

Rozbor hospodaření OS ČLK Praha 2-2008

| Výnosy | 1 183 393,50 | celkem |
|---|--------------|--|
| Výnosové účty | Částka | Rozbor účtu |
| 602001 Ostatní výnosy | 11150,00 | popl. za přestup-700,--, čl. přísp. 1997-2004-7 220,-- odmítnutá výplata NZČ Horák-3 230,-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 | 0,00 | |
| 602013 Prezentace-vzdělávací akce | 0,00 | |
| 641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 0,00 | |
| 642 Ostatní pokuty a penále | 238,00 | penále za pozdní platbu člen.příspěvků |
| 643001 Odepsané pohledávky 20%daňově | 0,00 | |
| 643002 Odepsané pohledávky 80%nedaň. | 0,00 | |
| 644001 Úroky z bankovních účtů | 506,50 | úroky na běžném účtu OSL |
| 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 | 1171499,00 | registrační poplatky - 4 200,-- Kč, členské příspěvky - 1 167 299,-- Kč |

| Náklady | 860365,30 | celkem |
|---|------------------|--|
| Nákladové účty | Částka | Rozbor účtu |
| 501001 Spotřeba materiálu | 22 198,00 | kanc.potřeby,tiskopisy,kopie,diplomy,vizitky,hyg.potřeby.odborná literatura,tonery do tiskárny |
| 501002 Spotřeba-pohonné hmoty | 0,00 | |
| 501003 Nákup majetku do 40000,- | 12 243,00 | nákup- PC HP Compaq |
| 501004 Nákup majetku do 3000,- | 0,00 | |
| 502 Spotřeba energie | 0,00 | |
| 511 Opravy a udržování | 0,00 | |
| 512 Cestovné | 1 299,00 | náhrady cestovného - sekretářka |
| 513 Náklady na reprezentaci | 8 047,50 | občerstvení na zasedání představenstva |
| 513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č. | 0,00 | |
| 518001 Poštovné | 38 569,00 | poštovné v hotovosti |
| 518002 Telefony | 15 368,00 | kredity do mobilů, pevná linka v kanceláři |
| 518003 Převážné | 61,00 | taxislužba |
| 518004 Ostatní služby nevýrobní povahy | 39 037,50 | zpracování účetní a mzdové agendy,provize |
| 518005 Ubytování | 1 124,50 | ubytování sekretářky-seminář |
| 518006 Právní služby | 0,00 | |
| 518007 Nájemné | 8 000,00 | pronájem místnosti na zasedání představenstva |
| 518008 Náklady na časopis-hosp.činnost | 0,00 | |
| 518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,- | 0,00 | |
| 518010 Náklady na vzdělávání | 1 200,00 | příspěvky na nákup odborné literatury lékařů a kongres |
| 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 | 329 060,00 | mzdy na základě pracovní smlouvy |
| 521002 OON-dohody | 21 600,00 | DPP |
| 521003 Náhrada za ztrátu času | 122 100,00 | funkční požitky členů představenstva |
| 521014 Mzdové náklady-grantová smlouva | 0,00 | |
| 524001 Zdravotní pojištění | 40 335,00 | |
| 524002 Sociální pojištění | 84 781,00 | |
| 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 | 10 252,00 | příspěvky na stravenky pro zaměstnance do limitu |
| 527002 Zákonné sociální náklady nad limit | 2 330,00 | příspěvky na stravenky pro zaměstnance nad limit |
| 531 Silniční daň | 0,00 | |
| 532 Daň z nemovitostí | 0,00 | |
| 538 Ostatní daně a poplatky | 0,00 | |
| 541 Smluvní pokuty a úroky | 0,00 | |
| 542 Ostatní pokuty a penále | 0,00 | |
| 543001 Odpis nedobytné pohledávky daň. | 14 850,99 | 20% z dlužných příspěvků 2005 |
| 543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň. | 57 923,98 | 80 % z dlužných příspěvků 2005 |
| 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 | 15 972,00 | bankovní poplatky za položky a vedení běžného účtu |
| 549002 Jiné ostatní náklady -pojistné | 3 919,00 | zákonné pojištění zaměstnanců - 1 019,--, pojištění majetku - 2900,-- Kč |
| 549004 Jiné ostatní náklady nedaňové | 60 465,00 | nákup květin-465,- Kč, nákup poukázek důchodcům-60 000,- 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 | -16 057,19 | |
| 559002 Tvorba opravných položek-nedaň. | -34 313,98 | |
| 559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky | | |
| 581 Příspěvky mezi OS -povodně | | |
| 582 Poskytnuté členské příspěvky | | |

| | |
|---|-------------------|
| Výnosy celkem | 1 183 393,50 |
| Náklady celkem (-) | 860 355,30 |
| Hospodářský výsledek před zdaněním | 323 038,20 |
| Daň z příjmu (-) | 87 817,00 |
| Hospodářský výsledek po zdanění | 235 221,20 |

Vypracoval:

Ing.Obrhelová