

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2021

IČO: 60445939

Název: Základní škola a Mateřská škola, Tupolevova



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Dobratická 525
obec Praha 18 - Letňany
PSČ, pošta 199 00

Místo podnikání

ulice, č.p. Dobratická 525
obec Praha 18 - Letňany
PSČ, pošta 199 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo 60445939
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Městská část Praha 18

Předmět podnikání

hlavní činnost Základní škola a mateřská škola
vedlejší činnost Pronájem nebytových prostor
CZ-NACE 801020

Kontaktní údaje

telefon +420 286920533
fax
e-mail reditel@tupolevka.cz
WWW stránky www.tupolevka.cz

Razítko účetní jednotky

Základní škola a Mateřská škola
Tupolevova
Dobratická 525, Praha 9 - Letňany
Tel: 286 920 533
IČ: 60445939

Osoba odpovědná za účetnictví

Jiří Olmer, OlmeSoft, tel. 244 400 246
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Daniel Vysloužil
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2022, 19h42m 4s

OlmeSoft s.r.o.
Daňkova 3331
143 00 Praha 4

**MĚSTSKÁ ČÁST
PRAHA 18**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
AKTIVA CELKEM						
A.	Stálá aktiva		17 155 004,81	14 717 612,68	2 437 392,13	2 182 781,13
	I. Dlouhodobý nehmotný majetek		707 248,00	707 248,00		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018		707 248,00		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	707 248,00			
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
	II. Dlouhodobý hmotný majetek		16 447 756,81	14 010 364,68	2 437 392,13	2 182 781,13
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	350 000,00	74 827,00	275 173,00	291 801,00
	4. Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí	022	3 587 534,38	1 610 137,25	1 977 397,13	1 890 980,13
	5. Pěstičské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	12 325 400,43	12 325 400,43		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	184 822,00		184 822,00	
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
	III. Dlouhodobý finanční majetek					
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
	5. Terminované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
	IV. Dlouhodobé pohledávky					
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Licence: D2G4

Číslo položky	Název položky	Symetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
B.	Oběžná aktiva		66 480 415,86	66 480 415,86	87 028,40	56 598 848,08
I.	Zásoby		87 028,40			43 584,09
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	87 028,40		87 028,40	43 584,09
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
III.	Krátkodobé pohledávky		54 378 901,49	54 378 901,49		47 649 817,45
1.	Odběratelé	311	201 133,30	201 133,30		229 889,68
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	113 680,00	113 680,00		118 989,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	980,00	980,00		2 140,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústřed. vládní institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	173 766,79	173 766,79		
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	253 117,40	253 117,40		252 529,77
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	53 635 451,00	53 635 451,00		47 025 164,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	773,00	773,00		21 105,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		12 014 485,97	12 014 485,97		8 905 446,54
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	11 264 004,33			8 443 299,72
10.	Běžný účet FKSP	243	689 239,64			437 996,82
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	61 242,00			24 150,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			68 917 807,99	58 781 629,21
C.	Vlastní kapitál		5 696 938,91	5 004 727,68
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			
1.	Jmění účetní jednotky	401	2 252 570,13	2 182 781,13
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 252 570,13	2 182 781,13
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		3 519 880,66	2 809 495,56
1.	Fond odměn	411	465 585,84	505 625,84
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	711 063,95	530 987,82
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření	413	733 807,30	721 356,31
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 199 643,46	828 785,15
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	409 780,11	222 740,44
III.	Výsledek hospodaření		75 511,88-	12 450,99
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	75 511,88-	12 450,99
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období			
D.	Cizí zdroje		63 220 869,08	53 776 901,53
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		3 653 758,00	3 633 334,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	43 780,00	54 760,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	3 609 978,00	3 578 574,00
III.	Krátkodobé závazky		59 567 111,08	50 143 567,53
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	718 645,33	318 163,24
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	546 972,00	326 375,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	4 517 526,00	3 050 121,00

Číslo položky	Název položky	Symetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 788 929,00	1 283 271,00
13.	Zdravotní pojištění	337	771 605,00	553 726,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž. plnění	342	668 822,00	657 879,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	50 224 594,00	43 634 319,89
35.	Výdaje příštích období	383	547,00	
36.	Výnosy příštích období	384	34 205,75	60 658,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	156 001,00	147 688,40
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	139 264,00	111 366,00
* Konec sestavy *				



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2021

IČO: 60445939

Název: Základní škola a Mateřská škola, Tupolevova

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Dobratická 525

obec Praha 18 - Letňany

PSČ, pošta 199 00

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Dobratická 525

Praha 18 - Letňany

199 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo

60445939

právní forma

příspěvková organizace

zřizovatel

Městská část Praha 18

Předmět podnikání

hlavní činnost

Základní škola a mateřská škola

vedlejší činnost

Pronájem nebytových prostor

CZ-NACE

801020

Kontaktní údaje

telefon +420 286920533

fax

e-mail reditel@tupolevka.cz

WWW stránky www.tupolevka.cz

Razítko účetní jednotky

Základní škola a Mateřská škola
Tupolevova
Dobratická 525, Praha 9 - Letňany
Tel.: 286 920 533

Osoba odpovědná za účetnictví

Jiří Olmer, OlmeSoft, tel. 244 400 246

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2022, 19h42m44s

Statutární zástupce

Mgr. Daniel Vysloužil

Podpisový záznam statutárního
orgánu

OlmeSoft s.r.o.

Daňkova 3331

143 00 Praha 4

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			58 805 597,20	265 968,71	50 821 451,36	281 105,63
I. Náklady z činnosti			58 805 157,37	265 968,71	50 821 445,19	281 105,63
1. Spotřeba materiálu		501	2 063 526,23	800,65	1 386 481,14	700,38
2. Spotřeba energie		502	3 073 766,79	25 823,06	2 612 280,11	17 296,83
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek		503				
4. Prodané zboží		504				
5. Aktivace dlouhodobého majetku		506				
6. Aktivace oběžného majetku		507				
7. Změna stavu zásob vlastní výroby		508				
8. Opravy a udržování		511	556 687,70	745,00	441 418,88	337,12
9. Cestovné		512	15 298,00		4 100,00	
10. Náklady na reprezentaci		513	100,00		225,00	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb		516				
12. Ostatní služby		518	1 642 834,93	39 975,92	1 563 681,55	33 686,92
13. Mzdové náklady		521	36 946 877,00	158 700,00	31 750 619,00	192 700,00
14. Záonné sociální pojištění		524	12 279 477,20	38 045,80	10 618 777,60	35 301,40
15. Jiné sociální pojištění		525	141 703,70	470,40	128 820,00	376,99
16. Záonné sociální náklady		527	1 081 735,04	1 190,77	895 890,78	568,69
17. Jiné sociální náklady		528				
18. Daň silniční		531				
19. Daň z nemovitostí		532				
20. Jiné daně a poplatky		538	250,00			
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení		541				
23. Jiné pokuty a penále		542				
24. Dary a jiná bezúplatná předání		543				
25. Prodaný materiál		544				
26. Manka a škody		547				
27. Tvorba fondů		548				
28. Odpisy dlouhodobého majetku		551	187 593,00		166 992,00	
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek		552				
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek		553				
31. Prodané pozemky		554				
32. Tvorba a zúčtování rezerv		555				
33. Tvorba a zúčtování opravných položek		556				
34. Náklady z vyřazených pohledávek		557				
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku		558	680 116,67	68,22	1 075 853,53	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	135 191,11	148,89	176 305,60	137,30
II.	Finanční náklady		439,83		6,17	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563	439,83		6,17	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných úřad. vládní instit. na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládní instit. na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	Výnosy celkem		58 727 919,03	268 135,00	50 833 758,98	281 249,00
I.	Výnosy z činnosti		2 146 657,55	268 135,00	1 563 953,60	281 249,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	493 337,50	168 956,00	442 400,00	174 505,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		99 179,00		106 744,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prod. dlouhod. hmot. majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647			149 208,00	
16.	Čerpání fondů	648	249 290,33		972 345,60	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 404 029,72			
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		56 581 261,48		49 269 805,38	
1.	Výnosy vybraných ústřed.vlád.instit.z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místn.vlád.instit.z transferů	672	56 581 261,48		49 269 805,38	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		77 678,17-	2 166,29	12 307,62	143,37
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		77 678,17-	2 166,29	12 307,62	143,37
			* Konec sestavy *			

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2021

IČO: 60445939

Název: Základní škola a Mateřská škola, Tupolevova



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	Dobratická 525	Místo podnikání	Dobratická 525
obec	Praha 18 - Letňany		Praha 18 - Letňany
PSČ, pošta	199 00		199 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo	60445939	Předmět podnikání	Základní škola a mateřská škola
právní forma	příspěvková organizace		Pronájem nebytových prostor
zřizovatel	Městská část Praha 18		801020

Kontaktní údaje

telefon	+420 286920533
fax	
e-mail	reditel@tupolevka.cz
WWW stránky	www.tupolevka.cz

Razítko účetní jednotky

Základní škola a Mateřská škola
Tupolevova
Dobratická 525, Praha 9 – Letňany
Tel.: 286 920 533

Osoba odpovědná za účetnictví

Jiří Olmer, OlmeSoft, tel. 244 400 246

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2022, 19h46m24s

OlmeSoft s.r.o.
Daňkova 3331
143 00 Praha 4

Statutární zástupce

Mgr. Daniel Vysloužil

Podpisový záznam statutárního
orgánu

**MĚSTSKÁ ČÁST
PRAHA 18**

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní metody a obecné účetní zásady

Všechny údaje jsou uvedeny v korunách českých (Kč).

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti.

1. Způsob ocenění a odpisování

• Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek je majetek, jehož pořizovací cena je vyšší než 40 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok.

Dlouhodobý nehmotný majetek je majetek, jehož pořizovací cena je vyšší než 60 000 Kč a doba využitelnosti je delší než 1 rok.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

• Odpisování

Organizace používá pro majetek využívaný pro její hlavní činnost měsíční lineární účetní odpisy. Jejich sazby vycházejí jednak ze závazných pokynů zřizovatele a jednak ze skutečné doby fyzické a morální životnosti majetku. V případě, že by organizace pořídila investiční majetek pro zajištění své doplňkové činnosti, používala by daňové odpisy. Jejich sazby se řídí zákonem o daních z příjmů.

Účetní odpisy jsou účtovány čtvrtletně, nově zařazený majetek je odepisován od prvního dne v měsíci následujícím po dni zařazení.

• Dlouhodobý drobný hmotný a nehmotný majetek

Účetní jednotka stanovila, že dlouhodobým drobným majetkem je majetek, jehož vstupní cena je v rozmezí od 3 000 Kč do 40 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok. Pořízení takového majetku je účtováno na účet 558. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 028/088.

Jiným drobným dlouhodobým hmotným majetkem je majetek, jehož pořizovací cena je do 3 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok, je účtován na účet 501. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 902/999.

Dlouhodobým drobným nehmotným majetkem je takový majetek, jehož vstupní cena je v rozmezí od 7 000 Kč do 60 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok. Pořízení takového majetku je účtováno na účet 558. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 018/078.

Jiným drobným dlouhodobým nehmotným majetkem je majetek, jehož pořizovací cena je do 7 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok, je účtován na účet 518. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 901/999.

Nakoupený dlouhodobý drobný hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

• Zásoby

O pořízení a úbytku zásob potravin, zboží se v účetní jednotce neúčtuje, o ostatních zásobách se účtuje způsobem B. Ocenování nakupovaných zásob je prováděno pořizovacími cenami. O výdeji je účtováno metodou FIFO (první do skladu, první ze skladu). Je vedený sklad učebnic, školních potřeb a pracovních sešitů.

• Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

2. Tvorba opravných položek a rezerv

Opravné položky a rezervy nebyly tvořeny.

3. Přepočty cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá organizace aktuální denní kurz vyhlášený ČNB. Při účtování dotací a grantů od mezinárodních institucí (Sokrates, Comenius, Leonardo) je používán pevný kurz závazně stanovený těmito institucemi pro celou dobu trvání projektu.

4. Časové rozlišení nákladů a výnosů

Náklady i výnosy jsou rozlišovány podle věcné a časové příslušnosti k běžnému účetnímu období. V případech, kdy je třeba rozlišit úhrady související s prvním pololetím školního roku mezi období září až prosinec běžného roku a leden roku následujícího, je používán poměr 4:1. V případech, kdy je třeba rozlišit úhrady související s celým školním rokem mezi období září až prosinec běžného roku a leden až červen roku následujícího, je používán poměr 2:3.

5. Dohadné položky

V průběhu účetního období jsou dohadné účty 388 a 389 používány v souvislosti se spotřebou energií a jiných významných nákladových položek, které jsou zálohově hrazeny předem (měsíční, čtvrtletní zálohy), avšak dodavatel provádí vyúčtování přijatých záloh pololetně či ročně. Během roku je o významných dohadných položkách účtováno podle výše poskytnutých záloh.

Na konci účetního období mohou být dohadné položky upřesňovány s ohledem na skutečný stav měřidel energií k 31.12., aktuálních cen a podle kvalifikovaného odhadu.

Organizace využívá i nadále časové rozlišení nevýznamných položek, i pokud současné náklady na získání informace převyšují přínos, který tím organizace získá.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	84 660 242,28	84 506 416,10
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	96 653,62	46 875,22
3.	Výřazené pohledávky	905	4 266 100,52	4 191 020,14
4.	Výřazené závazky	906	27 000,00	27 000,00
5.	Ostatní majetek	909	80 270 488,14	80 241 520,74
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkod. podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhod. podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	84 660 242,28	84 506 416,10

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		530 987,82
A.II.	Tvorba fondu		
	1. Základní příděl		733 759,14
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		733 759,14
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		553 683,01
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		83 382,00
	3. Rekreace		122 900,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		102 282,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		12 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		58 600,00
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		174 519,01
A.IV.	Konečný stav fondu		711 063,95

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 550 141,46
D.II.	Tvorba fondu		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		1 177 617,85
	2. Nespoteřované dotace z rozpočtu Evropské unie		12 450,99
	3. Nespoteřované dotace z mezinárodních smluv		1 165 166,86
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		794 308,55
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		794 308,55
D.IV.	Konečný stav fondu		1 933 450,76

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		222 740,44
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		486 593,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		187 593,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		299 000,00
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		299 553,33
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		164 452,00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		135 101,33
F.IV.	Konečný stav fondu		409 780,11

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	350 000,00	74 827,00	275 173,00	291 801,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	350 000,00	74 827,00	275 173,00	291 801,00

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *

Zápis o výsledku inventarizace v účetní jednotce

Na základě Příkazu ředitele k provedení řádné inventarizace majetku a závazků za rok 2021 ze dne 21. 10. 2021 byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků za rok 2021 v souladu s:

- a) příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
- b) vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků
- c) ustanoveními Směrnice pro inventarizaci majetku, plánem inventarizací a v něm uvedených termínech

Způsob provedení inventur

Inventura byla provedena fyzicky u majetku, u kterého lze vizuálně zjistit jeho existenci. U ostatního majetku byla provedena dokladová inventura odsouhlasením účetních stavů.

Fyzická část inventarizace byla provedena k 10.12.2021

Přehled majetku k 10.12.2021:

018 DDHM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	707.248,00
022 DHM	Dlouhodobý hmotný majetek	3.937.534,38
028 DDHM	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	11.863.672,48
901 DDNM	Jiný drobný nehmotný majetek v OE	69.687,62
902 POE	Předměty operativní evidence	4.166.410,28

V období od 11.12.2021 do 31.12.2021 byl zaevidován nový majetek ve výši:

018 DDHM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00
022 DHM	Dlouhodobý hmotný majetek	0,00
028 DDHM	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	461.727,95
901 DDNM	Jiný drobný nehmotný majetek v OE	26.966,00
902 POE	Předměty operativní evidence	99.690,24

V období od 11.12.2021 do 31.12.2021 nebyl vyřazen žádný majetek:

018 DDHM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00
022 DHM	Dlouhodobý hmotný majetek	0,00
028 DDHM	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0,00
901 DDNM	Jiný drobný nehmotný majetek v OE	0,00
902 POE	Předměty operativní evidence	0,00

Přehled majetku k 31. 12. 2021

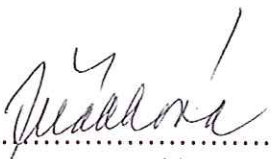
018 DDHM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	707.248,00
022 DHM	Dlouhodobý hmotný majetek	3.937.534,38
028 DDHM	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	12.325.400,43
901 DDNM	Jiný drobný nehmotný majetek v OE	96.653,62
902 POE	Předměty operativní evidence	4.266.100,52

Během fyzické inventarizace nebyly zjištěny žádné inventární rozdíly.

Dokladová inventarizace byla provedena k 31.12.2021.

Během dokladové inventarizace nebyly zjištěny žádné inventární rozdíly.

V Praze dne 31. ledna 2022


.....
Mgr. Irena Jeřábková
předseda hlavní inventarizační komise

Základní škola a Mateřská škola
Tupolevova
Dobratická 525, Praha 9 – Letňany
Tel.: 286 920 533


.....
Mgr. Daniel Vysloužil
ředitel školy