

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2021

IČO: 29011647

Název: Zařízení školního stravování Letňany



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Fryčovičská 462

Praha 9

199 00

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Fryčovičská 462

Praha 9

199 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo

právní forma

zřizovatel

29011647

příspěvková organizace

ÚMČ Praha 18 - Letňany

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

školní stravování

školní stravování

555120

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW stránky

733 752 125

reditel@jidelny-letnany.cz

Razítko účetní jednotky

ZAŘÍZENÍ ŠKOLNÍHO STRAVOVÁNÍ

V LETNANECH

Fryčovičská 462, Praha 9 – Letňany

IČO: 29011647, DIČ: CZ29011647

www.jidelny-letnany.cz (A02)

Osoba odpovědná za účetnictví

Jiří Olmer, OlmeSoft, tel. 244 400 246

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Josef Vlk

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2022, 19h35m 8s

OlmeSoft s.r.o.

Daňkova 3331

143 00 Praha 4

ZAŘÍZENÍ ŠKOLNÍHO STRAVOVÁNÍ

V LETNANECH

Fryčovičská 462, Praha 9 – Letňany

IČO: 29011647, DIČ: CZ29011647

www.jidelny-letnany.cz (A02)

Číslo položky	Název položky	Systémický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
AKTIVA CELKEM						
			34 603 355,37	8 228 222,86	26 375 132,51	24 700 903,75
A. Stálá aktiva						
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			10 525 633,07	8 228 222,86	2 297 410,21	1 406 373,83
			363 502,80	363 431,80	71,00	135,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje						
2. Software			231 900,00	231 829,00	71,00	135,00
3. Ocenitelná práva						
4. Povolenky na emise a preferenční limity						
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek						
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			131 602,80	131 602,80		
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek						
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek						
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji						
II. Dlouhodobý hmotný majetek			9 835 610,27	7 864 791,06	1 970 819,21	1 116 918,83
1. Pozemky						
2. Kulturní předměty						
3. Stavby						
4. Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí			4 050 450,36	2 079 631,15	1 970 819,21	1 116 918,83
5. Pěstíelské celky trvalých porostů						
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek			5 785 159,91	5 785 159,91		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek						
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek						
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek						
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji						
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem						
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem						
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti						
5. Terminované vklady dlouhodobé						
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek						
IV. Dlouhodobé pohledávky			326 520,00		326 520,00	289 320,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé						
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupných úvěrů						
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy			326 520,00		326 520,00	289 320,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky						
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery						

Licence: D2G4

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Korekce	
			Brutto	Netto		
B. Oběžná aktiva						23 294 529,92
I. Zásoby						765 854,88
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112				
	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				
II. Krátkodobé pohledávky						17 677 647,89
	1. Odběratelé	311	18 284 969,75	18 284 969,75		62 663,00
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	81 525,00	81 525,00		16 400,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	16 000,00	16 000,00		
	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	22 849,06	22 849,06		22 036,87
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
	17. Pohledávky za vybranými ústřed.vlád.institucemi	346				
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	312 817,42	312 817,42		
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
	30. Náklady příštích období	381	29 425,27	29 425,27		27 435,02
	31. Příjmy příštích období	385				
	32. Dohadné účty aktivní	388	17 752 436,00	17 752 436,00		17 437 585,00
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	69 917,00	69 917,00		111 528,00
III. Krátkodobý finanční majetek						4 851 027,15
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	5 023 678,22	5 023 678,22		
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
	3. Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
4.	Terminované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	4 809 262,38			4 660 341,75
10.	Běžný účet FKSP	243	55 321,84			57 408,40
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	159 094,00			133 277,00

Licence: D2G4

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
		Běžné	Minulé	
PASIVA CELKEM			26 375 132,51	24 700 903,75
C.	Vlastní kapitál		1 668 659,98	1 110 319,44
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 295 718,29	441 881,91
1.	Jmění účetní jednotky	401	2 130 208,88	1 276 372,50
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	834 490,59-	834 490,59-
II.	Fondy účetní jednotky		505 315,52	858 194,52
1.	Fond odměn	411	199 174,61	199 174,61
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412		69 990,18
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření	413	305 175,19	495 286,01
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	965,72	93 743,72
III.	Výsledek hospodaření		132 373,83-	189 756,99-
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	32 373,83-	189 756,99-
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		100 000,00-	
D.	Cizí zdroje		24 706 472,53	23 590 584,31
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		326 520,00	289 320,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	326 520,00	289 320,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		24 379 952,53	23 301 264,31
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	863 415,86	695 969,71
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	3 630 723,00	3 192 486,77
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 173 838,00	908 306,00

Zpracováno systémem GINIS Express - UCR GORDIC spol. s r. o.

24.01.2022 19h35m 8s

Licence: D2G4

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	428 518,00	350 936,00
13.	Zdravotní pojištění	337	185 353,00	152 050,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342	168 444,00	78 976,00
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	17 762 674,75	17 644 512,51
35.	Výdaje příštích období	383	13 301,00	142 434,74
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	97 140,84	82 702,50
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	56 544,08	52 890,08

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2021

IČO: 29011647

Název: Zařízení školního stravování Letňany



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Fryčovická 462

Praha 9

199 00

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Fryčovická 462

Praha 9

199 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo

právní forma

zřizovatel

29011647

příspěvková organizace

ÚMČ Praha 18 - Letňany

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

školní stravování

školní stravování

555120

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW stránky

733 752 125

reditel@jidelnly-letnany.cz

Razítko účetní jednotky

ZAŘÍZENÍ ŠKOLNÍHO STRAVOVÁNÍ

V LETŇANECH

Fryčovická 462, Praha 9 – Letňany

IČO: 29011647, DIČ: CZ29011647

www.jidelny-letnany.cz (A02)

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, 19h36m 1s

Statutární zástupce

Ing. Josef Vlk

Podpisový záznam statutárního
orgánu

OlmeSoft s.r.o.

Daňkova 3331

143 00 Praha 4

Zpracováno systémem GINIS Express - UCR GORDIC spol. s r. o.

24.01.2022 19h36m 1s

strana 1 / 4

ZAŘÍZENÍ ŠKOLNÍHO STRAVOVÁNÍ

V LETŇANECH

Fryčovická 462, Praha 9 – Letňany

IČO: 29011647, DIČ: CZ29011647

www.jidelny-letnany.cz (A02)

MĚSTSKÁ ČÁST
PRAHA 18

Licence: D2G4

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			33 329 830,43	73 416,15	30 258 274,31	77 951,03
I.	Náklady z činnosti		33 329 809,79	73 416,15	30 258 159,51	77 951,03
1.	Spotřeba materiálu	501	10 183 260,70	19 798,80	7 877 322,12	49 685,58
2.	Spotřeba energie	502	2 012 817,42	3 987,50	1 495 247,24	14 812,50
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	611 553,90	40 162,35	584 175,08	4 734,45
9.	Cestovné	512	27 199,00		21 831,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	3 402,00		5 749,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 647 594,41	717,50	1 583 133,42	2 922,50
13.	Mzdové náklady	521	13 489 383,00	8 750,00	13 088 534,00	472,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	4 476 768,00		4 370 741,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	56 271,19		58 746,66	
16.	Zákonné sociální náklady	527	391 472,64		440 382,69	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	114 846,00			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21,00		5 873,00	
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544	4 259,03		85 699,14	
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	125 222,00		119 696,65	
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			2 988,00	5 324,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	97 630,18		286 038,52	

Licence: D2G4

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	88 109,32		232 001,99	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústřed. vládní instit. na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládní instit. na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591	20,64		114,80	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	20,64		114,80	
B. Výnosy celkem			33 296 734,09	74 138,66	30 061 723,56	84 744,79
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	10 493 171,95	74 138,66	8 002 185,82	84 744,79
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	10 095 269,26	62 434,66	7 716 559,44	83 144,79
3.	Výnosy z pronájmu	603		8 800,00		1 600,00
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				
16.	Čerpání fondů	648	318 353,83		214 098,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79 548,86	2 904,00	71 528,38	
II. Finanční výnosy			108,72		604,25	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	108,72		604,25	

Licence: D2G4

Číslo položky	Název položky	Syntetický 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		22 803 453,42		22 058 933,49	
1.	Výnosy vybraných úřad.vlád.instit.z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místn.vlád.instit.z transferů	672	22 803 453,42		22 058 933,49	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		33 075,70-	722,51	196 435,95-	6 793,76
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		33 096,34-	722,51	196 550,75-	6 793,76

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2021

IČO: 29011647

Název: Zařízení školního stravování Letňany



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Fryčovická 462

Praha 9

199 00

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Fryčovická 462

Praha 9

199 00

Údaje o organizaci

identifikační číslo

právní forma

zřizovatel

29011647

příspěvková organizace

ÚMČ Praha 18 - Letňany

Předmět podnikání

hlavní činnost

vedlejší činnost

CZ-NACE

školní stravování

školní stravování

555120

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW stránky

733 752 125

reditel@jidelny-letnany.cz

Razítko účetní jednotky

ZAŘÍZENÍ ŠKOLNÍHO STRAVOVÁNÍ

V LETNANECH

Fryčovická 462, Praha 9 – Letňany

IČO: 29011647, DIČ: CZ29011647

www.jidelny-letnany.cz (A02)

Osoba odpovědná za účetnictví

Jiří Olmer, OlmeSoft, tel. 244 400 246

Podpisový záznam osoby odpovědné

za správnost údajů

Statutární zástupce

Ing. Josef Vlk

Podpisový záznam statutárního

orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 24.01.2022, 19h36m46s

OlmeSoft s.r.o.

