

Rozbor hospodaření OS ČLK Ostrava za rok 2021

Výnosy	2 181 105,06	celkem
Výnosové účty	Částka	Rozbor účtu
602001 Ostatní výnosy	437,91	poplatky za přeregistraci, drobné přeplatky čl.přísp., ČP za staré roky (nebyla doh.pol.)
602002 Prezentace firem, reklama	1 000,00	příjem za inzerci na web.stránkách OS
602003 Duplikáty licencí		
602004 Odborné posudky		
602005 Ostatní výnosy-akreditace		
602006 Nájemné hosp. činnost		
602007 Vzdělávání-vložené		
602008 Ostatní výnosy- vzdělávání-hosp.č.		
602009 Ostatní výnosy-časopis-hosp.č.		
602010 Reklama mimo akce-hosp.činnost		
602011 Ostatní výnosy hosp.činnost		
602012 Registrace-vzdělávací akce	10 800,00	poplatky za registraci a ohodnocení vzděl.akcí
602013 Prezentace-vzdělávací akce	10 800,00	poplatky za komerční prezentaci firem na vzděl.akcích
641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení		
642 Ostatní pokuty a penále		
643001 Odepsané pohledávky 20%daňově		
643002 Odepsané pohledávky 80%nedaň.		
644001 Úroky z bankovních účtů	1 013,15	úroky z BÚ
644002 Úroky z termín.a ostatních vkladů		
645 Kurzové zisky		
649001 Jiné ostatní výnosy		
649002 Ostatní výnosy již zdaněné		
649005 Výnosy z přecenění-cenné papíry		
652 Tržby z prodeje majetku		
653 Tržby z prodeje cenných papírů		
654 Tržby z prodeje materiálu		
681 Příspěvky mezi OS ČLK-povodně		
682 Přijaté příspěvky a dary		
682001 Přijaté příspěvky-povodně		
684072 Členské příspěvky	2 157 054,00	člen.příspěvky, poplatky za registraci

Náklady	1 454 949,00	celkem
Nákladové účty	Částka	Rozbor účtu
501001 Spotřeba materiálu	35 620,31	toner, kancel.potřeby, drogerie, odborný časopis
501002 Spotřeba-pohonné hmoty		
501003 Nákup majetku do 40000,-	38 682,11	dat.úložiště, nábytek - kancelář
501004 Nákup majetku do 3000,-		
502 Spotřeba energie		
511 Opravy a udržování		
512 Cestovné	12 816,00	cestovní náhrady zaměstnanců, volených funkcionářů
513 Náklady na reprezentaci	35 150,97	občerstvení, občerstvení na výroč.člen.schůzi
513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č.		
518001 Poštovné	59 549,00	poštovné
518002 Telefony	14 368,45	tel.poplatky - pevná linka, mobil
518003 Převážné		
518004 Ostatní služby nevýrobní povahy	172 657,24	účetní a ekon.sloužby, reproslužby, údržba software, licence, internet.sl., archivace
518005 Ubytování	8 729,35	ubytování - sjezd
518006 Právní služby		
518007 Nájemné	148 830,00	nájemné a služby při pronájmu - kancelář, nájemné výr.schůze
518008 Náklady na časopis-hosp.činnost		
518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,-		
518010 Náklady na vzdělávání	1 600,00	příspěvek na vzděl.lékařů
518011 Náklady na reklamu-hosp.činnost		
518012 Ostatní služby nevýrobní povahy		
518013 Poštovné-hospodářská činnost		
518014 Ostatní služby-grantová smlouva		
521001 Mzdové náklady	420 630,00	mzdy zaměstnanců OS
521002 OON-dohody	103 750,00	odměny na zákl. DP a DPČ
521003 Náhrada za ztrátu času	176 400,00	náhrada za ztrátu času volených funkcionářů při práci pro os
521014 Mzdové náklady-grantová smlouva		
524001 Zdravotní pojištění	59 294,00	zdravot.pojištění z mezd zam.a z náhrad za ztrátu času - odvod za firmu
524002 Sociální pojištění	141 970,00	sociál.pojištění z mezd zam.a z náhrad za ztrátu času - odvod za firmu
524003 Pojištění -zahraničí		
524014 Zdravotní,sociální pojištění-grant		
525001 Ostatní sociální pojištění-daňové		
525002 Ostatní sociální připojišť.-nedaň.		

Nákladové účty	Částka	
527001 Zákonné sociální náklady	16 058,00	příspěvek na stravenky, stravenkový paušál pro zam.
527002 Zákonné sociální náklady nad limit	38,17	příspěvek na stravenky zam.- daň.neuznatené
531 Silniční daň		
532 Daň z nemovitostí		
538 Ostatní daně a poplatky	-7 938,00	přeúčtování DPH - účtu 343 004
541 Smluvní pokuty a úroky		
542 Ostatní pokuty a penále	121,00	úrok z prodlení OSSZ
543001 Odpis nedobytné pohledávky daň.	22 824,00	odpis promlč.pohledávek - daň.uznatelný
543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň.		
544001 Úroky z hypotečního úvěru Praha		
544002 Úroky z úvěru Olomouc		
544003 Úrok ze splátek pokuty		
545 Kurzovní ztráty		
546002 Dary ostatní nedaňové	1 000,00	dar ÚMUN
546011 Dary-nedaňově-hospod.činnost		
548 Manka a škody		
549001 Jiné ostatní náklady daňové	7 356,00	bankovní poplatky
549002 Jiné ostatní náklady -pojistné	2 149,00	zákonné pojištění zaměstnanců
549004 Jiné ostatní náklady nedaňové		neuznat.náklady, příspěvek při úmrtí
549005 Náklady z přecenění cenných pap.		
549006 Jiné ostatní náklady-povodně		
549011 Jiné ostatní náklady nedaňové		
549014 Jiné ostatní náklady grantová sml.		
551 Odpisy majetku	3 876,00	účetní a daň.odpis dlouhodob.majetku
552 Zůstatková cena prodaného majetku		
553 Prodané cenné papíry		
554 Prodaný materiál		
559001 Tvorba opravných položek-daňové	-19 529,00	opravná položka k pohledávkám z nezapl.člen.příspěvků - daň.uznatelná
559002 Tvorba opravných položek-nedaň.	-1 053,60	opravná položka k pohledávkám z nezapl.člen.příspěvků - daň.neuznatelná
559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky		
581001 Příspěvky mezi OS		
582 Poskytnuté členské příspěvky		

Výnosy celkem	2 181 105,06
Náklady celkem (-)	1 454 949,00
Hospodářský výsledek před zdaněním	726 156,06
Daň z příjmu (-)	144 972,00
Hospodářský výsledek po zdanění	581 184,06

Vypracoval: Ing. Dagmar Frýzová
V Ostravě dne 31.03.2022