

INTERNÍ DOKLAD

ID-2021-01-000612

Datum vytvoření 31.12.2021

Plnění Tuzemské

Měna

Předmět Předpoklad odvodu daně z příjmu za r.2021

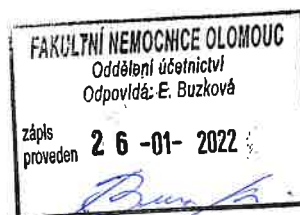
Poznámka

Zaúčtování	Částka	Účet MD	Účet DAL	Hospodářské středisko	Kód akce
Předpoklad odvodu daně z příjmu za r.2021	109 790 000,00	59100002	34100000	8988	HC
Celkem	109 790 000,00				

Schválil

Buzková
26-01-2022

Zaúčtoval dne



Vytvořil Buzková Eva

Dne: 26.01.2022

Propočet daňové povinnosti za rok 2021

26.01.2022

			aktivní poznámky	
Účetní HV před propočtem		544 508 649,22		
rozdlí mezi přijatými peněžními dary v roce 2020 a jejich použitím do výnosů - uplatnění v roce 2021 (řádek 20)		0,00		
připočitatelná položka (v roce 2020 byly odečteny - faktury roku 2020, které byly přijaty až v roce 2021) - řádek 30		3 862 015,25		
daňově neuznatelné položky: ř. 40				
501 16 099 nápoje		0,00		
501-99 opravy min.let		0,00		
518 07 002 pohoštění ve vl.režii		0,00	akce jsou ziskové	
518 07 012 pohoštění		0,00	akce jsou ziskové	
541-01, 99 neuhrazené		0,00		
541 02 011 a 012		0,00		
542		44 318,00		
513-99		218 837,88		
55 599 040		56 304 883,00	rezerva na nevyčerp. dovolenou 2021	
555 99 040		-28 035 296,00	rezerva na nevyčerp. dovolenou 2020	
556 99, (543-99-544-99)		-229 041,75		
557 99		1 180 621,20		
organiz.plesu 9023		0,00	stř.9010 ziskové	
547		69 055 492,75	zmařeny, poškozeny majetek, marka nad normu	
549-99		204 289,88	čl.příspěvky, benefit	
54910007		0,00	nájemné Denisova 10, není vykryto výnosem	
518-99 výdaje na přech.ubyt. (§24,2zu)		0,00		
551-99 oprava odpisů		0,00		
64300003		0,00	výnosy z vyřazených pohledávek	
64801002		0,00		
691 neopr.použ.dotace		0,00		
daň zaúčtovaná v nákladech úč. 591, 595		13 084 000,00		
rozdlí mezi účetními a daň.odpisy ř. 50, ř. 150		-2 347 657,00		
účetní odpisy celkem 551	333 688 834,00			
- z toho výše účetních odpisů	291 020 824,00			
- výnosové zaúčtování trans.podílu odp.	1 668 355,00			
odhad daňových odpisů	291 700 126,00			
daňová zůstatková cena vyřazeného majetku	547 601,00	42 120 409,00		
účetní zůstatková cena vyřazeného majetku	42 668 010,00			
odpočet dle § 20 odst.7 ř. 251		0,00		
odpočet na výuku studentů ODHAD		42 200 000,00	(211 015,13 hodin v roce 2021) ODHAD do	
osvobození darů ř. 109		3 371 605,79		
bonusy zdaněné v roce 2020 řádek č. 112		73 106 215,75		
výnosové úroky z prodlení, zaúčtované v roce 2021 a které do 31.12.2021 nebyly uhrazeny (řádek 111)		220 476,63	neuhrazené úroky z prodlení 2021	
řádek 140		0,00		
odhad základu daně		581 073 223,26		
ř. 230 odečet daňové ztráty		0,00		
ř. 140 příjmy zdaněné v r. 2020		0,00		
Upravený základ daně		581 073 223,26		
ZD zaokrouhlený		581 073 000,00		
odhad daňové povinnosti (19% § 21)		110 403 870,00		
sleva na dani ZTP § 35 ř. 300 ODHAD		614 580,00	odhad dle DPPO 2020	
výpočet daně - daň 2021		109 789 290,00		
ODHAD DANĚ ZA ROK 2021		109 790 000,00		
po zdanění		434 718 649,22		

Zaplacené zálohy na daň v roce 2021:

13.09.2021	26 395 200,00
15.12.2021	26 395 200,00
15.03.2022	26 395 200,00
15.06.2022	26 395 200,00
CELKEM	105 580 800,00

Olomouc, dne 26.1.2022

Zpracoval: P. Křivková, M. Davidová

Ing. Pavlína Křivková
Odbor ekonomiky a financí
vedoucí odboru
Fakultní nemocnice Olomouc

Daňová povinnost viz přiznání
mínus zálohy
nedoplatek daně v 6/2022

109 790 000,00
105 580 800,00
4 209 200,00

Bc. Miroslava Davidová, DiS.
Odbor ekonomiky a financí
Oddělení financí
finanční referent
Fakultní nemocnice Olomouc