

Počáteční stav finančních prostředků

Pokladna Simandl	1 719,00
Pokladna Šindýlek	1 846,00
Banka Fio	24 681,38
Banka RB	10 414,50
PayPal	0,00
Celkem	38 660,88

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

Účet	Položky	Výnosy	Příjmy	Pokladna	Banka	Poznámka
684200	Členské příspěvky	2 542 800,00	2 514 600,00		2 514 600,00	Příjmy = letos zaplacené příspěvky
682100	Dary		0,00			
644000	Úroky		0,00			
645000	Kurzové rozdíly		0,00			
649xxx	Ostatní příjmy	0,42	0,00			
314000	Vracené zálohy na materiál		0,00			
324000	Přijaté zálohy		0,00			
325xxx	Ostatní závazky (smlouvy atd)		50 200,00		50 200,00	vrácené, zúčtované
325999	Přeplatky členských příspěvků		0,00			
321000	Dobropisy		2 700,00		2 700,00	vyřízené reklamace, přeplatky
383000	Výdaje př. období		100 600,00	600,00	100 000,00	nevyřízené - bude vráceno př. rok
385000	Příjmy př. období		0,00			vrác. přeplatek z min. let
395000	vnitřní zúčtování		123 463,82		123 463,82	
261000	Převod hotovosti		0,00			
	korekce		0,00			nepeněžní operace
	Celkem	2 542 800,42	2 791 563,82	600,00	2 790 963,82	

Účet	Položky	Náklady	Výdaje	Pokladna	Banka	Poznámka
501	Spotřeba materiálu	786 919,63	399,00		0,00	Včetně drobného majetku a HW do spotřeby
Z toho:	výstavba sítě - materiál	238 073,64	0,00			
	HW, PC (antény, routery)	353 358,09	0,00			
	kancel. potřeby	1 031,20	0,00			
	OFX	72 000,00	0,00			
	ostatní, nářadí	31 195,76	399,00	399,00		
	DPH ke spotřebě materiálu	91 260,94	0,00			
502	Spotřeba energie	561 040,45	0,00			
511	Opravy a udržování		0,00			
513	Náklady na reprezentaci	267 722,69	346,00	346,00		Občerstvení, zábava (TV pro členy zdarma)

Příjmy_Výdaje

Účet	Položky	Náklady	Výdaje	Pokladna	Banka	Poznámka
518	Ostatní služby	834 746,02	0,00		0,00	
Z toho:	Nájem (klubovna, sklad)	96 323,70	0,00			klubovna Jablonecká 717
	Internet	354 256,84	0,00			
	Účetní služby	80 160,00	0,00			
	služby k internetu	95 518,59	0,00			doména, údržba, serverhosting
	Nájem zařízení (střechy)	46 200,00	0,00			
	práce	23 000,00	0,00			
	Ostatní	38 170,62	50,00	50,00		pojištění, telefon, kopírování, tisk, práce
	DPH ze služeb	101 116,27	0,00			
52x	Osobní náklady		0,00			ochranné pomůcky, testy
538	Poplatky ČTÚ, clo, dph, PRE	19 850,00	0,00			poplatky za připojení PRE
541	Pokuty a úroky z prodlení		0,00			
543	Odpis pohledávky	41 700,00	0,00			
545	Kurzové rozdíly		0,00			
549	Jiné ostatní náklady	589,07	588,36		588,36	Bankovní poplatky, ostatní
	srážková daň z úroků		0,00			
551	Odpisy	221 818,00	0,00			
582	Členské příspěvky		0,00			
04x	Nákup majetku		0,00			
314	Zaplacené zálohy		480 514,63		480 514,63	zálohy na energie, teplo, úklid, ostatní
315	Vrácené přeplatky		600,00		600,00	
321	Zaplacené faktury příj.		1 534 823,57		1 534 823,57	spotřeba materiálu, služby atd.
324	Vrácené zálohy čl. přísp.		0,00			
325	Ostatní závazky (smlouvy atd)		598 795,43		598 795,43	spotřeba materiálu, služby atd.
325	Vrácené přeplatky		900,00		900,00	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		5 721,20	5 721,20		
395000	vnitřní zúčtování		123 463,82	1 515,00	121 948,82	zápočty, vrácené platby
261000	Převod hotovosti		0,00			
	korekce					nepeněžní operace
	Celkem	2 734 385,86	2 746 202,01	8 031,20	2 738 170,81	

Konečný stav finančních prostředků

84 022,69

Konečný stav finančních prostředků		84 022,69	Zaplaceno bankou:
Hospodářský výsledek	-191 585,44		2 614 133,63 závazky k 31.12.2024 zaplacené bezhotovostně
Příjmy - Výdaje		45 361,81	z toho
			2 097 289,48 spotřeba materiálu, energií a služeb 2024
			251 844,15 náklady min. let
			265 000,00 nákup majetku
Kontrola	Pokladna Simandl	9,00	
	Pokladna Šindýlek	1 846,00	
	Fio 2600031002/2010	64 673,19	
	RB 2118436001/5500	17 494,50	
	PayPal	0,00	
	Celkem	84 022,69	
Pohledávky			
	315 Nezaplacené příspěvky	230 900,00 !!!	
	314 Poskytnuté zálohy	192 479,00	
Závazky			
	324 Členské příspěvky placené dopředu	50 200,00 !!!	
	321 Faktury přijaté splatné	191 265,02	
	325 Ostatní závazky (smlouvy atd)	26 609,47	
	325 Přeplatky členských příspěvků	1 800,00	
	342 Daň z příjmů FO (za zaměstnance)	0,00	
Přechodné účty aktiv a pasiv			
	381 Náklady příštích období	6 575,67	
	z toho	0,00	Časové rozlišení - nákup HW, PC rozpočítáno na 2 roky
	383 Výdaje příštích období	238 777,76	Elektřina, internet 2024 - bude zaplaceno 2025, nevrácené vklady
	385 Příjmy př. obd	24 504,30	Neuskutečněné nákupy
	389 Dohadné účty pasivní	180 980,00	Energie 2024 - bude zaplaceno 2025
	042 Nezařazený majetek	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.

Nevrácené vklady - zápůjčka - přes 100 tisíc. Kč.

Ke konci roku se zhoršuje platební schopnost, zvyšuje se objem splatných závazků.

Hmotný majetek se odepisuje až od hranice 80 tis. Kč.