

Rozbor hospodaření OS ČLK Brno-venkov

za rok 2013

Výnosy	471 705,43	celkem
Výnosové účty	Částka	Rozbor účtu
602001 Ostatní výnosy		
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.		
602009 Ostatní výnosy-časopis-hosp.č.		
602010 Reklama mimo akce-hosp.činnost		
602011 Ostatní výnosy hosp.činnost		
602012 Registrace-vzdělávací akce	16500,00	registrace vzděl.akce
602013 Prezentace-vzdělávací akce	9600,00	prezentace vzdělakce
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	37,43	úroky KB
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	445568,00	

Náklady	372242,24	celkem
Nákladové účty	Částka	Rozbor účtu
501001 Spotřeba materiálu	3 725,00	tisk diplomů, obálky, náplň do tiskárny, papír, čist.prostředky
501002 Spotřeba-pohonné hmoty		
501003 Nákup majetku do 40000,-		
501004 Nákup majetku do 3000,-		
502 Spotřeba energie		
511 Opravy a udržování		
512 Cestovné	7 447,00	cestovné členové předst.
513 Náklady na reprezentaci		
513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č.	20 290,00	obč.Valná hromada, předst.,
518001 Poštovné	4 575,00	rozesílání složenek, pozvánek, ostatní pošta
518002 Telefony	3 980,34	tel.poplatky
518003 Přepravné		
518004 Ostatní služby nevýrobní povahy	2 160,00	upgrade,čištění kávovaru, parkovné
518005 Ubytování		
518006 Právní služby	24 024,00	právník
518007 Nájemné	1 512,50	nájem sálu Valná hr.
518008 Náklady na časopis-hosp.činnost		
518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,-		
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		
521002 OON-dohody	180 000,00	DPP sekret.a účetní práce
521003 Náhrada za ztrátu času	74 800,00	náhr.za ztrátu času funk.c.OS
521014 Mzdové náklady-grantová smlouva		
524001 Zdravotní pojištění	6 732,00	zdr.poj.za náhrady času
524002 Sociální pojištění	7 300,00	soc.poj.za -"-
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		
527002 Zákonné sociální náklady nad limit		
531 Silniční daň		
532 Daň z nemovitostí		
538 Ostatní daně a poplatky	-3 780,00	převod DPH
541 Smluvní pokuty a úroky		
542 Ostatní pokuty a penále		
543001 Odpis nedobytné pohledávky daň.	82,00	odpis 20% nedobytné pohledávky -neplatiči 2010 - daňově
543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň.	328,00	odpis 80% nedobytn.pohl.neplatiči 2010 - nedaňově
544001 Úroky z hypotečního úvěru Praha		
544002 Úroky z úvěru Olomouc		
544003 Úrok ze splátek pokuty		
545 Kurzovní ztráty		
546002 Dary ostatní nedaňové	25 000,00	10 tis. lékaři bez hranic, 15 tis. MSAZ Kociánka
546011 Dary-nedaňově-hospod.činnost		
548 Manka a škody		
549001 Jiné ostatní náklady daňové	5 438,40	popl.bance
549002 Jiné ostatní náklady -pojistné		
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	4 282,00	odpis kanceláře
552 Zůstatková cena prodaného majetku		
553 Prodané cenné papíry		
554 Prodaný materiál		
559001 Tvorba opravných položek-daňové	2 708,00	tvorba opravných položek - neplatiči 2011-2013 , 20% daňově
559002 Tvorba opravných položek-nedaň.	1 638,00	tvorba opravných položek - neplatiči 2011-2013 , 80% nedaňově
559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky		
581 Příspěvky mezi OS -povodně		
582 Poskytnuté členské příspěvky		

Výnosy celkem	471 705,43
Náklady celkem (-)	372 242,24
Hospodářský výsledek před zdaněním	99 463,19
Daň z příjmu (-)	27 870,00
Hospodářský výsledek po zdanění	71 593,19

Vypracoval: