Školní jídelna Česká Skalice
Na Kamenci 223, 552 03 Česká Skalice

Městský úřad Česká Skalice
Ing. Jiří Fišer
vedoucí finančního odboru
Třída T. G. Masaryka 80
552 03 Česká Skalice

Vyřizuje: Kateřina Cmurová
Tel.: 491 815 469
E-mail: ficek@uctyjaromer.cz

V Jaroměři dne 2. března 2023

Schválení účetní závěrky za rok 2022

Předkládáme tyto podklady pro schválení účetní závěrky:

1. Účetní závěrka k 31. 12. 2022

2. Inventarizační zpráva za rok 2022

3. Zpráva auditora – nemáme povinnost ověřit účetní závěrku auditorem

4. Zprávy o finanční kontrole v roce 2022 – byla provedena, není dokončen zápis.

5. Rozbor hospodaření za rok 2022

6. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku r. 2022 do Výsledku hospodaření předchozích období příspěvkové organizace.

S pozdravem

Rostislav Hájek
ředitel

Školní jídelna Česká Skalice
Česká Skalice

Výsledovka

ke dni: 31.12.2022 (nezaokrouhleno)

Datum: 13.2.2023
Strana: 1

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		5 473 934,75	2 929 940,36	4 309 879,21	1 722 511,35
I.	Náklady z činnosti		5 473 931,66	2 929 938,08	4 309 877,11	1 722 510,29
1.	Spotřeba materiálu	501	1 429 414,28	1 040 996,24	818 732,34	535 554,03
2.	Spotřeba energie	502	376 577,55	472 052,06	355 661,54	234 276,40
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504	10 159,00	149 951,47	9 663,00	35 476,68
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	55 523,03	523 370,26	115 137,46	63 870,92
9.	Cestovné	512				
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	176 793,42	129 646,70	140 819,02	100 852,14
13.	Mzdové náklady	521	2 137 864,00	306 074,00	1 798 392,10	404 046,90
14.	Zákonné sociální pojištění	524	710 050,67	101 349,85	604 027,19	133 194,81
15.	Jiné sociální pojištění	525	8 823,12	1 259,36	7 544,46	1 616,28
16.	Zákonné sociální náklady	527	47 063,78	8 899,56	38 990,39	9 451,01
17.	Jiné sociální náklady	528	61,06	38,03		
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	96,52	64,48	66,94	49,06
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	258 660,10	195 587,90	260 936,18	190 968,82
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				

Výsledovka

ke dni: 31.12.2022 (nezaokrouhleno)

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zaúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zaúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	262 845,13	648,17	159 906,49	13 153,24
II.	Finanční náklady		3,09	2,28	2,10	1,06
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	3,09	2,28	2,10	1,06
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Výsledovka

ke dni: 31.12.2022 (nezaokrouhleno)

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		5 471 315,45	2 986 345,36	4 054 280,65	1 730 141,83
I.	Výnosy z činnosti		1 427 114,82	2 986 117,88	883 791,37	1 729 949,77
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 415 525,69	2 676 187,17	871 623,79	1 588 168,76
3.	Výnosy z pronájmu	603		81 516,00		69 807,20
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	11 589,27	228 434,23	3 611,55	66 413,81
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 prodeje dl. hmot. majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	-0,14	-19,52	8 556,03	5 560,00
II.	Finanční výnosy		267,63	227,48	259,28	192,06
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	267,63	227,48	259,28	192,06

Výsledovka

ke dni: 31.12.2022 (nezaokrouhleno)

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
IV.	Výnosy z transferů		4 043 933,00		3 170 230,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	4 043 933,00		3 170 230,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-2 619,30	56 405,00	-255 598,56	7 630,48
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-2 619,30	56 405,00	-255 598,56	7 630,48

Školní jídelna Česká Skalice

Česká Skalice

Bilance

ke dni: 31.12.2022 (nezaokrouhleno)

Datum: 13.2.2023

List: 1

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		27 145 139,36	9 705 658,51	17 439 480,85	16 867 404,66
A.	Stálá aktiva		24 989 641,23	9 705 658,51	15 283 982,72	15 720 230,72
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		60 036,00	60 036,00		
A. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
A. 2.	Software	013				
A. 3.	Ocenitelná práva	014				
A. 4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
A. 5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	60 036,00	60 036,00		
A. 6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
A. 7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
A. 8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
A. 9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek		24 929 605,23	9 645 622,51	15 283 982,72	15 720 230,72
A. 1.	Pozemky	031	124 900,00		124 900,00	124 900,00
A. 2.	Kulturní předměty	032				
A. 3.	Stavby	021	18 678 798,70	4 760 298,67	13 918 500,03	14 151 996,03
A. 4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	4 030 572,88	2 807 990,19	1 222 582,69	1 443 334,69
A. 5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
A. 6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 077 333,65	2 077 333,65		
A. 7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
A. 8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	18 000,00		18 000,00	
A. 9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
A. 10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek					
A. 1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
A. 2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
A. 3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
A. 5.	Terminované vklady dlouhodobé	068				
A. 6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
A. IV.	Dlohodobé pohledávky					
A. 1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
A. 2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
A. 3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
A. 5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
A. 6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Bilance

ke dni: 31.12.2022 (nezaokrouhleno)

