

Rozbor hospodaření OS ČLK Praha 2

2014

| Výnosy | 1 545 639,02 | celkem |
|-------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Výnosové účty | Částka | Rozbor účtu |
| 602001 Ostatní výnosy | 620,09 | poplatky za přestup - 350,--, nevrácené drobné přeplatky - 270,09 Kč |
| 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 | 800,00 | registrace 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 | 138,93 | kreditní úroky z běžného bankovního účtu |
| 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 | 1544080,00 | registrační poplatky -3 800-- Kč, výnosy OSL z členských příspěvků 1 540 280,-- Kč |

| Náklady | 1328775,80 | celkem |
|-------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nákladové účty | Částka | Rozbor účtu |
| 501001 Spotřeba materiálu | 38 241,00 | kanc.potřeby,tiskopisy,kopie,diplomy,vizitky,hyg.potřeby.odborná literatura,tonery do tiskárny |
| 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 | 1 300,00 | oprava dveřního zámku |
| 512 Cestovné | 1 162,00 | náhrady cestovného-delegáti sjezdu |
| 513 Náklady na reprezentaci | 30 957,00 | káva,čaj,nealkoholické nápoje na zasedání předst.a RK |
| 513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č. | 0,00 | |
| 518001 Poštovné | 50 795,00 | poštovné v hotovosti |
| 518002 Telefony | 12 665,00 | kredity do mobilů, pevná linka v kanceláři |
| 518003 Převážné | 0,00 | |
| 518004 Ostatní služby nevýrobní povahy | 68 268,00 | zpracování účetní a mzdové agendy,odborné posudky,provize, ozvučení při plen.zas. |
| 518005 Ubytování | 1 002,00 | ubytování sekretářky na semináři |
| 518006 Právní služby | 0,00 | |
| 518007 Nájemné | 11 600,00 | pronájem místnosti na zasedání představenstva |
| 518008 Náklady na časopis-hosp.činnost | 0,00 | |
| 518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,- | 22 308,00 | instalace W7 PRO AG,MS OFFICE, ESET |
| 518010 Náklady na vzdělávání | 49 116,00 | příspěvky na nákup odborné literatury a vzdělávání lékařů |
| 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 | 392 796,00 | mzdy na základě pracovní smlouvy |
| 521002 OON-dohody | 90 300,00 | DPP |
| 521003 Náhrada za ztrátu času | 123 600,00 | funkční požitky členů představenstva |
| 521014 Mzdové náklady-grantová smlouva | 0,00 | |
| 524001 Zdravotní pojištění | 46 475,00 | odvody zdrav.pojištění z mezd a NZČ |
| 524002 Sociální pojištění | 118 001,00 | odvody soc.pojištění z mezd a NZČ |
| 524003 Pojištění -zahraničí | 0,00 | |
| 524014 Zdravotní,sociální pojištění-grant | 0,00 | |
| 525001 Ostatní sociální pojištění-daňové | 12 000,00 | příspěvek na penz.připojištění |

| Nákladové účty | Částka | Rozbor účtu |
|-------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------|
| 525002 Ostatní sociální připojišť.-nedaň. | 0,00 | |
| 527001 Zákonné sociální náklady | 9 988,00 | příspěvky na stravenky pro zaměstnance do limitu |
| 527002 Zákonné sociální náklady nad limit | 2 270,00 | příspěvky na stravenky pro zaměstnance nad limit |
| 531 Silniční daň | 0,00 | |
| 532 Daň z nemovitostí | 0,00 | |
| 538 Ostatní daně a poplatky | -336,00 | DPH na reprezentační akce |
| 541 Smluvní pokuty a úroky | 0,00 | |
| 542 Ostatní pokuty a penále | 0,00 | |
| 543001 Odpis nedobytné pohledávky daň. | 2 455,00 | odpis dlužných čl.příspěvků za rok 2011 |
| 543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň. | 9 820,00 | odpis dlužných čl.příspěvků za rok 2011 |
| 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 | 25 413,00 | bankovní poplatky za položky a vedení běžného účtu |
| 549002 Jiné ostatní náklady -pojistné | 4 178,00 | zákonné pojištění zaměstnanců-1 658,-Kč, pojištění majetku -2520,-Kč |
| 549004 Jiné ostatní náklady nedaňové | 239 227,00 | nákup květin-637,-- Kč, TESCO poukázky pro důchodce-238 590,-Kč |
| 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 | 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 | -17 214,80 | |
| 559002 Tvorba opravných položek-nedaň. | -17 610,40 | |
| 559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky | | |
| 581 Příspěvky mezi OS -povodně | | |
| 582 Poskytnuté členské příspěvky | | |

| | |
|-------------------------------------------|-------------------|
| Výnosy celkem | 1 545 639,02 |
| Náklady celkem (-) | 1 328 775,80 |
| Hospodářský výsledek před zdaněním | 216 863,22 |
| Daň z příjmu (-) | 100 822,00 |
| Hospodářský výsledek po zdanění | 116 041,22 |

Vypracoval:

Ing.Obrhelová