

Rozbor hospodaření OS ČLK ŠUMPERK za rok 2022

Výnosy	665 830,44	celkem
Výnosové účty	Částka	Rozbor účtu
602001 Ostatní výnosy	50,00	přeregistrační poplatek
602002 Prezentace firem, reklama		
602003 Duplikáty licencí		
602004 Odborné posudky		
602005 Ostatní výnosy-akreditace		
602006 Nájemné hosp. činnost		
602007 Vzdělávání-vložné		
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	8450,00	poplatky za registraci vzdělávacích akcí (15 seminářů NŠ a.s.)
602013 Prezentace-vzdělávací akce	2700,00	poplatky za prezentaci komerčních subjektů na vzdělávacích akcích (2 semináře NŠ a.s.)
641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení	2049,00	uhrazené úroky z prodlení dle Platebního rozkazu OS Šumperk z 17.3.2021
642 Ostatní pokuty a penále	19751,00	uhrazené pokuty z disciplinárních řízení za roky 2020 a 2021
643001 Odepsané pohledávky 20%daňově	700,00	platba na odepsaný dlužný ČP 2018
643002 Odepsané pohledávky 80%nedaň.	2800,00	platba na odepsaný dlužný ČP 2018
644001 Úroky z bankovních účtů	30,44	
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	629300,00	ČP 2022 a registrační poplatky 14ti nových lékařů

Náklady	661465,59	celkem
Nákladové účty	Částka	Rozbor účtu
501001 Spotřeba materiálu	20 489,00	kancelářské potřeby,tonery do tiskárny
501002 Spotřeba-pohonné hmoty		
501003 Nákup majetku do 40000,-		
501004 Nákup majetku do 3000,-	490,00	rychlovarná konvice
502 Spotřeba energie		
511 Opravy a udržování		
512 Cestovné	5 546,00	36.sjezd ČLK,porady předsedů
513 Náklady na reprezentaci	7 052,00	občerstvení na okresním shromáždění
513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č.		
518001 Poštovné	13 493,00	
518002 Telefony	6 550,09	
518003 Přepravné		
518004 Ostatní služby nevýrobní povahy	58 368,50	služby k nájmu kanc.,net,zprac.mezd,servis PC,update WinDUO,lic.AVG,Office 365 Business
518005 Ubytování	4 363,00	36.sjezd ČLK
518006 Právní služby		
518007 Nájemné	44 521,00	nájem kanceláří,sál pro OS,salonek pro společné zasedání orgánů
518008 Náklady na časopis-hosp.činnost		
518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,-		
518010 Náklady na vzdělávání	5 000,00	2 příspěvky na vzdělávání pro neatestované lékaře
518011 Náklady na reklamu-hosp.činnost		
518012 Ostatní služby nevýrobní povahy		
518013 Poštovné-hospodářská činnost		
518014 Ostatní služby-grantová smlouva		
521001 Mzdové náklady	255 542,00	administrativní pracovnice včetně účetnictví
521002 OON-dohody		
521003 Náhrada za ztrátu času	121 000,00	členové představenstva, RK a ČR
521014 Mzdové náklady-grantová smlouva		
524001 Zdravotní pojištění	33 891,00	z mezd a NZČ
524002 Sociální pojištění	79 600,00	z mezd a NZČ
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	-4 179,00	přeúčtování 21% DPH za vzdělávací akce
541 Smluvní pokuty a úroky		
542 Ostatní pokuty a penále		
543001 Odpis nedobytné pohledávky daň.		
543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň.		
544001 Úroky z hypotečního úvěru Praha		
544002 Úroky z úvěru Olomouc		
544003 Úrok ze splátek pokuty		
545 Kurzovní ztráty		
546002 Dary ostatní nedaňové	4 475,00	pro lékaře končící lékařskou praxi
546011 Dary-nedaňově-hospod.činnost		
548 Manka a škody		
549001 Jiné ostatní náklady daňové	2 811,00	bankovní poplatky
549002 Jiné ostatní náklady -pojistné	9 253,00	pojištění kanceláří,Kooperativa
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		
552 Zůstatková cena prodaného majetku		
553 Prodané cenné papíry		
554 Prodaný materiál		
559001 Tvorba opravných položek-daňové	-5 250,00	opravné položky k dlužným ČP 2019-2021
559002 Tvorba opravných položek-nedaň.	-1 550,00	opravné položky k dlužným ČP 2019-2021
559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky		
581001 Příspěvky mezi OS		
582 Poskytnuté členské příspěvky		

Výnosy celkem	665 830,44
Náklady celkem (-)	661 465,59
Hospodářský výsledek před zdaněním	4 364,85
Daň z příjmu (-)	3 143,00
Hospodářský výsledek po zdanění	1 221,85

Vypracoval:

Dana Mečiaková