

Rozbor hospodaření centra ČLK za rok 2008

Výnosy	43 949 988,21	celkem
Výnosové účty	Částka	Rozbor účtu
602001 Ostatní výnosy	476 414,54	refundace mzdy, ubytování, přefakturace letenek, provize z prodeje
602002 Prezentace firem, reklama	7 822 052,50	inzerce a reklama v časopise ČLK, inzerce-web, reklama-společenské akce
602003 Duplikáty licencí	23 595,00	vystavení duplikátů licencí
602004 Odborné posudky	30 700,00	vypracování znaleckých posudků cizím subjektům
602005 Ostatní výnosy-akreditace	0,00	
602006 Nájemné hosp. činnost	0,00	
602007 Vzdělávání-vložené	627 966,30	vložené na vzdělávacích kurzech ČLK
602008 Ostatní výnosy- vzdělávání-hosp.č.	63 820,00	vzdělávací testy
602009 Ostatní výnosy-časopis-hosp.č.	7 172,70	předplatné časopisu (mimo členy ČLK)
602010 Reklama mimo akce-hosp.činnost	510 000,00	reklama na internetových stránkách, doporučení ČLK (Karlovarské minerální vody)
602011 Ostatní výnosy hosp.činnost	471 823,40	výnosy z plesu
602012 Registrace-vzdělávací akce	543 600,00	poplatek za zápis do registru akcí
602013 Prezentace-vzdělávací akce	766 300,00	prezentace firem na registrovaných vzdělávacích akcích
641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	
642 Ostatní pokuty a penále	157 560,00	pokuty uložené Čestnou radou ČLK
643001 Odepsané pohledávky 20%daňově	0,00	
643002 Odepsané pohledávky 80%nedaň.	0,00	
644001 Úroky z bankovních účtů	3 583,08	úroky z běžných účtů
644002 Úroky z termín.a ostatních vkladů	342 311,20	úroky z termínovaného vkladu
645 Kurzové zisky	886,79	přepočet devizových účtů
649001 Jiné ostatní výnosy	88 901,90	úhrada nákladů na právní řízení, reklamace
649002 Ostatní výnosy již zdaněné	0,00	
649005 Výnosy z přecenění-cenné papíry	0,00	
652 Tržby z prodeje majetku	3 781,80	odprodej PC
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	12 450,00	minerálky ples, sjezd (KMV)
682001 Přijaté příspěvky-povodně	0,00	
6840xx Členské příspěvky	31 997 069,00	členské příspěvky odvedené centru ČLK

