

Rozbor hospodaření OS ČLK Brno-město

za rok 2011

Výnosy	3 645 498,93	celkem
Výnosové účty	Částka	Rozbor účtu
602001 Ostatní výnosy	1 982,-	výnos ze spol.prostor IBC
602002 Prezentace firem, reklama	2 833,-	inzerce na ww stránkách
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	28 650,-	zápis akcí
602013 Prezentace-vzdělávací akce	49 200,-.	prezentace akcí
641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení	4 871,-	úroky z dluž.příspěvků
642 Ostatní pokuty a penále	10 000,-	pokuta udělená OS
643001 Odepsané pohledávky 20%daňově	3 724,-	dl.přísp.06,07
643002 Odepsané pohledávky 80%nedaň.	14 896,-	dl.přísp.06,07
644001 Úroky z bankovních účtů	821,93	úrok z 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	3528471,00	3 145 417 čl.přísp.+141 700 přísp.na Radu kraje+ 241 354 neplatiči

Náklady	3770256,38	
Nákladové účty	Částka	Rozbor účtu
501001 Spotřeba materiálu	112 467,80	kanc.potřeby,tonery,obálky logo OS,tiskopisy,úklid.prostředky
501002 Spotřeba-pohonné hmoty		
501003 Nákup majetku do 40000,-	76 379,-	nábytek,scanner,křesla,mobil,mikrovlnka
501004 Nákup majetku do 3000,-		
502 Spotřeba energie	11 273,07	el.energie
511 Opravy a udržování		
512 Cestovné	41 199,-	z toho 19 400 OS+21 799 Rada kraje
513 Náklady na reprezentaci	50 544,-	obč.předst., revizní komise, čestná rada+valná hromada
513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č.		
518001 Poštovné	111 563,-	
518002 Telefony	39 880,52	z toho OS 32 235,47 + 7 645,05 Rada kraje
518003 Převážné	1 956,-	doprava nábytku apod.
518004 Ostatní služby nevýrobní povahy	177 332,38	OS 160 656,77+16 675,61 Rada, instalace PC,parkovné,odměna správce IBC,posudky...
518005 Ubytování	2 100,-	školení sekr.
518006 Právní služby	273 329,-	OS 266 220+ 7 109 RK, právník na fakturu
518007 Nájemné	6 000,-	pronájem sálu valná hr.,nájem dataprojektoru
518008 Náklady na časopis-hosp.činnost		
518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,-	10 128,-	licence ISSA antivir
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	1 263 688,-	3 zaměstnanci+1 právník-důchodce+další právník od 1.5.2011
521002 OON-dohody	63 300,-	úklid+posudky ke stížnostem
521003 Náhrada za ztrátu času	444 000,-	393 900 OS+50 100 Rada kr. (náhrady za představenstvo, revizní komisi, čestná rada)
521014 Mzdové náklady-grantová smlouva		
524001 Zdravotní pojištění	153 699,-	zaměstnanci+ náhrady času
524002 Sociální pojištění	315 925,-	zaměstnanci
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	28 248,-	přísp.na stravenky 55%
527002 Zákonné sociální náklady nad limit	6 420,-	strav.nad limit
531 Silniční daň		
532 Daň z nemovitostí		
538 Ostatní daně a poplatky	23 236,60	převod DPH
541 Smluvní pokuty a úroky		
542 Ostatní pokuty a penále	500,-	FÚ plat.výměr za pozdní odvod daně
543001 Odpis nedobytné pohledávky daň.	4 651,60	20% s přísp. 08
543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň.	18 606,40	80% z přísp.08
544001 Úroky z hypotečního úvěru Praha		
544002 Úroky z úvěru Olomouc		
544003 Úrok ze splátek pokuty		
545 Kurzovní ztráty		
546002 Dary ostatní nedaňové	326 969,-	finanční podpora p.Podroužkovi a dětem,dr.Černý, Juventus
546011 Dary-nedaňově-hospod.činnost		
548 Manka a škody		
549001 Jiné ostatní náklady daňové	31 923,01	poplatky bance
549002 Jiné ostatní náklady -pojistné	7 880,-	pojištění kanceláře+zaměstn.Kooperativa
549004 Jiné ostatní náklady nedaňové	2 794,-	smuteční kytice,dekorace do kanc.
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	71 908,-	kancelář,klimatiz.jednotka
552 Zůstatková cena prodaného majetku		
553 Prodané cenné papíry		
554 Prodaný materiál		
559001 Tvorba opravných položek-daňové	22 001,-	20% z dluž.přísp.II.-IV.kat.
559002 Tvorba opravných položek-nedaň.	116 828,60	80% + 60% z dluž.přísp. III.-IV.kat.
559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky		
581 Příspěvky mezi OS -povodně		
582 Poskytnuté členské příspěvky		

Výnosy celkem	3 645 498,93
Náklady celkem (-)	3 770 256,38
Hospodářský výsledek před zdaněním	-124 757,45
Daň z příjmu (-)	72 616,-
Hospodářský výsledek po zdanění	-197 373,45

Vypracoval: