

OPIS

INTERNÍ DOKLAD

ID-2023-01-000804

Datum vytvoření 31.12.2023

Plnění Tuzemské

Měna

Předmět Předpoklad odvodu daně z příjmu za r.2023

Poznámka

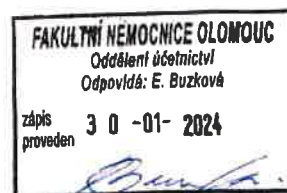
Zaúčtování	Částka	Účet MD	Účet DAL	Hospodářské středisko	Kód akce
Předpoklad odvodu daně z příjmu za r.2023	184 573 636,60	59100002	34100000	8988	HC
Celkem	184 573 636,60				

Schválil

Buzková

30 -01- 2024

Zaúčtoval dne



Vytvořil Buzková Eva

Dne: 30.01.2024

řádek nebo část přiznání	konečná částka	výpočty
řádek 10	967 504 490,39	
výsledek před zdaněním hlavní činnosti		
výsledek před zdaněním hospodářská činnost		
řádek 30	103 871,94	

poznámka

Hospodářský výsledek před DPPO (účet 591) výpočet podle výsledovky
celkem výnosy - účetní výsledovka
celkem náklady - účetní výsledovka
obrat účtu 591 - účetní výsledovka

...
...
...

náklady před účtem 591

DPPO před DPPO - řádek 10

řádek 40 + příloha I, oddíl II, tabulka A	50 173 732,10
skupina 50	0,00
skupina 51	420 182,38
51102034	
51808020	
518-99	
51399 ep efond	
skupina 54	913 023,00
54201	
5420008	
54710	

52 943 03 § 24 2zu) přechodné ubytování , obrat 518.99004 účetní výsledovka
357 339 35 obrat účtu 513 účetní výsledovka
95 883 00 obrat účtu 542.XXX účetní výsledovka
670 000 00 obrat účtu 542.XXX účetní výsledovka
na účtu se vykazuje poškozené a ztracené nemocniční prádlo, není
nedaňový náklad

54713 zmařené investice	
54999 příspěvky a poplatky	
skupina 55	58 839 926,22

0 00 obrat účtu 547.XXX účetní výsledovka - bez dalšího rozboru klienta
157 340 00 obrat účt 549.99000 účetní výsledovka

55599 rezerva na nevyčerpanou dovolenou, jen tvorba	
55699 tvorba opravných položek	
557 99	

54 444 517,00 obrat MD 555 99 tvorba rezervy , účetní výsledovka
1 929 162,45 obrat MD 556 99 opravných položek , účetní výsledovka
2 461 246,77 obrat MD 557 99 vyřazené pohledávky , účetní výsledovka
5 000,00 obrat MD 553, zůstatková cena prodaného majetku , účetní výsledovka

účet 553	
řádek 62	6 659 598,72
náklady k osvobozeným darům	

6 659 598,72 viz řádek 109, údaj podle FNOL , neověřeno

přijaté věcné dary ve 2021 (spotřebované ve 2021)	
řádek 109	6 659 598,72
osvobozené dary	
řádek 111	484 577,31

6 659 598,72 viz řádek 62, údaj podle FNOL, neověřeno

nehrazené výnosové sankce	
řádek 112	53 200 765,07

nehrazené úroky z prodlení v roce 2023, údaj podle FNOL - neověřeno
484 577,31 na výsledovku

55599 rezerva na nevyčerpanou dovolenou čerpání	
---	--

rozpuštění rezervy, hodnota z účetní výsledovky- obrat účtu 55599040
49 541 458,00 DAL
rozpuštění opravných položek, hodnota z účetní výsledovky- obrat
2 180 501,58 účtu 55699 DAL

55699 rozpuštění opravných položek	
50160002	
51102024	
51102027	
51801000	
51808010	
51808018	
51874010	
51874015	
51874020	
54910019	

67120001	
řádek 140	0,00

transferový podíl podle FNOL účetní výsledovku - obrat účtu
1 478 705,49 672120001

Již daněné příjmy (řádek 30 přiznání za rok 2020)	
---	--

0,00

řádek 150	-42 525 255,12
-----------	----------------

v přiznání DPPO bude uvedeno na řádku 50

obrat účtu 551 účetní výsledovka , obrat obsahuje i zůstatkovou cenu
likvidovaného majetku

účetní odpisy	391 500 350,13
daňové odpisy příloha B	339 055 104,00
skupina 0	338 744 525,00
skupina 1	310 579,00
skupina 2	
skupina 3	
skupina 4	
skupina 5	
skupina 6	

odhad FNOL daňové odpisy celkem
ZC daňová likvidovaného majetku podle FNOL

Řádek 200 Základní daň z příjmů 1 015 621 007,67

Řádek 230 Daňová sraha 0,00

Řádek 243 - příloha 7 - sraha (povinná) 41 568 000,00

41 568 000,00 odhad FNOL - odpčet účty

Řádek 250 základní daň z příjmů po odpótech 974 953 007,67

Řádek 260 - základ daní 0,00

základ daní po odpótech a sraha 974 953 007,67

Řádek 270 základní daně po zafaktování na celkové dole 974 953 000,00

Řádek 290 daň před sraha 184 573 636,60

Řádek 300 sraha na dani dle § 35, - jen do výše základní daně na ř. 270	667 413,40	odhad FNOL 2023
počet pracovníků	sraha na jednoho pracovníka	sraha celkem
34,5653	18 000,00	622 175,40
0,7543	60 000,00	45 258,00

údaje o přepóteném počtu ZTP převzaté ze odhadu FNOL

daň výsledná 184 573 636,60

na zálohách zapláceno 0,00

údaj podle FNOL - výsledovka neobsahuje rozvahové účty, neověřeno na účetnictví

daňová povinnost po zapótení záloh 184 573 636,60

příloha 1, oddíl 11, tabulka C, opravna položky
stav pohledávek nimž lze tvořit opravna položky dle § 8a) na konci období - řádek 5
tvorba opravných položek podle §8a
stav opravných položek podle §8a ke konci období
tvorba opravných položek podle §8c
stav opravných položek podle §8c ke konci období

příloha K	2022	2023
obrat		
aktiva netto		
prům.póčet zam.		

ing Pavlína Křivková
diplomovaný účetní z finanční
správy a účetnictví
právní zástupce - jednatel

30.1.24

KL