

ŽÁDOST O ROČNÍ ZÚČTOVÁNÍ ZÁLOH A DAŇOVÉHO ZVÝHODNĚNÍ

podle § 38ch zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, za zdaňovací období (rok) _____

Poznámka: Toto je strukturovaný vzor DokladBotu, ne úřední tiskopis. Oficiální tiskopis 25 5457/B MFin 5457/B (Žádost o roční zúčtování záloh a daňového zvýhodnění) najdete na webu Finanční správy v sekci Daňové tiskopisy; většina zaměstnavatelů žádost řeší elektronicky ve mzdovém systému. Vzor slouží k přípravě údajů a jako kontrolní seznam příloh.

Plátce daně (poslední zaměstnavatel v roce):

Název / jméno: _____ IČO: _____

Sídlo / adresa: _____

Poplatník (zaměstnanec):

Jméno a příjmení: _____ Rodné číslo: _____

Bydliště: _____

I. Žádám o provedení ročního zúčtování záloh a daňového zvýhodnění a prohlašuji, že

a) ve zdaňovacím období jsem pobíral(a) mzdu pouze od jednoho plátce daně, nebo postupně od více plátců daně (ne souběžně v jednom kalendářním měsíci), a u všech jsem učinil(a) prohlášení poplatníka podle § 38k, případně ho činím dodatečně u tohoto plátce nejpozději do 15. února,

b) nejsem povinen (povinna) podat daňové přiznání: kromě mzdy nemám příjmy podle § 7 až 10 zákona o daních z příjmů (podnikání, kapitál, nájem, ostatní) vyšší než 20 000 Kč, nepočítaje příjmy osvobozené a zdaněné srážkovou daní,

c) předchozí plátců daně v tomto zdaňovacím období (potvrzení o zdanitelných příjmech přikládám od každého):

Předchozí plátce daně (název, IČO)	Období od	Období do	Potvrzení přiloženo
			ano / ne
			ano / ne

II. V ročním zúčtování uplatňuji (zaškrtněte a doložte)

[] slevu na manžela / manželku podle § 35ba odst. 1 písm. b): jméno _____, rodné číslo _____; prohlašuji, že vlastní příjmy manžela / manželky za zdaňovací období nepřesáhly 68 000 Kč a že pečuje o dítě do 3 let věku (čestné prohlášení manžela / manželky přikládám),

[] slevu na invaliditu nebo slevu pro držitele průkazu ZTP/P dodatečně za měsíce: _____,

[] nezdanitelné části základu daně podle § 15:

Nezdanitelná část základu daně	Částka v Kč	Doklad
Úroky z úvěru na bydlení (§ 15 odst. 3 a 4)		potvrzení banky o zaplacených úrocích, smlouva



Bezáplatná plnění (dary), včetně darování krve (§ 15 odst. 1)		potvrzení příjemce daru
Příspěvky na penzijní připojištění, doplňkové penzijní spoření, DIP (§ 15 odst. 5)		potvrzení penzijní společnosti nebo poskytovatele
Pojistné na soukromé životní pojištění (§ 15 odst. 5)		potvrzení pojišťovny
Pojištění dlouhodobé péče (§ 15 odst. 5)		potvrzení pojišťovny

☐ daňové zvýhodnění na vyživované děti dodatečně za měsíce, kdy nebylo uplatněno v prohlášení poplatníka:

Jméno a příjmení dítěte	Rodné číslo	Uplatňuji ve výši na	Za měsíce
		1. / 2. / 3. a další dítě	
		1. / 2. / 3. a další dítě	

III. Příložené doklady (zaškrtněte)

☐ potvrzení o zdanitelných příjmech od předchozích plátců daně (tiskopis 5460) ☐ potvrzení zaměstnavatele druhého z poplatníků nebo jeho čestné prohlášení o neuplatnění zvýhodnění na děti

☐ potvrzení o zaplacených úrocích ☐ potvrzení o darech ☐ potvrzení o příspěvcích na penzijní produkty a DIP ☐ potvrzení o pojistném na životní pojištění ☐ potvrzení o studiu zletilého dítěte ☐ čestné prohlášení manžela / manželky o příjmech

Prohlašuji, že všechny uvedené údaje jsou pravdivé a úplné a že jsem plátcí daně oznámil(a) všechny změny rozhodné pro slevy a daňové zvýhodnění.

V _____ dne _____

V _____ dne _____

podpis poplatníka

žádost převzal plátcé daně dne, jméno a podpis

Lhůty podle § 38ch: žádost a všechny doklady odevzdejte plátcí daně nejpozději do 15. února po skončení zdaňovacího období (za rok 2026 do 15. února 2027). Plátcé daně provede zúčtování nejpozději do 31. března a přeplatek vyšší než 50 Kč vrátí nejpozději při zúčtování mzdy za březen. Případný nedoplatek se poplatníkovi nesráží. Kdo termín nestihne nebo je povinen podat daňové přiznání, uplatní slevy a odpočty sám v přiznání.