Daňkova 3331

143 00 Praha 4

ZAŘÍZENÍ ŠKOLNÍHO STRAVOVÁNÍ

V LETNANECH

Fryčovická 462, Praha 9 – Letňany

IČO: 29011647, DIČ: CZ29011647

www.jidelny-letnany.cz (A02)

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. Způsoby 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 zboží a potravin se účtuje způsobem A. Výpočet ceny vyskládňovaného materiálu: cena podle váženého aritmetického průměru zjišťovaná průběžně (klouzavě) se vypočítává po každém nákupu a používá se do příštího nákupu.

O pořízení a úbytku zásob úklidového materiálu a čipů v jídelnách se účtuje způsobem B.

• 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. Přepočet 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.L) 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 až červen 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 1:2.

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.

Metodu časového rozlišení nemusí použít účetní jednotka v případě, pokud náklady na získání informace převyšují přínosy plynoucí z této informace a tato informace se nepovažuje za významnou (do částky 100,- Kč).

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		88 440 390,18	87 846 251,59
	1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	9 696,61	9 696,61
	2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	652 134,50	805 682,96
	3. Vyřazené pohledávky	905	143 063,00	145 967,00
	4. Vyřazené závazky	906	19 432,71	19 432,71
	5. Ostatní majetek	909	87 616 063,36	86 865 472,31
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	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
		Podrozvahový účet	
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	
		88 401 524,76	87 807 386,17

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. Doplnující 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	Číslo
-----------	----------------------	-------

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	Číslo
-----------	----------------------	-------

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		69 990,18
A.II.	Tvorba fondu		268 387,66
	1. Základní přiděl		268 387,66
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	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		338 377,84
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		49 077,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		210 600,00
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		78 700,84
A.IV.	Konečný stav fondu		

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

Číslo		Název	Položka		
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.			BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ	495 286,01
D.II.	Tvorba fondu				
	1. Zlepšený výsledek hospodaření				
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie				
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv				
	4. Peněžní dary - účelové				
	5. Peněžní dary - neúčelové				
	6. Ostatní tvorba				
D.III.	Čerpání fondu				
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření			190 110,82	
	2. Úhrada sankcí			89 756,99	
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele				
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady				
	5. Ostatní čerpání				
D.IV.	Konečný stav fondu			100 353,83	
				305 175,19	

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.		93 743,72
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Peněžní prostředky ve výši opisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		125 222,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		125 222,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	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		218 000,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		218 000,00
F.IV.	Konečný stav fondu		965,72

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
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				

H. Doplňující 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. Doplnující 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. Doplnující 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 k provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2020 ze dne 02. 11. 2021 byla provedena inventarizace majetku a závazků za rok 2021 v souladu s:

- Příslušnými ustanovenými zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
- Vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví a vyhláškou č. 270/2010 SB., o inventarizaci majetku a závazků
- Ustanovení Směrnice pro inventarizaci majetku, plánem inventarizací a v něm uvedených termínech.

Způsob provedení inventur

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

Fyzická část inventarizace byla provedena k 21. 12. 2021.

Přehled majetku k 21. 12. 2021

Účet	Popis	Kč
013 DNM	Dlouhodobý nehmotný majetek - software	231 900,00
018 DDNM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	131 602,80
022 DHM	Dlouhodobý hmotný majetek	4 050 450,36
028 DDHM	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 785 159,61
901 DDNM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - jiný	9696,61
902 POE	Předměty operativní evidence – hmotný majetek	652 134,50

V období od 22. 12. 2021 do 31. 12. 2021 byl zaevidován nový majetek ve výši:

Účet	Popis	Kč
013 DNM	Dlouhodobý nehmotný majetek - software	0
018 DDNM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0
022 DHM	Dlouhodobý hmotný majetek	0
028 DDHM	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0
901 DDNM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - jiný	0
902 POE	Předměty operativní evidence – hmotný majetek	0

Zařízení školního stravování v Letňanech, Fryčovická 462, Praha 9 - Letňany

V období od 22. 12. 2021 do 31. 12. 2021 byl na základě schválení (usnesení č. ...) ZMČ Praha 18 vyřazen majetek ve výši:

Účet	Popis	Kč
O13 DNM	Dlouhodobý nehmotný majetek - software	0
018 DDNM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0
022 DHM	Dlouhodobý hmotný majetek	0
028 DDHM	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0
901 DDNM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - jiný	0
902 POE	Předměty operativní evidence – hmotný majetek	0

Přehled majetku k 31. 12. 2021

Účet	Popis	Kč
O13 DNM	Dlouhodobý nehmotný majetek - software	231 900,00
018 DDNM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	131 602,80
022 DHM	Dlouhodobý hmotný majetek	4 050 450,36
028 DDHM	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 785 159,61
901 DDNM	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - jiný	9696,61
902 POE	Předměty operativní evidence – hmotný majetek	652 134,50

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 25. 01. 2022



Předseda hlavní inventarizační komise

ZAŘÍZENÍ ŠKOLNÍHO STRAVOVÁNÍ
V LETŇANECH
Fryčovická 462, Praha 9 - Letňany
IČO: 29011647, DIČ: CZ29011647
www.jidleiny.letnany.cz (A03)



Ředitel organizace