

Rozbor hospodaření OS ČLK ŠUMPERK za rok 2018

Výnosy	670 409,33	celkem
Výnosové účty	Částka	Rozbor účtu
602001 Ostatní výnosy	200,00	přeregistrační poplatky
602002 Prezentace firem, reklama		
602003 Duplikáty licencí		
602004 Odborné posudky		
602005 Ostatní výnosy-akreditace		
602006 Nájemné hosp. činnost		
602007 Vzdělávání-vložné		
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	8200,00	poplatky za registraci vzdělávacích akcí
602013 Prezentace-vzdělávací akce	10350,00	poplatky za prezentaci komerč.subjektů na vzdělávacích 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	51,33	
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		
6840xx Členské příspěvky	651608,00	ČP 2018 a registrační poplatky nových členů

Náklady	633447,20	celkem
Nákladové účty	Částka	Rozbor účtu
501001 Spotřeba materiálu	19 557,24	kancelářské potřeby,tonery do tiskárny,čistící prostředky
501002 Spotřeba-pohonné hmoty		
501003 Nákup majetku do 40000,-	16 990,00	kávovar Siemens
501004 Nákup majetku do 3000,-		
502 Spotřeba energie		
511 Opravy a udržování	3 005,00	malování kanceláří
512 Cestovné	3 401,00	33.sjezd ČLK,porady předsedů
513 Náklady na reprezentaci	12 719,00	občerstvení na okresním shromáždění 2018 a společném zasedání předst., RK a ČR
513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č.		
518001 Poštovné	10 901,00	
518002 Telefony	5 674,16	2 mobily 1-4/2018,1 mobil 5-12/2018
518003 Převážné	242,00	
518004 Ostatní služby nevýrobní povahy	37 334,80	služby k nájmu kanceláří,internet,zpracování mezd,servis PC,update účet. programu WinDUO64
518005 Ubytování	9 950,00	3 delegáti 33.sjezdu ČLK
518006 Právní služby		
518007 Nájemné	31 192,00	nájem kanceláří,pronájem salonku na společné zasedání předst.,RK a ČR
518008 Náklady na časopis-hosp.činnost		
518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,-	3 485,00	roční licence Office 365 Business
518010 Náklady na vzdělávání	6 785,00	příspěvky na vzdělávání neatestovaným lékařům
518011 Náklady na reklamu-hosp.činnost		
518012 Ostatní služby nevýrobní povahy		
518013 Poštovné-hospodářská činnost		
518014 Ostatní služby-grantová smlouva		
521001 Mzdové náklady	224 026,00	administrativní pracovnice
521002 OON-dohody		
521003 Náhrada za ztrátu času	127 200,00	členové představenstva, RK a ČR
521014 Mzdové náklady-grantová smlouva		
524001 Zdravotní pojištění	31 610,00	
524002 Sociální pojištění	80 708,00	
524003 Pojištění -zahraničí		
524014 Zdravotní,sociální pojištění-grant		
525001 Ostatní sociální pojištění-daňové		

Nákladové účty		Rozbor účtu
525002 Ostatní sociální připojišť.-nedaň.		
527001 Zákonné sociální náklady		
527002 Zákonné sociální náklady nad limit		
531 Silniční daň		
532 Daň z nemovitostí		
538 Ostatní daně a poplatky	-5 859,00	přeúčtování 21% DPH za vzdělávací akce
541 Smluvní pokuty a úroky		
542 Ostatní pokuty a penále		
543001 Odpis nedobytné pohledávky daň.		
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	2 459,00	lékaři končící aktivní lékařskou praxi
546011 Dary-nedaňové-hospod.činnost		
548 Manka a škody		
549001 Jiné ostatní náklady daňové	2 314,00	bankovní poplatky
549002 Jiné ostatní náklady -pojistné	9 053,00	pojištění kanceláří
549004 Jiné ostatní náklady nedaňové		
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		
552 Zůstatková cena prodaného majetku		
553 Prodané cenné papíry		
554 Prodaný materiál		
559001 Tvorba opravných položek-daňové		
559002 Tvorba opravných položek-nedaň.	700,00	opravná položka k dlužnému ČP 2018
559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky		
581 Příspěvky mezi OS -povodně		
582 Poskytnuté členské příspěvky		

Výnosy celkem	670 409,33
Náklady celkem (-)	633 447,20
Hospodářský výsledek před zdaněním	36 962,13
Daň z příjmu (-)	11 329,00
Hospodářský výsledek po zdanění	25 633,13

Vypracoval:

Dana Mečiaková