |
| 602002 Prezentace firem, reklama | 1000,00 | prezent.firem-reklama |
| 602003 Duplikáty licencí | 0,00 | |
| 602004 Odborné posudky | 0,00 | |
| 602005 Ostatní výnosy-akreditace | 0,00 | |
| 602006 Nájemné hosp. činnost | 0,00 | |
| 602007 Vzdělávání-vložené | 77360,40 | vložené na právní seminář |
| 602008 Ostatní výnosy- vzdělávání-hosp.č. | 0,00 | |
| 602009 Ostatní výnosy-časopis-hosp.č. | 0,00 | |
| 602010 Reklama mimo akce-hosp.činnost | 0,00 | |
| 602011 Ostatní výnosy hosp.činnost | 0,00 | |
| 602012 Registrace-vzdělávací akce | 33850,00 | poplatek za registraci vzděl.akce |
| 602013 Prezentace-vzdělávací akce | 62550,00 | prezentace vzděl.akcí |
| 641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 4024,24 | úroky z dlužných příspěvků |
| 642 Ostatní pokuty a penále | 0,00 | |
| 643001 Odepsané pohledávky 20%daňově | 3167,60 | odeps.pohl.z dlužných příspěvků 20% danově-dlužníci r.2009,10 |
| 643002 Odepsané pohledávky 80%nedaň. | 12670,40 | odeps.pohl.z dlužných příspěvků 80% nedanově-dlužníci r.2009,10 |
| 644001 Úroky z bankovních účtů | 254,97 | úroky z BÚ |
| 644002 Úroky z termín.a ostatních vkladů | 0,00 | |
| 645 Kurzové zisky | 0,00 | |
| 649001 Jiné ostatní výnosy | 26264,00 | omylem 2x započtené náhrady času |
| 649002 Ostatní výnosy již zdaněné | 0,00 | |
| 649005 Výnosy z přecenění-cenné papíry | 0,00 | |
| 652 Tržby z prodeje majetku | 0,00 | |
| 653 Tržby z prodeje cenných papírů | 0,00 | |
| 654 Tržby z prodeje materiálu | 0,00 | |
| 681 Příspěvky mezi OS ČLK-povodně | 0,00 | |
| 682 Přijaté příspěvky a dary | 0,00 | |
| 682001 Přijaté příspěvky-povodně | 0,00 | |
| 6840xx Členské příspěvky | 4253079,00 | čl.př.3 761 471+přísp.na Radu kraje 161 688 + 329 920 dl.přísp. |

| Náklady | 4028271,15 | celkem |
|---|-------------------|---|
| Nákladové účty | Částka | Rozbor účtu |
| 501001 Spotřeba materiálu | 52 270,60 | tonery,copy pypír,cartridge,kanc.potřeby, papír na diplomy |
| 501002 Spotřeba-pohonné hmoty | 0,00 | |
| 501003 Nákup majetku do 40000,- | 40 132,00 | 2x kanc.židle, 4x mobil |
| 501004 Nákup majetku do 3000,- | 0,00 | |
| 502 Spotřeba energie | 11 008,33 | spotřeba el.energie |
| 511 Opravy a udržování | 5 121,00 | oprava kopírky |
| 512 Cestovné | 23 086,00 | cestovné delegáti sjezdu, Rada kraje |
| 513 Náklady na reprezentaci | 51 314,00 | obč.představenstvo, revizní komise, rada kraje, valná hromada |
| 513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č. | 0,00 | |
| 518001 Poštovné | 79 599,00 | trozesílání složenek, pozvánek, korespondence, stížnosti, dopor.pošta |
| 518002 Telefony | 30 401,31 | tel.poplatky |
| 518003 Přepravné | 1 190,00 | doprava nábytku |
| 518004 Ostatní služby nevýrobní povahy | 255 766,91 | internet,služby IBC,údržba výpočetní techniky, parkovné, vyúčt.kopíí |
| 518005 Ubytování | 31 626,00 | ubytování sjezd |
| 518006 Právní služby | 336 200,00 | právník, z toho 67760,- 2x právní seminář |
| 518007 Nájemné | 13 431,00 | sál valná hromada+ delegáti, dataprojektor |
| 518008 Náklady na časopis-hosp.činnost | 0,00 | |
| 518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,- | 0,00 | |
| 518010 Náklady na vzdělávání | 0,00 | |
| 518011 Náklady na reklamu-hosp.činnost | 0,00 | |
| 518012 Ostatní služby nevýrobní povahy | 0,00 | |
| 518013 Poštovné-hospodářská činnost | 0,00 | |
| 518014 Ostatní služby-grantová smlouva | 0,00 | |
| 521001 Mzdové náklady | 1 408 125,00 | 3 zaměstnanci+právník |
| 521002 OON-dohody | 110 720,00 | posudky, úklid, DPP na skenování materiálů do registru |
| 521003 Náhrada za ztrátu času | 527 016,00 | výplata náhrad za ztrátu času za funkcionáře OS+delegáti sjezdu |
| 521014 Mzdové náklady-grantová smlouva | 0,00 | |
| 524001 Zdravotní pojištění | 167 191,00 | zaměstnanci + NČ |
| 524002 Sociální pojištění | 430 186,00 | zaměstnanci + NČ |
| 524003 Pojištění -zahraničí | 0,00 | |
| 524014 Zdravotní,sociální pojištění-grant | 0,00 | |
| 525001 Ostatní sociální pojištění-daňové | 0,00 | |

