

## Příjmy\_Výdaje

Jablonka.cz

Cash Flow 2023

**Počáteční stav finančních prostředků**

Pokladna Simandl	276,00
Pokladna Šindýlek	1 846,00
Banka Fio	61 623,07
Banka RB	23 272,14
PayPal	0,00
<b>Celkem</b>	<b>87 017,21</b>

+ pasiva = + CF  
+ aktiva = - CF  
- aktiva = + CF  
- pasiva = - CF (= do výdajů +)

Účet	Položky	Výnosy	Příjmy	Pokladna	Banka	Poznámka
684200	Členské příspěvky	2 697 600,00	2 520 520,00		2 520 520,00	Příjmy = letos zaplacené příspěvky
682100	Dary		0,00			
644000	Úroky		0,00			
645000	Kurzové rozdíly	21,05	0,00			
649xxx	Ostatní příjmy	1,00	0,02		0,02	
314000	Vrácené zálohy na materiál		34 617,08		34 617,08	
324000	Přijaté zálohy		2 250,00		2 250,00	
325xxx	Ostatní závazky (smlouvy atd)		0,00			vrácené, zúčtované
325999	Přeplatky členských příspěvků		77 400,00		77 400,00	
321000	Dobropisy		0,00			vyřízené reklamace, přeplatky
383000	Výdaje př. období		0,00			nevyřízené - bude vráceno př. rok
385000	Příjmy př. období		0,00			vrác. přeplatek z min. let
395000	vnitřní zúčtování		16 461,79	10 000,00	6 461,79	
261000	Převod hotovosti		20 000,00	10 000,00	10 000,00	
	korekce		0,00			nepeněžní operace
	<b>Celkem</b>	<b>2 697 622,05</b>	<b>2 671 248,89</b>	<b>20 000,00</b>	<b>2 651 248,89</b>	

Účet	Položky	Náklady	Výdaje	Pokladna	Banka	Poznámka
<b>501</b>	<b>Spotřeba materiálu</b>	<b>987 725,05</b>	<b>357,00</b>	357,00	0,00	Včetně drobného majetku a HW do spotřeby
Z toho:	výstavba sítě - materiál	150 247,55	0,00			
	HW, PC (antény, routery)	620 664,45	0,00			
	kancel. potřeby	428,90	0,00			
	OFX	72 000,00	0,00			
	ostatní, nářadí	42 635,09	357,00	357,00		
	DPH ke spotřebě materiálu	101 749,06	0,00			
<b>502</b>	<b>Spotřeba energie</b>	<b>537 035,84</b>	<b>0,00</b>			
511	Opravy a udržování		0,00			
513	Náklady na reprezentaci	260 548,37	8 200,00	8 200,00		Občerstvení, zábava (TV pro členy zdarma)

## Příjmy\_Výdaje

Účet	Položky	Náklady	Výdaje	Pokladna	Banka	Poznámka
<b>518</b>	<b>Ostatní služby</b>	<b>619 517,71</b>	<b>0,00</b>		0,00	
Z toho:	Nájem (klubovna, sklad)	101 292,55	0,00			klubovna Jablonecká 717
	Internet	259 659,51	0,00			
	Účetní služby	79 700,00	0,00			
	služby k internetu	63 487,54	0,00			doména, údržba, serverhosting
	Nájem zařízení (střechy)	42 600,00	0,00			
	práce		0,00			
	Ostatní	8 553,24	0,00			pojištění, telefon, kopírování, tisk, práce
	DPH ze služeb	64 224,87	0,00			
52x	Osobní náklady		0,00			ochranné pomůcky, testy
538	Poplatky ČTÚ, clo, dph, PRE	14 292,00	0,00			poplatky za připojení PRE
541	Pokuty a úroky z prodlení		0,00			
543	Odpis pohledávky	140 400,00	0,00			
545	Kurzové rozdíly	1 802,05	542,60		542,60	
549	Jiné ostatní náklady	708,35	708,14		708,14	Bankovní poplatky, ostatní
	srážková daň z úroků		0,00			
551	Odpisy	212 549,00	0,00			
582	Členské příspěvky		0,00			
04x	Nákup majetku		0,00			
314	Zaplacené zálohy		536 377,08		536 377,08	zálohy na energie, teplo, úklid, ostatní
315	Vrácené přeplatky		0,00			
321	Zaplacené faktury příj.		1 405 354,25		1 405 354,25	spotřeba materiálu, služby atd.
324	Vrácené zálohy čl. přísp.		3 150,00		3 150,00	
325	Ostatní závazky (smlouvy atd)		630 954,36		630 954,36	spotřeba materiálu, služby atd.
325	Vrácené přeplatky		97 500,00		97 500,00	vrácené, zúčtované
342	Daň z příjmů FO (za zaměstnance)		0,00			
381	Náklady příštích období		0,00			
389	Dohadné účty pasivní		0,00			
383	Výdaje příštích období		0,00			vrácené vklady (zápůjčka)
385	Příjmy př. obd		0,00			
395000	vnitřní zúčtování		16 461,79	10 000,00	6 461,79	zápočty, vrácené platby
261000	Převod hotovosti		20 000,00		20 000,00	
	korekce					nepeněžní operace
	Celkem	2 774 578,37	2 719 605,22	18 557,00	2 701 048,22	

**Konečný stav finančních prostředků****38 660,88**

<b>Konečný stav finančních prostředků</b>		<b>38 660,88</b>	<b>Zaplaceno bankou:</b>
Hospodářský výsledek	-76 956,32		2 572 685,69 závazky k 31.12.2023 zaplacené bezhotovostně
Příjmy - Výdaje		-48 356,33	<b>z toho</b>
			1 980 441,66 spotřeba materiálu, energií a služeb 2023
			471 710,83 náklady min. let
			120 533,20 nákup majetku
Kontrola	Pokladna Simandl	1 719,00 souhl	
	Pokladna Šindýlek	1 846,00 souhl	
	Fio 2600031002/2010	24 681,38	
	RB 2118436001/5500	10 414,50	
	PayPal	0,00	
	<b>Celkem</b>	<b>38 660,88</b>	
<b>Pohledávky</b>			
	315 Nezaplacené příspěvky	246 050,00 !!!	
	314 Poskytnuté zálohy	192 770,00	
<b>Závazky</b>			
	324 Členské příspěvky placené dopředu	2 250,00	
	321 Faktury přijaté splatné	165 449,97	
	325 Ostatní závazky (smlouvy atd)		
	325 Přeplatky členských příspěvků	0,00	
	342 Daň z příjmů FO (za zaměstnance)	0,00	
<b>Přechodné účty aktiv a pasiv</b>			
	381 Náklady příštích období z toho	60 392,75	
		55 052,00	Časové rozlišení - nákup HW, PC rozpočítáno na 2 roky
	383 Výdaje příštích období	23 205,81	Elektrina, internet 2023 - bude zaplaceno 2024, nevrácené vklady
	385 Příjmy př. obd	2 579,00	
	389 Dohadné účty pasivní	265 930,00	Energie 2023 - bude zaplaceno 2024
	<b>042 Nezařazený majetek</b>	0,00	Majetkem po úplném zaplacení smlouvy

Komentář:  
 Stoupá objem nezaplacených členských příspěvků. Chybějící finanční prostředky zachraňují na konci roku členové platící dopředu a vklady. Zvyšují se výdaje na elektrinu (zvýšení záloh na dvojnásobek).  
 Ke konci roku se zhoršuje platební schopnost, zvyšuje se objem splatných závazků.  
 Hmotný majetek se odepisuje až od hranice 80 tis. Kč.