

Rozbor hospodaření centra ČLK za rok 2012

Výnosy	53 484 196,23	celkem
Výnosové účty	Částka	Rozbor účtu
602001 Ostatní výnosy	968 212,54	refundace mzdy, ubytování, přefakturace letenek, provize z prodeje, nečlenství, elektr.vzdělávání
602002 Prezentace firem, reklama	3 489 981,30	inzerce a reklama v časopise ČLK, inzerce-web, reklama-společenské akce
602003 Duplikáty licencí	19 360,00	vystavení duplikátů licencí
602004 Odborné posudky	46 700,00	vypracování znaleckých posudků cizím subjektům
602005 Ostatní výnosy-akreditace	0,00	
602006 Nájemné hosp. činnost	62 667,00	pronájem výstavní plochy na sjezdu
602007 Vzdělávání-vložné	1 487 818,35	vložené na vzdělávacích kurzech ČLK
602008 Ostatní výnosy- vzdělávání-hosp.č.	48 150,00	vzdělávací testy
602009 Ostatní výnosy-časopis-hosp.č.	2 670,20	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	608 031,14	výnosy z plesu
602012 Registrace-vzdělávací akce	2 644 345,00	poplatek za zápis do registru akcí
602013 Prezentace-vzdělávací akce	1 789 030,00	prezentace firem na registrovaných vzdělávacích akcích
641 Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	
642 Ostatní pokuty a penále	5 000,00	pokuty uložené Čestnou radou ČLK
643001 Odepsané pohledávky 20%daňově	106 016,00	vymožené částky - Hrachovský (časopis)
643002 Odepsané pohledávky 80%nedaň.	0,00	
644001 Úroky z bankovních účtů	1 039,19	úroky z běžných účtů
644002 Úroky z termín.a ostatních vkladů	378 784,76	úroky ze spořicíh účtů
645 Kurzové zisky	880,41	přepočet devizových účtů
649001 Jiné ostatní výnosy	6 862,00	úhrada nákladů na právní řízení, reklamace (pošta)
649002 Ostatní výnosy již zdaněné	0,00	
649005 Výnosy z přecenění-cenné papíry	0,00	
652 Tržby z prodeje majetku	1 833,34	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	14 571,00	dar KMV (sjezd, ples)
682001 Přijaté příspěvky-povodně	0,00	
6840xx Členské příspěvky	41 292 244,00	členské příspěvky odvedené centru ČLK

Náklady	47 943 327,23	celkem
Nákladové účty	Částka	Rozbor účtu
501001 Spotřeba materiálu	1 003 501,84	kancelářské potřeby, předplatné, diáře a kalendáře s logem, knihy ČLK, tonery, náhradní díly PC
501002 Spotřeba-pohonné hmoty	66 317,36	spotřeba pohonných hmot služebního vozidla
501003 Nákup majetku do 40000,-	482 152,93	kancelářská technika, nábytek
501004 Nákup majetku do 3000,-	70 023,88	drobné kancelářské a pracovní pomůcky
502 Spotřeba energie	393 211,29	spotřeba energie, vody, tepla
511 Opravy a udržování	177 664,11	opravy kancelářské techniky, mytí a údržba služebního vozidla, fond oprav-nebytové prostory
512 Cestovné	1 529 264,94	cestovné
513 Náklady na reprezentaci	2 473 003,61	občerstvení
513011 Náklady na reprezentaci-hosp.č.	159 813,00	občerstvení společenské akce
518001 Poštovné	307 048,60	poštovné
518002 Telefony	571 795,33	telefonní poplatky (pevné linky a mobilní telefony)
518003 Přepravné	42 056,00	přeprava materiálu na pracovní jednání
518004 Ostatní služby nevýrobní povahy	2 671 131,25	správa serveru, školení, služby vzdělávání, ostraha objektu, daňové poradenství, technika na sjezd
518005 Ubytování	469 188,57	ubytování
518006 Právní služby	1 273 429,00	právní služby poskytnuté dodavatelsky
518007 Nájemné	797 217,40	nájem kanceláře, pronájem sálů (pracovní jednání), pronájem garážového stání
518008 Náklady na časopis-hosp.činnost	679 220,00	redakční a redaktorské práce časopis ČLK
518009 Nákup nehmot.maj. do 60000,-	23 887,00	programy pro ČLK
518010 Náklady na vzdělávání	0,00	
518011 Náklady na reklamu-hosp.činnost	4 690 156,73	tisk a distribuce časopisu ČLK
518012 Ostatní služby nevýrobní povahy	608 031,14	přeúčtování do daňových nákladů ve výši příjmu z plesu
518013 Poštovné-hospodářská činnost	0,00	
518014 Ostatní služby-grantová smlouva	0,00	
521001 Mzdové náklady	10 893 113,00	mzdy zaměstnanců
521002 OON-dohody	1 592 203,00	dohody o pracovní činnosti, dohody o provedení práce
521003 Náhrada za ztrátu času	5 307 320,00	náhrady za ztrátu času (funkcionáři ČLK)
521014 Mzdové náklady-grantová smlouva	0,00	
524001 Zdravotní pojištění	1 520 972,00	zdravotní pojištění
524002 Sociální pojištění	4 215 911,00	sociální pojištění
524003 Pojištění -zahraničí	672,00	pojištění zdravotních výloh do zahraniční
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	211 815,53	příspěvky na stravné pro zaměstnance
527002 Zákonné sociální náklady nad limit	51 960,00	příspěvky na stravné nad limit vyhlášky
531 Silniční daň	2 385,00	silniční daň za služební vozidlo
532 Daň z nemovitostí	12 240,96	daň z nemovitosti (Brno, Praha, Olomouc)
538 Ostatní daně a poplatky	2 268 773,52	předpis a vyrovnání DPH, kolky, soudní a dálniční poplatky
541 Smluvní pokuty a úroky	4 647,43	smluvní pokuty za nedodržení měsíčního minimálního plnění
542 Ostatní pokuty a penále	555,00	pokuta finančnímu úřadu
543001 Odpis nedobytné pohledávky daň.	0,00	
543002 Odpis nedobytné pohled. nedaň.	94 000,00	odpis neuhrazené pohledávky
544001 Úroky z hypotečního úvěru Praha	129 774,17	úrok z hypotečního úvěru (nemovitost Praha)
544002 Úroky z úvěru Olomouc	17 038,22	úrok z úvěru (nemovitost Olomouc)
544003 Úrok ze splátek pokuty	0,00	
545 Kurzovní ztráty	9 369,56	přepočtení devizových účtů
546002 Dary ostatní nedaňové	30 164,75	dárkové předměty
546011 Dary-nedaňově-hospod.činnost	9 145,00	dárkové předměty pro výherce v časopise ČLK
548 Manka a škody	0,00	
549001 Jiné ostatní náklady daňové	120 218,27	poplatky bankovním ústavům, spravování úvěru, provozní fond-nebytové prostory Praha
549002 Jiné ostatní náklady -pojistné	101 913,26	zákonné pojištění, pojištění služebního vozidla, elektronického zařízení a nebytových prostor
549004 Jiné ostatní náklady nedaňové	146 058,61	registrační poplatky WMA, CPME, nedaňové náklady společenských akcí
549005 Náklady z přecenění cenných pap.	0,00	
549006 Jiné ostatní náklady-povodně	0,00	
549011 Jiné ostatní náklady nedaňové	517 898,06	nájem, služby, umělecký pořad, hudební produkce (společenské akce)
549014 Jiné ostatní náklady grantová sml.	0,00	
551 Odpisy majetku	1 677 118,00	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	0,00	
559002 Tvorba opravných položek-nedaň.	0,00	
559003 Opravná položka-neuhr.pohledávky	0,00	
581 Příspěvky mezi OS -povodně	0,00	
582 Poskytnuté členské příspěvky	519 946,91	členský příspěvek CPME, EJD

Výnosy celkem	53 484 196,23
Náklady celkem (-)	47 943 327,23
Hospodářský výsledek před zdaněním	5 540 869,00
Daň z příjmu (-)	1 810 283,00
Hospodářský výsledek po zdanění	3 730 586,00

Vypracoval: Marie Lakvová