

## Rozbor hospodaření OS ČLK Brno-město

za rok 2008

<b>Výnosy</b>	<b>3 275 173,64</b>	<b>celkem</b>
Výnosové účty	Částka	Rozbor účtu
602001 Ostatní výnosy	3020,56	výnos ze společných prostor, vratka přeplatku SEVT
602002 Prezentace firem, reklama		
602003 Duplikáty licencí		
602004 Odborné posudky		
602005 Ostatní výnosy-akreditace		
602006 Nájemné hosp. činnost		
602007 Vzdělávání-vložené		
602008 Ostatní výnosy- vzdělávání-hosp.č.	1785,00	přeplatek vzd. akce
602009 Ostatní výnosy-časopis-hosp.č.		
602010 Reklama mimo akce-hosp.činnost		
602011 Ostatní výnosy hosp.činnost		
602012 Registrace-vzdělávací akce	19950,00	popl.registrace vzděl.akcí
602013 Prezentace-vzdělávací akce	79650,00	popl.za prezentaci vzděl.akcí
641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení		
642 Ostatní pokuty a penále	10000,00	pokuta discipl.řízení
643001 Odepsané pohledávky 20%daňově	1536,00	platba za odeps.pohle.20%-neplatiči
643002 Odepsané pohledávky 80%nedaň.	6144,00	platba za odeps.pohle.80%-neplatiči
644001 Úroky z bankovních účtů	628,78	úroky BÚ
644002 Úroky z termín.a ostatních vkladů		
645 Kurzové zisky		
649001 Jiné ostatní výnosy	894,20	úroky z pozdních plateb
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	714,10	prodej sazebníku 5 ks
681 Příspěvky mezi OS ČLK-povodně		
682 Přijaté příspěvky a dary		
682001 Přijaté příspěvky-povodně		
6840xx Členské příspěvky	3150851,00	

<b>Náklady</b>	<b>2914431,12</b>	<b>celkem</b>
Nákladové účty	Částka	Rozbor účtu
501001 Spotřeba materiálu	77 462,94	RK 4595,50,OS 72867,44-pozv.na VH,bar.tonery,cartridge,multif.papír,obálky s logem,xero
501002 Spotřeba-pohonné hmoty		
501003 Nákup majetku do 40000,-	60 980,85	scanner,3xmobil,záloh.baterie k PC,notebook
501004 Nákup majetku do 3000,-		
502 Spotřeba energie	19 923,21	RK 1437,14, OS 18486,07
511 Opravy a udržování	11 512,96	oprava kopírky,PC,zámeč.práce,servis.práce na klimatizaci
512 Cestovné	27 895,00	RK 17626,OS 10269-cestovné čl.Rady kraje,představenstva,deleg.sjezdu
513 Náklady na reprezentaci	47 369,50	RK 10172,50 OS 37197-obč.předst.,RK,ČR, rada kraje, valná hromada
513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č.		
518001 Poštovné	67 095,50	rozesílání složenek,pozvánek,upomínek, ostatní pošta
518002 Telefony	54 333,87	
518003 Převravné		
518004 Ostatní služby nevýrobní povahy	108 635,74	RK 28613,20, OS 80022,54-odměna správce IBC,školicí činnost,internet,ASPI,Mediatel,parkovné
518005 Ubytování	25 633,50	RK 6860,OS 18733,50-ubyt.školení sekret.,Rada kraje Bzenec,delegáti sjezdu
518006 Právní služby	253 963,00	RK 13643,OS 240320-přednášky právníka na valných hr.,služny právníka pro OS
518007 Nájemné	5 236,00	nájem sálu valná hr.
518008 Náklady na časopis-hosp.činnost		
518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,-	3 789,00	program RON
518010 Náklady na vzdělávání		
518011 Náklady na reklamu-hosp.činnost		
518012 Ostatní služby nevýrobní povahy		
518013 Poštovné-hospodářská činnost		
518014 Ostatní služby-grantová smlouva		
521001 Mzdové náklady	1 048 672,00	3 zaměstnanci+ právník
521002 OON-dohody	19 500,00	posudky pro rev.komisi
521003 Náhrada za ztrátu času	403 050,00	RK 38100,OS 364950-náhrady času členové předst.,Rady kraje, RK,ČR
521014 Mzdové náklady-grantová smlouva		
524001 Zdravotní pojištění	130 666,00	zaměstn.
524002 Sociální pojištění	272 660,00	zaměstn.
524003 Pojištění -zahraničí		
524014 Zdravotní,sociální pojištění-grant		
525001 Ostatní sociální pojištění-daňové		

Nákladové účty	Částka	Rozbor účtu
525002 Ostatní sociální připojišť.-nedaň.		
527001 Zákonné sociální náklady	26 708,00	stravenky zam.
527002 Zákonné sociální náklady nad limit	6 070,00	strav.nad limit
531 Silniční daň		
532 Daň z nemovitostí		
538 Ostatní daně a poplatky	-27 381,90	DPH
541 Smluvní pokuty a úroky		
542 Ostatní pokuty a penále	3 498,00	platba FÚ
543001 Odpis nedobytné pohledávky daň.	10 534,40	odpis nedobyt.pohl.,přísp.05 20%
543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň.	42 137,60	odpis nedobyt.pohl.,přísp.05 80%
544001 Úroky z hypotečního úvěru Praha		
544002 Úroky z úvěru Olomouc		
544003 Úrok ze splátek pokuty		
545 Kurzovní ztráty		
546002 Dary ostatní nedaňové	100 000,00	fin.podpora p.Podroužek
546011 Dary-nedaňově-hospod.činnost		
548 Manka a škody		
549001 Jiné ostatní náklady daňové	31 001,25	fond oprav, poplatky bance
549002 Jiné ostatní náklady -pojistné	6 617,50	pojištění kanceláře,Kooperativa
549004 Jiné ostatní náklady nedaňové	5 254,90	novoročenky, vratky přeplatků za r.04+06
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	64 030,00	odpis klim.jedn,kancelář
552 Zůstatková cena prodaného majetku		
553 Prodané cenné papíry		
554 Prodaný materiál	714,10	výdej Sazebníku 5 ks
559001 Tvorba opravných položek-daňové	4 450,40	opravné položky k neplatičům 20%
559002 Tvorba opravných položek-nedaň.	2 417,80	opravné položky k neplatičům 80%+60%
559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky		
581 Příspěvky mezi OS -povodně		
582 Poskytnuté členské příspěvky		

Výnosy celkem	3 275 173,64
Náklady celkem (-)	2 914 431,12
<b>Hospodářský výsledek před zdaněním</b>	<b>360 742,52</b>
Daň z příjmu (-)	117 751,00
<b>Hospodářský výsledek po zdanění</b>	<b>242 991,52</b>

Vypracoval: