

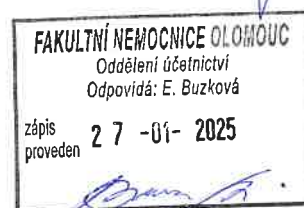
408 Opravy předcházejících účetních období

40800000	opravy předcházejících období	-640 215,66
40801000	opravy předchozích účetních období	2 266 545,65
408	Celkem	1 626 329,99

inventarizace zahájena: 15:30
inventarizace ukončena: 16:00

osoba odpovědná za provedení zjištění skutečnosti:
Bc. Jana Jakšová - ref.OUC

osoba odpovědná za provedení inventarizace:
Eva Buzková - vedoucí OUC



INTERNÍ DOKLAD

ID-2023-01-000133

Datum vytvoření 03.03.2023

Plnění

Tuzemské

Měna

Předmět Úhrada dokladu FV-2022-02-001088

Poznámka přeúčtování příspěvku na pomoc Ukrajině

Zaúčtování	Částka	Účet MD	Účet DAL	Hospodářské středisko	Kód akce
Úhrada dokladu FV-2022-02-001088	543 781,00	40800000	31103020	9813	HC
Celkem	543 781,00				

Schválil



Zaúčtoval dne

16-03-2023



Vytvořil Reifová Milada

Dne: 16.03.2023

nemocnice Olomouc

ředpis - součást účetního dokladu a
realizaci operace v rámci finanční kontroly

Fakult

obd.	11/2022
Evidenční číslo dokladu FV-2022-02-001088	
výše závazku, nároku 543 781,00	

Firma - věřitel, dlužník Vovchuk Andrii

Předmět lékařské ošetření, hospitalizace 6.4.2022 - 26.7.2022

Finanční zdroje krytí závazku:

(např. inv. dotace ze SR, inv. z vlastních zdrojů, neinv. dotace ze SR, dary, klin. studie, dotace, ÚSC, SMO a další ...)

Ověření a předání k provedení operace podle § 26, zák. 320/01 Sb. a § 14, vyhl. 416/04 Sb.	datum a podpis	
	PŘÍKAZCE OPERACE	HLAVNÍ ÚČETNÍ
<u>Individuální příslib ve výši:</u>		
Termín plnění závazku:		
<u>Limitovaný příslib na období:</u>		
Výše limitu:		
Zůstatek limitu k čerpání:		

NÁROK

Ověření a předání k provedení operace podle § 26, zák. 320/01 Sb. a § 12, vyhl. 416/04 Sb.	datum a podpis	
	PŘÍKAZCE OPERACE	HLAVNÍ ÚČETNÍ
Splatnost nároku:		

ÚČETNÍ PŘEDPIS

ÚČETNÍ PŘEDPIS														
INDEX DPH	ÚČET MD						ÚČET DAL						HODNOTA	
	SU	AU	UZ	AKCE	KJ	STŘED.	SU	AU	UZ	AKCE	KJ	STŘED.	Kč	
188	311	03	020	HC			602	10	354	HC		3121	543 780,83	
999	311	03	020	HC			649	08	000	HC		3121	0,17	
Zboží řádně dodáno dle DL, FA							Práce provedena dle DL, FA							
Poznámka - druh operace (AKCE)							Souvis. dokl. uloženy na prac.:					Účetní předpis a zaúčtování:		
Ověření přípustnosti dle 563/91, ČÚS, 218/00 Sb.														

LTNÍ NEMOCNICE OLOMOUC
Oddělení účetnictví
Odpovídá: E. Buzková
16-03-2023

FV byla v roce 2022 vybita
k důvodu vybití výdajů
na MČET (MEDKAP 2022 - Ukazatel)
ove a lisa b k účtům nevěděla
a Ing. Hochmannová při vyúčt.
MEDKAP (b k. 9813) na lisa b k účt.
nepovažovala. Výnosy b k účt.
HVA 21

b) "C.I.5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody" obsahuje oceňovací rozdíly z prvotního použití a změny účetní metody v důsledku změny právních předpisů,

c) "C.I.6. Jiné oceňovací rozdíly" obsahuje oceňovací rozdíly zejména z přecenění majetku podle § 59 a 64,

d) "C.I.7. Opravy předcházejících účetních období" obsahuje opravy předcházejících účetních období, které jsou významné a ovlivnily by v předcházejících účetních obdobích výši výsledku hospodaření; za významnou se považuje každá jednotlivá oprava, jejíž výše dosahuje alespoň 0,3 % hodnoty aktiv netto za minulé účetní období nebo částky 260 000 Kč.

§ 27

Fondy účetní jednotky

(1) Položka "C.II. Fondy účetní jednotky" obsahuje položky "C.II.1. Fond odměn", "C.II.2. Fond kulturních a sociálních potřeb", "C.II.3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření", "C.II.4. Rezervní fond z ostatních titulů", "C.II.5. Fond reprodukce majetku, fond investic" a "C.II.6. Ostatní fondy".

(2) Položka

a) "C.II.1. Fond odměn" obsahuje stav fondu odměn tvořeného podle jiných právních předpisů,

b) "C.II.2. Fond kulturních a sociálních potřeb" obsahuje stav fondu kulturních a sociálních potřeb tvořeného podle jiných právních předpisů,

c) "C.II.3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření" obsahuje stav rezervního fondu tvořeného ze zlepšeného výsledku hospodaření podle jiných právních předpisů,

d) "C.II.4. Rezervní fond z ostatních titulů" obsahuje stav rezervního fondu tvořeného z ostatních titulů podle jiných právních předpisů,

e) "C.II.5. Fond reprodukce majetku, fond investic" obsahuje stav fondu reprodukce majetku, případně fondu investic, tvořeného podle jiných právních předpisů,

f) "C.II.6. Ostatní fondy" obsahuje stav ostatních fondů tvořených v souladu s jinými právními předpisy a vnitřními předpisy účetní jednotky.

§ 28

Výsledek hospodaření

(1) Položka "C.III.1. Výsledek hospodaření běžného účetního období" obsahuje součet výsledků hospodaření z hlavní a z hospodářské činnosti vykázaných v položce "C.2. Výsledek hospodaření běžného účetního období" ve výkazu zisku a ztráty.

(2) Položka "C.III.2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení" obsahuje výsledek hospodaření předcházejících účetních období do okamžiku schválení účetní závěrky.

(3) Položka "C.III.3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období" obsahuje výsledky hospodaření účetní jednotky za předcházející účetní období.

§ 29

Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření

(1) Položka "C.IV.1. Příjmový účet organizačních složek státu" obsahuje stav příjmů organizačních složek státu.

(2) Položka "C.IV.2. Zvláštní výdajový účet" obsahuje u organizačních složek státu uskutečněné výdaje.

(3) Položka "C.IV.3. Účet hospodaření státního rozpočtu" obsahuje u ministerstva konečný zůstatek účtu, na kterém je zobrazen schodek nebo přebytek státního rozpočtu.

(4) Položka "C.IV.4. Agregované příjmy a výdaje předcházejících účetních období" obsahuje u organizačních složek státu při otevření účetních knih kumulované příjmy a výdaje rozpočtového hospodaření předcházejících účetních období a u ministerstva také konečný zůstatek účtu, na kterém je zobrazen schodek nebo přebytek státního rozpočtu předcházejících účetních období.

§ 30

Rezervy

Položka "D.I.1. Rezervy" obsahuje výši vytvořených rezerv podle § 67.

§ 31

Dlouhodobé závazky

Položka

a) "D.II.1. Dlouhodobé úvěry" obsahuje stavy úvěrů a zápůjček se splatností delší než jeden rok,

Oddor ekonomiky a financí

Změna metodiky evidence množstevních jednotek na Transfuzním oddělení Fakultní nemocnice Olomouc.

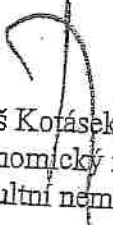
- 1) Evidence plazmy Transfuzního oddělení FNOL je realizována v objemových jednotkách (litr, mililitr). Ceny jednotlivých druhů plazmy jsou kalkulovány v transfuzních jednotkách TU (transfusion unit).
- 2) Vzhledem k uvedenému je nutné evidenci tohoto produktu vést v jednotkách TU tak, aby nákladová cena TU plně odpovídala ceně stanovené kalkulací.
- 3) K 31. 12. 2016 dochází ke změně evidence produktu plazma z objemových jednotek na jednotky TU. Z tohoto důvodu je nutné nastavit účetní stavy skladů v ocenění odpovídající evidenci v jednotkách TU dle přílohy č. 1.

V Olomouci 17. 1. 2017


Ing. Zdeněk Havlíček
Oddor ekonomiky a financí
Oddělení ekonomických činností
vedoucí oddělení
Fakultní nemocnice Olomouc

Zpracoval: **Ing. Zdeněk Havlíček**
vedoucí oddělení ekonomických činností
Fakultní nemocnice Olomouc

Schválil:


Aleš Kotásek, DiS.
ekonomický náměstek
zástupce ředitele
Fakultní nemocnice Olomouc

krvní přípravy - OpenLims

	TU	cena
EAR		1 740
EARD	2	2 139
EBR	483	1 739
EBRD	2	2 139
ER		1 126
ERD	207	2 139
ERD.	7	1 274
TAD	2	8 596
TADR	12	8 596
TBSDR		7 170
		0
		1 414 911

krvní deriváty - OpenLims**5 186 263**

krvní přípravy	TU	účetnictví	rozdíl
krvní deriváty	9 518 761	2 268 075	7 250 686
zpracovatelská plazma	5 186 263	5 186 263	0
	2 806 353	7 654 192	-4 847 839
	17 511 377	15 108 530	2 402 847

Olomouc, 17. 1. 2016

zpracoval:

Oddělení ekonomických činností
Ing. Zdeněk Havlíček

Ing. Zdeněk Havlíček
Odbor ekonomiky a financí
Oddělení ekonomických činností
vedoucí oddělení
Fakultní nemocnice Olomouc

Ing. Petra Novotná

Ing. Petra Novotná
Odbor ekonomiky a financí
Oddělení ekonomických činností
finanční referent
Fakultní nemocnice Olomouc

příloha č. 1

zpracovatelská plazma - OpenLims

	TU	cena
P	1 031	913
PA1		941 303
PA2	17	913
PA3	61	1 090
PD	878	1 097
	321	913
		2 806 353

plazma - OpenLims

	TU	cena
P	3 314	913
PA1		3 025 682
PA2	2 452	913
PA3	1 377	2 238 676
PA.	1	1 090
PD	1 697	1 500 930
	54	1 697
	1 439	427
		23 058
		913
		1 313 807
		8 103 850

Oddělení účetnictví

Eva Bužková

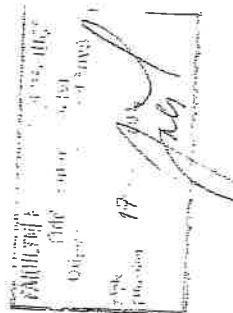
Odbor ekonomiky a financí

Oddělení účetnictví

vedoucí oddělení

Fakultní nemocnice Olomouc

Bc. Jana Jakšová



FNOL: Výpis účtu s obchodním partnerem, popisem položky a VS

Parametry

Datum začítování od 1.1.2011
 Datum začítování do 31.12.2011
 Účet 408000000
 Středisko Bez omezení
 Zakázka Bez omezení
 Index DPH Bez omezení
 Kalkulační ednice Bez omezení

opravy chyb minulých období

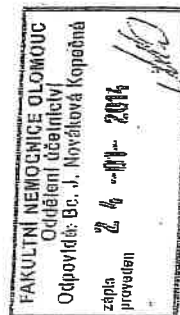
19.2.2013

Datum začítování	Exidenční číslo	Obchodní partner	Popis	VS	Středisko	Částka MD	Částka DVA
23.03.2011	ID-2011-01-000102	Fakultní nemocnice Olomouc	opr. účt. 2/11-dolů	ID-02/18,19,20-chybné záúčt. nákl. r. 2010-předčít. do	9001		330 000,00
25.03.2011	ID-2011-01-000113	Fakultní nemocnice Olomouc	výrov. předp. 2/11/334/10-vratka přepl. zálohy z r. 2007				528 400,00
25.03.2011	ID-2011-01-000113	Fakultní nemocnice Olomouc	výrov. předp. 2/11/334/10-vratka přepl. zálohy z r. 2007				3 535,00
22.09.2011	ID-2011-01-000423	Fakultní nemocnice Olomouc	oprava účtování závazky FNOL (FIN, UCTO) k 31.8.2011 (bez LEK)				11 916,4
31.12.2011	ID-2011-01-000636	Fakultní nemocnice Olomouc	oprava saldokontní knihy 321-42 (opr. ID-2011-01-000423)				11 090,4

Počáteční stav

Obrat MD
 Obrat DAL
 Zůstatek

0,00
 0,00
 853 100,31
 -853 100,31



Parametry výběru

Výpis účtu s popisem položky

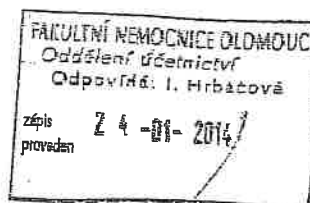
2,20 + 3 + 5

Datum zaúčtování od 1.1.2012
 Datum zaúčtování do 31.12.2012
 Účet 40800000
 Středisko Bez omezení
 Zakázka Bez omezení
 Index DPH Bez omezení
 Kalkulační jednotka Bez omezení

opravy minulých účetních období

Datum zaúčtování	Evidenční číslo	Popis	Index DPH Středisko	Kód akce	Částka MD	Částka DAL	Protiúčet
31.12.2012	ID-2012-SI-000133	Doklad: 020040-002,	000		366 954,00		0810500

Počáteční stav -853 100,31
 Obrát MD 366 954,00
 Obrát DAL 0,00
 Zůstatek -486 146,31



Parametry výpisu

Výpis účtu s popisem položky

30.12.2014 3:52:55

Datum zaúčtování od 1.1.2013
 Datum zaúčtování do 31.12.2013
 Účet 40300000
 Středisko Bez omezení
 Zakázka Bez omezení
 Index DPH Bez omezení
 Kalkulační jednotka Bez omezení

opravy minulých účetních období

Datum zaúčtování	Evidenční číslo	Popis	Index DPH Středisko	Kód akce	Částka MD	Částka DAL	Protisúčt
13.12.2013	FP-2013-707-000011	DPH	2300		-600 000,00		32110700
18.12.2013	FP-2013-707-000011	Sandoz 10-12/2011	1300	8999	-6 000 000,00		32110700
18.12.2013	FP-2013-707-000011	Sandoz 10-12/2011	1110	8999	-371 169,36		32110700
18.12.2013	FP-2013-707-000013	DPH	2300		600 000,00		32110700
18.12.2013	FP-2013-707-000013	Sandoz 10-12/2011	1110	8999	496 909,41		32110700
18.12.2013	FP-2013-707-000013	Sandoz 10-12/2011	1300	8999	6 000 000,00		32110700

Počáteční stav -486 146,31
 Obrát MD 125 740,05
 Obrát DAL 0,00
 Zůstatek -360 406,26

FAKULTNÍ NEMOCNICE OLOMOUČ
 Oddělení účetnictví
 Odpovídá: I. Hrbáčové

zápis proveden 2.4.-01-2014

Výpis účtu s obchodním partnerem a popisem položky

Parametry

Datum začátku od 1.1.2014
 Datum začátku do 31.12.2014
 Účet 40800000
 Středisko Bez omezení
 Zakázka Bez omezení
 Index DPH Bez omezení
 Kalkulační jednice Bez omezení

opravy minulých účetních období

číslo	Evdenční číslo	Obchodní partner	Popis	Index DPH	Kód akce	Částka MD	Částka DAL
4.2014	ID-2014-01-000128	Fakultní nemocnice Olomouc	Odúčtování zůstat. na úč. 20211 (úkol FIZA audit účt.r.2013)	000		466 840,92	202,11
Počáteční stav							
Obrát MD			-360 408,26				
Obrát DAL			466 840,92				
Zůstatek			0,00				
			98 434,66				

FAKULTNÍ NEMOCNICE OLOMOC
 Oddělení účetnictví
 Odpovědi: E. Buzková
 Zapsáno - 5 - 02 - 2015
 Provedeno

Výpis účtu s obchodním partnerem a popisem položky

5.2.2015 13:44:15

Parametry
 Datum začátku od 1.1.2014
 Datum začátku do 31.12.2014
 Účel 40801000
 Středisko Bez omezení
 Zakázka Bez omezení
 Index DPH Bez omezení
 Kalkulační jednice Bez omezení

opravy předchozích účetních období

Datum účtování
 Evidenční číslo

Obchodní partner

Popis

Vybrané záznaky (4/4)

09.2014 ID-2014-01-000363
 09.2014 ID-2014-01-000364
 09.2014 ID-2014-01-000365
 09.2014 ID-2014-01-000366

B.BRAUN Medical s.r.o.
 B.BRAUN Medical s.r.o.
 B. Braun Medical s.r.o.
 B. Braun Medical s.r.o.

Únada dokladu FP-2010-02-009221
 Únada dokladu FP-2010-02-009220
 oprava stran pro PAP (ID-2014-01/354, 354)
 oprava stran pro PAP (ID-2014-01/354, 354)

Index
 DPH
 Středisko
 Kód akce

Částka MID

Částka DAL, Protlac

136 301,35

136 301,35 395200

Početní stav
 Obrat MID 0,00
 Obrat DAL 136 301,35
 Zůstatek 0,00
 Zůstatek 136 301,35

FAKULTNÍ NEMOCNICE
 Olomouc
 Odpověď: E. Buzková
 zapsáno
 - 5 - 02 - 2015
 provedeno

Parametry

Datum začítování od 1.1.2016
 Datum zastávání do 31.12.2016
 Účet 40801000
 Středisko Bez omezení
 Zakázka Bez omezení
 Index DPH Bez omezení
 Kalkulační jednice Bez omezení

Výpis účtu s obchodním partnerem a popisem položky

www.hru
 26.1.2017 14:00

Datum zadčování Evicenční číslo Vybrané záznamy (2/2)

Datum zadčování	Evicenční číslo	Obchodní partner	Popis	Index DPH	Středisko	Akce	Částka MD	Částka DAL Provoz
-----------------	-----------------	------------------	-------	-----------	-----------	------	-----------	-------------------

1.12.2016 ID-2016-01-000645
 1.12.2016 ID-2013-01-000645

Fakultní nemocnice Olomouc
 Fakultní nemocnice Olomouc

Trans. odd - chyby předchozích období (přechod na nový SW)
 Trans. odd - chyby předchozích období (přechod na nový SW)

000
 000

4 847 839,00

7 250 686,00

1 420,00

Počáteční stav
 Odrat MD 136 301,35
 Odrat DAL 4 847 839,00
 Zůstatek 7 250 686,00
 -2 268 545,65

FAKULTNÍ NEMOCNICE OLOMOUČ
 Oddělení účetnictví
 Odpověď: E. Buzková
 zapsáno
 provedeno 2 3 -01- 2017

OPIS

INTERNÍ DOKLAD

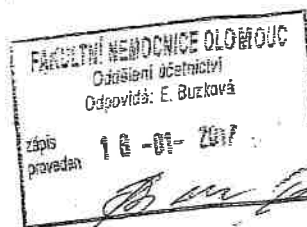
ID-2016-01-0006

Datum vytvoření	31.12.2016	Odpočet DPH	Plný
Datum uplatnění		Plnění	Tuzemské
		Měna	
Popis operace	Trans.odd - chyby předchozích období (přechod na nový SW)		
Poznámka			

Zaúčtování	Částka	Účet MD	Účet DAL	Hospodářs ké	Kód akce
Trans.odd - chyby předchozích období (přechod na nový	7 250 686,00	11201002	40801000		
	7 250 686,00				
Trans.odd - chyby předchozích období (přechod na nový	4 847 839,00	40801000	11201005		
	4 847 839,00				
Celkem	12 098 525,00				

Schválil

Zaúčtoval dne



Vytvořil Buzková Eva
Dne : 20.1.2017