



Příkaz ředitele č. 5/2025

Mezitímní účetní závěrka k 31. 3. 2025

Určeno	Všem vedoucím zaměstnancům FNOL	
	Zpracoval	Vydal
Útvar	Ekonomický úsek	FNOL
Funkce	ekonomický náměstek	ředitel
Jméno	Ing. Tomáš Uvízl	prof. MUDr. Roman Havlík, Ph.D.
Datum	27. 3. 2025	27. 3. 2025
Podpis	Ing. Tomáš Uvízl v. r.	prof. MUDr. Roman Havlík, Ph.D., v. r.
Účinnost od:	27. 3. 2025	27. 3. 2025

1. Účel

Zpracování mezitímní účetní závěrky k 31. 3. 2025 a předložení výsledku hospodaření zřizovateli.

2. Závaznost

Vedoucí zaměstnanci odborných útvarů FNOL.

3. Vlastní text

V souvislosti se zpracováním mezitímní účetní závěrky k 31. 3. 2025, kdy účetní výkazy na MÚZO Praha je FNOL povinna předat do 25. 4. 2025, stanovuji tímto termíny závěrkových prací pro jednotlivé odborné útvary FNOL.

Termín je závazný pro všechny příspěvkové organizace, a proto je třeba, bez možnosti oddálení, termín dodržet.

Pokud v požadovaných termínech nebude mít odborný útvar k dispozici všechny potřebné údaje, je odpovědný vedoucí povinen předat Oddělení účetnictví dohadnou položku s rozpisem na střediska.



3.1 Rozpis termínů Mezitímní účetní závěrky k 31. 3. 2025:

Etapy a oblasti zpracování závěrky	Termín	Odpovídá
Uzavření pokladny - vyúčtování nákupů v hotovosti	do 31.3.2025	OFI
- odvod tržeb do hlavní pokladny FNOL	do 31.3.2025	OFI
- odvod tržeb za regulační poplatky do hlavní pokladny FNOL	do 1.4.2025	OFI
Vyúčtování cestovních náhrad zaměstnanců za I. Q. 2025, odevzdání na OVLZ	do 3.4.2025	OVLZ, OPMČ
Výkaz dentálních slitin	do 3.4.2025	OUC
Předání podkladů na OUC k zavedení nově pořiz. DM do evidence (SW, přístroje, ostatní)	do 7.4.2025	UHTS, UIT, OBU
Předání podkladů na OUC k zavedení nově pořiz. DM do evidence (stavby, pozemky, TZ)	do 7.4.2025	OIN
Výkazy – valut, cenin, věcných depozit	do 8.4.2025	OUC
Výkaz spotřeby PHM nebo odborný odhad, interní výkaz dopravy	do 8.4.2025	DOPR
Ukončení zápisu faktur do WND za 3.2025 – potraviny, lékárna, FKSP	do 10.4.2025	OFI
Ukončení zápisu faktur do WND za 3.2025 – ostatní doklady	do 11.4.2025	OFI
Výkazy za výkony v rámci vnitroúčetnictví	do 11.4.2025	OUC
Předání podkladů k vystavení faktur vydaných na OEF nebo předání odhadu	do 11.4.2025	OFI, OPP
Výkaz zásob a spotřeby krve a krevních výrobků	do 11.4.2025	OEC, OUC
Uzavření zpracování vyúčtování zdravotních výkonů	do 11.4.2025	OZPI
Uzavření bankovních výpisů a poklad. deníku a kontrola zůstatku k 31. 3. 2025	do 11.4.2025	OUC
Uzavření skladů a meziskl. potravin, doplňkového prodeje – kontrola na stravovacím provozu	do 11.4.2025 do 12 hod	STRAV
Uzavření skladů a meziskl. potravin – uzávěrka na OUC	do 11.4.2025	OUC
Uzavření zpracování osobních nákladů	do 11.4.2025	OPMČ, OUC
Uzavření dat z programu Apotheke – uzávěrka lékárny	do 11.4.2025	OFI
Uzavření ostatních skladů v SW QI - kontrola na skladech	do 14.4.2025	UHTS
Uzavření ostatních skladů v SW QI - uzávěrka na OUC	do 15.4.2025	OUC
Zpracování podkladů k evidenci DHM, uzavření evidence DHM včetně odpisů	do 14.4.2025	OMU, OUC
Vyúčtování soukromé tel., rozpis skuteč. nákl. za tel. nebo odbor. odhad	do 14.4.2025	UIT
Předání odbor.odhadů (energie, úklid, telefony, opravy, náhradní díly atd...)	do 14.4.2025	OUC
Uzavření vydaných faktur, včetně podpisů za 3.2025 v Centru služeb	do 15.4.2025	OFI, OPP, OUC
Uzavření podpisů odborných útvarů za 3.2025 v Centru služeb, včetně rozpisu nákladů za služby – ostatní faktury	do 15.4.2025	OFI
Zpracování podkladů k evidenci DDHM, uzavření evidence DDHM	do 15.4.2025	OMU, OUC
Zaslání výkazu Peněžních příjmů a výdajů na MF ČR (zák. 25/2017 Sb.)	do 15.4.2025	OUC
Účtování předpisu odvodu do SR za prodej majetku	do 15.4.2025	OUC
Uzavření vydaných faktur	do 15.4.2025	OFI, OPP, OUC
Kontrola výkazu DPH	do 15.4.2025	OFI, OUC
Rozpouštění režii FNOL	do 16.4.2025	OUC
Propočet vedlejší činnosti	do 17.4.2025	OEC, OUC
Průběžná kontrola účetních záznamů	v průběhu závěrky	OUC
Závěrečné kontroly zaúčtovaných dokladů v SW QI k 31. 3. 2025	do 22.4.2025	OUC
Vytvoření a kontrola státních výkazů a výkazů PAP	do 23.4.2025	OUC
Zaslání dat k centrálnímu zpracování do MÚZO Praha (státní výkazy, PaP)	do 25.4.2025	OUC

4. Seznam příloh

Bez příloh.