| Nákladové účty | | Rozbor účtu |
|---|------------|--|
| 525002 Ostatní sociální připojišť.-nedaň. | 0,00 | |
| 527001 Zákonné sociální náklady | 27 500,00 | stravenky |
| 527002 Zákonné sociální náklady nad limit | 6 250,00 | strav.nad limit |
| 531 Silniční daň | 0,00 | |
| 532 Daň z nemovitostí | 0,00 | |
| 538 Ostatní daně a poplatky | -46 206,60 | průčtování DPH |
| 541 Smluvní pokuty a úroky | 0,00 | |
| 542 Ostatní pokuty a penále | 562,00 | úrok z prodlení FÚ |
| 543001 Odpis nedobytné pohledávky daň. | 14 650,00 | odpis nedobyt.pohledávek příspěvky r.2011 20% daňově |
| 543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň. | 58 600,00 | odpis nedobyt.pohledávek příspěvky r.2011 80% nedaňově |
| 544001 Úroky z hypotečního úvěru Praha | 0,00 | |
| 544002 Úroky z úvěru Olomouc | 0,00 | |
| 544003 Úrok ze splátek pokuty | 0,00 | |
| 545 Kurzovní ztráty | 0,00 | |
| 546002 Dary ostatní nedaňové | 232 738,00 | fin.podpora-doc.Podroužek 50tis.,dr.Kubová 150 tis.,dary prof Čerbák, dr.Mach-jubilea 32 738 |
| 546011 Dary-nedaňově-hospod.činnost | 0,00 | |
| 548 Manka a škody | 0,00 | |
| 549001 Jiné ostatní náklady daňové | 42 891,00 | poplatky bance |
| 549002 Jiné ostatní náklady -pojistné | 9 164,00 | pojištění kanceláře + Kooperativa |
| 549004 Jiné ostatní náklady nedaňové | 250,00 | novoročenky |
| 549005 Náklady z přecenění cenných pap. | 0,00 | |
| 549006 Jiné ostatní náklady-povodně | 0,00 | |
| 549011 Jiné ostatní náklady nedaňové | 0,00 | |
| 549014 Jiné ostatní náklady grantová sml. | 0,00 | |
| 551 Odpisy majetku | 87 355,00 | kancelář, barevná tiskárna, klimatizace |
| 552 Zůstatková cena prodaného majetku | 0,00 | |
| 553 Prodané cenné papíry | 0,00 | |
| 554 Prodaný materiál | 0,00 | |
| 559001 Tvorba opravných položek-daňové | 23 454,00 | opravné položky k neplatičům 20% daňově |
| 559002 Tvorba opravných položek-nedaň. | -3 320,40 | opravné položky k neplatičům 80% nedaňově |
| 559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky | 0,00 | |
| 581 Příspěvky mezi OS -povodně | 0,00 | |
| 582 Poskytnuté členské příspěvky | 0,00 | |

| | |
|---|-------------------|
| Výnosy celkem | 4 477 456,03 |
| Náklady celkem (-) | 4 028 271,15 |
| Hospodářský výsledek před zdaněním | 449 184,88 |
| Daň z příjmu (-) | 148 753,00 |
| Hospodářský výsledek po zdanění | 300 431,88 |

Vypracoval: