

Rozbor hospodaření OS ČLK Brno-venkov

za rok 2017

Výnosy	398 381,95	celkem
Výnosové účty	Částka	Rozbor účtu
602001 Ostatní výnosy	2 320,-	přísp.navíc
602002 Prezentace firem, reklama		
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		
602013 Prezentace-vzdělávací akce		
641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení		
642 Ostatní pokuty a penále		
643001 Odepsané pohledávky 20%daňově		
643002 Odepsané pohledávky 80%nedaň.		
644001 Úroky z bankovních účtů	53,95	
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	396 008,-	z toho 9 670,-neplatiči

Náklady	400678,88	celkem
Nákladové účty	Částka	Rozbor účtu
501001 Spotřeba materiálu	2 825,-	kanc.potřeby,obálky,složeny,kalendář
501002 Spotřeba-pohonné hmoty		
501003 Nákup majetku do 40000,-		
501004 Nákup majetku do 3000,-		
502 Spotřeba energie		
511 Opravy a udržování		
512 Cestovné	12 686,-	cestovné předst.
513 Náklady na reprezentaci	19 921,-	obč.valná hromada, představenstvo
513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č.		
518001 Poštovné	8 648,-	z toho 6 610,- rozesílání složenek
518002 Telefony	3 320,48	
518003 Přepravné		
518004 Ostatní služby nevýrobní povahy	11 368,-	Zlaté stránky,posudek, aktual.programu
518005 Ubytování		
518006 Právní služby	23 820,-	právník faktury
518007 Nájemné	2 760,-	valná hr.
518008 Náklady na časopis-hosp.činnost		
518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,-	1 013,-	licence antiviru
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		
521002 OON-dohody	212 000,-	vedení účetnictví,právník-důchodce,vedení registru, kontakt s lékaři- celkem 4 osoby
521003 Náhrada za ztrátu času	79 800,-	náhrady předst.,revizní komise, čestná rada
521014 Mzdové náklady-grantová smlouva		
524001 Zdravotní pojištění	7 182,-	dohody
524002 Sociální pojištění		
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		
541 Smluvní pokuty a úroky		
542 Ostatní pokuty a penále	500,-	plat.výměr za pozdní daň 2010
543001 Odpis nedobytné pohledávky daň.	6,-	20% z přisp.dlužných 2008
543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň.	24,-	80% -"
544001 Úroky z hypotečního úvěru Praha		
544002 Úroky z úvěru Olomouc		
544003 Úrok ze splátek pokuty		
545 Kurzovní ztráty		
546002 Dary ostatní nedaňové		
546011 Dary-nedaňově-hospod.činnost		
548 Manka a škody		
549001 Jiné ostatní náklady daňové	5 348,40	popl.bance
549002 Jiné ostatní náklady -pojistné		
549004 Jiné ostatní náklady nedaňové	1 500,-	smuteční kytice
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	4 853,-	kancelář odpis
552 Zůstatková cena prodaného majetku		
553 Prodané cenné papíry		
554 Prodaný materiál		
559001 Tvorba opravných položek-daňové	1 556,-	20% z dlužné částky kateg.II-III
559002 Tvorba opravných položek-nedaň.	1 548,-	60+80% z dluž.částky kteg.III.-IV.
559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky		
581 Příspěvky mezi OS -povodně		
582 Poskytnuté členské příspěvky		

Výnosy celkem	398 381,95
Náklady celkem (-)	400 678,88
Hospodářský výsledek před zdaněním	-2 296,93
Daň z příjmu (-)	4 017,-
Hospodářský výsledek po zdanění	-6 313,93

Vypracoval:

