

Rozbor hospodaření OS ČLK Frýdek-Místek za rok 2009

| Výnosy | 882 932,64 | celkem |
|---|-------------------|--|
| Výnosové účty | Částka | Rozbor účtu |
| 602001 Ostatní výnosy | 250,00 | poplatky za přeregistraci |
| 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 | 11900,00 | výnosy z registrací vzdělávacích akcí |
| 602013 Prezentace-vzdělávací akce | 42750,00 | výnosy z prezentací firem na vzdělávacích akcích |
| 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 | 86,64 | bankovní úroky |
| 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 | 827946,00 | členské příspěvky, registrační poplatky, dohadná pol.na nezapl.čl.přísp.09 |

| Náklady | 892312,92 | celkem |
|---|------------------|---|
| Nákladové účty | Částka | Rozbor účtu |
| 501001 Spotřeba materiálu | 24 887,40 | kancelářské potřeby, tonery, předplatné tisku, aktualizace příruček, ostatní všeobecný materiál |
| 501002 Spotřeba-pohonné hmoty | 0,00 | |
| 501003 Nákup majetku do 40000,- | 0,00 | |
| 501004 Nákup majetku do 3000,- | 0,00 | |
| 502 Spotřeba energie | 0,00 | |
| 511 Opravy a udržování | 0,00 | |
| 512 Cestovné | 28 820,00 | cestovní účty |
| 513 Náklady na reprezentaci | 48 047,00 | pohoštění při schůzích představenstva a na okresním shromáždění |
| 513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č. | 0,00 | |
| 518001 Poštovné | 24 229,00 | poštovné placené v hotovosti a spotřeba známek |
| 518002 Telefony | 31 603,86 | telefonní hovory z pevné linky a mobilních telefonů |
| 518003 Přepravné | 0,00 | |
| 518004 Ostatní služby nevýrobní povahy | 155 387,30 | roční servis a údržba PC, administrativní služby, upgrade programů, dotisk diplomů |
| 518005 Ubytování | 2 590,00 | ubytování delegáta na sjezdu ČLK a sekretářky na školení sekretářek |
| 518006 Právní služby | 85 680,00 | právní služby |
| 518007 Nájemné | 107 492,76 | celoroční nájem kanceláře včetně služeb, pronájem sálu při okresním shromáždění a Dni zdravotníků |
| 518008 Náklady na časopis-hosp.činnost | 0,00 | |
| 518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,- | 7 154,00 | nákup účetního programu WinDUOMinima a antivirového programu ESET |
| 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 | 0,00 | |
| 521002 OON-dohody | 266 260,00 | dohody o pracovní činnosti a provedení práce |
| 521003 Náhrada za ztrátu času | 50 000,00 | náhrady za ztrátu času |
| 521014 Mzdové náklady-grantová smlouva | 0,00 | |
| 524001 Zdravotní pojištění | 17 630,00 | zdravotní pojištění z OON, NZČ |
| 524002 Sociální pojištění | 30 556,00 | sociální pojištění z OON |
| 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 | -13 547,00 | průčtování zůstatku účtu 343 004 |
| 541 Smluvní pokuty a úroky | 0,00 | |
| 542 Ostatní pokuty a penále | 0,00 | |
| 543001 Odpis nedobytné pohledávky daň. | 0,00 | |
| 543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň. | 0,00 | |
| 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 | 13 030,00 | bankovní poplatky, nedojezdy na sjezd delegátů |
| 549002 Jiné ostatní náklady -pojistné | 1 287,00 | Česká kooperativa - zákonné pojištění zaměstnanců |
| 549004 Jiné ostatní náklady nedaňové | 531,00 | Sbírky zákonů 2008, telefonní karty nad limit, kondolende |
| 549005 Náklady z přecenění cenných pap. | 0,00 | |
| 549006 Jiné ostatní náklady-povodně | 0,00 | |
| 549011 Jiné ostatní náklady nedaňové | 0,00 | |
| 549014 Jiné ostatní náklady grantová sml. | 0,00 | |
| 551 Odpisy majetku | 5 317,00 | rovnoměrný odpis - klimatizační zařízení |
| 552 Zůstatková cena prodaného majetku | 0,00 | |
| 553 Prodané cenné papíry | 0,00 | |
| 554 Prodaný materiál | 0,00 | |
| 559001 Tvorba opravných položek-daňové | 1 764,00 | opravná položka za nezaplacené členské příspěvky |
| 559002 Tvorba opravných položek-nedaň. | 3 593,60 | opravná položka za nezaplacené členské příspěvky |
| 559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky | 0,00 | |
| 581 Příspěvky mezi OS -povodně | 0,00 | |
| 582 Poskytnuté členské příspěvky | 0,00 | |

| | |
|---|-------------------|
| Výnosy celkem | 882 932,64 |
| Náklady celkem (-) | 892 312,92 |
| Hospodářský výsledek před zdaněním | -9 380,28 |
| Daň z příjmu (-) | 8 541,00 |
| Hospodářský výsledek po zdanění | -17 921,28 |

Vypracoval: