

**Rozbor hospodaření OS ČLK Karlovy Vary za rok 2012**

<b>Výnosy</b>	<b>734 603,68</b>	<b>celkem</b>
Výnosové účty	Částka	Rozbor účtu
602001 Ostatní výnosy	200,00	přeregistrace
602002 Prezentace firem, reklama	0,00	
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	0,00	
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	400,00	vzdělávací akce
602013 Prezentace-vzdělávací akce	0,00	
641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	
642 Ostatní pokuty a penále	0,00	
643001 Odepsané pohledávky 20%daňově	0,00	
643002 Odepsané pohledávky 80%nedaň.	0,00	
644001 Úroky z bankovních účtů	2503,68	přijaté úroky ČSOB
644002 Úroky z termín.a ostatních vkladů	0,00	
645 Kurzové zisky	0,00	
649001 Jiné ostatní výnosy	0,00	
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	731500,00	čl. příspěvky r. 2012 po odvodu do centra, registrace

<b>Náklady</b>	<b>601933,49</b>	
<b>Nákladové účty</b>	<b>Částka</b>	<b>Rozbor účtu</b>
501001 Spotřeba materiálu	10 645,00	kancelářské potřeby, čisticí prostředky, konvice, sborník předpisů
501002 Spotřeba-pohonné hmoty	0,00	
501003 Nákup majetku do 40000,-	28 671,00	tiskárna, stůl, presovač
501004 Nákup majetku do 3000,-	6 672,00	nástavce
502 Spotřeba energie	26 405,83	v kanceláři
511 Opravy a udržování	0,00	
512 Cestovné	2 911,00	na školení a sjezdy
513 Náklady na reprezentaci	8 931,00	občerstvení na jednáních a sjezdu
513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č.	0,00	
518001 Poštovné	11 912,00	
518002 Telefony	12 050,09	pevná linka, mobil
518003 Převravné	0,00	
518004 Ostatní služby nevýrobní povahy	181 232,17	účetnictví, sekretářka - manažerka, služby v kanceláři, údržba software, posudky
518005 Ubytování	7 470,00	na školení, na sjezdu
518006 Právní služby	0,00	
518007 Nájemné	36 372,00	kancelář, sál na sjezd
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	102 170,00	sekretářka (od 1.5.2012)
521002 OON-dohody	0,00	
521003 Náhrada za ztrátu času	66 200,00	členové představenstva a RK
521014 Mzdové náklady-grantová smlouva	0,00	
524001 Zdravotní pojištění	19 548,00	povinný odvod z mezd a náhrad za ztrátu času
524002 Sociální pojištění	27 300,00	povinný odvod z mezd a náhrad za ztrátu času
524003 Pojištění -zahraničí	0,00	
524014 Zdravotní,sociální pojištění-grant	0,00	
525001 Ostatní sociální pojištění-daňové	0,00	

Nákladové účty	Částka	Rozbor účtu
525002 Ostatní sociální připojišť.-nedaň.	0,00	
527001 Zákonné sociální náklady	0,00	
527002 Zákonné sociální náklady nad limit	0,00	
531 Silniční daň	0,00	
532 Daň z nemovitostí	0,00	
538 Ostatní daně a poplatky	-126,81	zúčtování DPH - snížení nákladů
541 Smluvní pokuty a úroky	0,00	
542 Ostatní pokuty a penále	0,00	
543001 Odpis nedobytné pohledávky daň.	406,00	dlužníci čl. příspěvků r. 2009
543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň.	1 624,00	dlužníci čl. příspěvků r. 2009
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	0,00	
546011 Dary-nedaňově-hospod.činnost	0,00	
548 Manka a škody	0,00	
549001 Jiné ostatní náklady daňové	5 168,40	bankovní poplatky ČSOB, pojištění Kooperativa
549002 Jiné ostatní náklady -pojistné	0,00	
549004 Jiné ostatní náklady nedaňové	15 089,00	příspěvek MUDr. Bořík, staré poštovné
549005 Náklady z přecenění cenných pap.	0,00	
549006 Jiné ostatní náklady-povodně	0,00	
549011 Jiné ostatní náklady nedaňové	29 156,81	vánoční koncert pro lékaře
549014 Jiné ostatní náklady grantová sml.	0,00	
551 Odpisy majetku	0,00	
552 Zůstatková cena prodaného majetku	0,00	
553 Prodané cenné papíry	0,00	
554 Prodaný materiál	0,00	
559001 Tvorba opravných položek-daňové	4 734,00	na dluhy čl. příspěvků r. 2010-2012
559002 Tvorba opravných položek-nedaň.	-2 608,00	na dluhy čl. příspěvků r. 2010-2012
559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky	0,00	
581 Příspěvky mezi OS -povodně	0,00	
582 Poskytnuté členské příspěvky	0,00	

Výnosy celkem	734 603,68
Náklady celkem (-)	601 933,49
<b>Hospodářský výsledek před zdaněním</b>	<b>132 670,19</b>
Daň z příjmu (-)	34 648,00
<b>Hospodářský výsledek po zdanění</b>	<b>98 022,19</b>

Vypracoval:

Ing. Lisá