Náklady	38 500 208,38	celkem
Nákladové účty	Částka	Rozbor účtu
501001 Spotřeba materiálu	556 767,62	kancelářské potřeby, předplatné, diáře a kalendáře s logem, tonery, náhradní díly, desky pro členy
501002 Spotřeba-pohonné hmoty	90 450,02	spotřeba pohonných hmot služebního vozidla
501003 Nákup majetku do 40000,-	286 165,42	pracovní pomůcky, kancelářská technika
501004 Nákup majetku do 3000,-	35 642,50	drobné kancelářské a pracovní pomůcky
502 Spotřeba energie	364 438,46	spotřeba energie, vody, tepla
511 Opravy a udržování	212 437,59	opravy kancelářské techniky, mytí a údržba služebního vozidla
512 Cestovné	1 300 815,68	cestovné
513 Náklady na reprezentaci	2 229 737,92	občerstvení
513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č.	195 278,00	občerstvení společenské akce
518001 Poštovné	343 197,70	poštovné
518002 Telefony	597 245,22	telefonní poplatky (pevné linky a mobilní telefony)
518003 Přepravné	23 333,04	přeprava materiálu na pracovní jednání, přeprava na zahraniční cesty
518004 Ostatní služby nevýrobní povahy	1 946 500,68	správa serveru, školení, služby vzdělávání, ostraha objektu, daňové poradenství, technika na sjezd
518005 Ubytování	1 203 362,42	ubytování
518006 Právní služby	1 119 059,00	právní služby poskytnuté dodavatelsky
518007 Nájemné	678 928,75	nájem kanceláře, pronájem sálů (pracovní jednání), pronájem garážového stání, leasing. splátky
518008 Náklady na časopis-hosp.činnost	546 840,50	redakční a redaktorské práce časopis ČLK
518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,-	18 712,80	programy pro ČLK
518010 Náklady na vzdělávání	0,00	
518011 Náklady na reklamu-hosp.činnost	4 400 000,00	tisk a distribuce časopisu ČLK
518012 Ostatní služby nevýrobní povahy	471 823,40	přeúčtování do daňových nákladů ve výši příjmu z plesu
518013 Poštovné-hospodářská činnost	2 413,30	poštovné časopis
518014 Ostatní služby-grantová smlouva	0,00	
521001 Mzdové náklady	6 996 338,00	mzdy zaměstnanců
521002 OON-dohody	1 508 119,00	dohody o pracovní činnosti, dohody o provedení práce
521003 Náhrada za ztrátu času	3 719 100,00	náhrady za ztrátu času (funkcionáři ČLK)
521014 Mzdové náklady-grantová smlouva	0,00	
524001 Zdravotní pojištění	1 034 713,00	zdravotní pojištění
524002 Sociální pojištění	2 012 533,00	sociální pojištění
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	186 740,09	příspěvky na stravné pro zaměstnance
527002 Zákonné sociální náklady nad limit	46 099,10	příspěvky na stravné nad limit vyhlášky
531 Silniční daň	4 025,00	silniční daň za služební vozidlo
532 Daň z nemovitostí	5 434,00	daň z nemovitosti (Brno, Praha, Olomouc)
538 Ostatní daně a poplatky	1 933 448,09	předpis a vyrovnání DPH, kolky, soudní a dálniční poplatky
541 Smluvní pokuty a úroky	0,00	
542 Ostatní pokuty a penále	526,00	pokuta finančnímu úřadu
543001 Odpis nedobytné pohledávky daň.	0,00	
543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň.	0,00	
544001 Úroky z hypotečního úvěru Praha	279 281,74	úrok z hypotečního úvěru (nemovitost Praha)
544002 Úroky z úvěru Olomouc	95 776,18	úrok z úvěru (nemovitost Olomouc)
544003 Úrok ze splátek pokuty	0,00	
545 Kurzovní ztráty	10 295,67	přepočtení devizových účtů
546002 Dary ostatní nedaňové	42 562,00	dárkové předměty
546011 Dary-nedaňově-hospod.činnost	12 487,10	dárkové předměty pro výherce v časopise ČLK
548 Manka a škody	0,00	
549001 Jiné ostatní náklady daňové	140 989,13	poplatky bankovním ústavům, spravování úvěru, provozní fond-nebytové prostory Praha
549002 Jiné ostatní náklady -pojistné	119 978,27	zákonné pojištění, pojištění služebního vozidla, elektronického zařízení a nebytových prostor
549004 Jiné ostatní náklady nedaňové	167 177,26	registrační poplatek EFMA, nedaňové náklady společenských akcí, finanční pomoc
549005 Náklady z přecenění cenných pap.	0,00	
549006 Jiné ostatní náklady-povodně	0,00	
549011 Jiné ostatní náklady nedaňové	524 596,50	nájem, služby, umělecký pořad, hudební produkce (společenské akce)
549014 Jiné ostatní náklady grantová sml.	0,00	
551 Odpisy majetku	1 546 605,00	odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku
552 Zůstatková cena prodaného majetku	0,00	
553 Prodané cenné papíry	0,00	
554 Prodaný materiál	0,00	
559001 Tvorba opravných položek-daňové	541 450,00	opravná položka k neuhrazené pohledávce časopis-Hrachovský
559002 Tvorba opravných položek-nedaň.	541 450,00	opravná položka k neuhrazené pohledávce časopis-Hrachovský
559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky	0,00	
581 Příspěvky mezi OS -povodně	0,00	
582 Poskytnuté členské příspěvky	407 334,23	členský příspěvek CPME, PWG

Výnosy celkem	43 949 988,21
Náklady celkem (-)	38 500 208,38
Hospodářský výsledek před zdaněním	5 449 779,83
Daň z příjmu (-)	2 016 209,00
Hospodářský výsledek po zdanění	3 433 570,83

Vypracoval: Marie Lakvová