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva		2 155 498,13		2 155 498,13	1 147 173,94
B. I.	Zásoby		133 937,29		133 937,29	77 388,33
B. 1.	Pořízení materiálu	111				
B. 2.	Materiál na skladě	112	133 937,29		133 937,29	77 388,33
B. 3.	Materiál na cestě	119				
B. 4.	Nedokončená výroba	121				
B. 5.	Polotovary vlastní výroby	122				
B. 6.	Výrobky	123				
B. 7.	Pořízení zboží	131				
B. 8.	Zboží na skladě	132				
B. 9.	Zboží na cestě	138				
B. 10.	Ostatní zásoby	139				
B. II.	Krátkodobé pohledávky		297 390,81		297 390,81	211 584,79
B. 1.	Odběratelé	311	157 521,16		157 521,16	72 035,00
B. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	93 269,21		93 269,21	106 730,02
B. 5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
B. 6.	Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé	316				
B. 9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	862,00		862,00	
B. 10.	Sociální zabezpečení	336				
B. 11.	Zdravotní pojištění	337				
B. 12.	Důchodové spoření	338				
B. 13.	Daň z příjmů	341				
B. 14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
B. 15.	Daň z přidané hodnoty	343	45 738,44		45 738,44	
B. 16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
B. 17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
B. 18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
B. 28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
B. 30.	Náklady příštích období	381				32 819,77
B. 31.	Příjmy příštích období	385				
B. 32.	Dohadné účty aktivní	388				
B. 33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
B. III.	Krátkodobý finanční majetek		1 724 170,03		1 724 170,03	858 200,82
B. 1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
B. 2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
B. 3.	Jiné cenné papíry	256				
B. 4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
B. 5.	Jiné běžné účty	245				
B. 9.	Běžný účet	241	1 562 684,23		1 562 684,23	700 021,43
B. 10.	Běžný účet FKSP	243	133 871,80		133 871,80	107 092,27
B. 15.	Ceniny	263				26 381,12
B. 16.	Peníze na cestě	262				
B. 17.	Pokladna	261	27 614,00		27 614,00	24 706,00

Bilance

ke dni: 31.12.2022 (nezaokrouhleno)

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		17 439 480,85	16 867 404,66
C.	Vlastní kapitál		15 714 309,08	16 087 273,54
C. I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		15 423 148,75	15 859 396,75
C. 1.	Jmění účetní jednotky	401	15 423 148,75	15 859 396,75
C. 3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
C. 4.	Kurzové rozdíly	405		
C. 5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
C. 6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
C. 7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
C. II.	Fondy účetní jednotky		485 342,71	475 844,87
C. 1.	Fond odměn	411	100 000,00	100 000,00
C. 2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	136 688,05	109 190,21
C. 3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	116 332,13	116 332,13
C. 4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
C. 5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	132 322,53	150 322,53
C. III.	Výsledek hospodaření		-194 182,38	-247 968,08
C. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		53 785,70	-247 968,08
C. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
C. 3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-247 968,08	

Školní jídelna Česká Skalice

Česká Skalice

Bilance

ke dni: 31.12.2022 (nezaokrouhleno)

Datum: 13.2.2023

List: 4

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
D.	Cizí zdroje		1 725 171,77	780 131,12
D. I.	Rezervy			
D. 1.	Rezervy	441		
D. II.	Dlouhodobé závazky			
D. 1.	Dlouhodobé úvěry	451		
D. 2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
D. 4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
D. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
D. 8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
D. III.	Krátkodobé závazky		1 725 171,77	780 131,12
D. 1.	Krátkodobé úvěry	281		
D. 4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
D. 5.	Dodavatelé	321	6 398,84	2 665,77
D. 7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	488 646,82	418 244,41
D. 9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
D. 10.	Zaměstnanci	331	156 255,52	134 811,00
D. 11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	330,00	330,00
D. 12.	Sociální zabezpečení	336	59 676,00	48 464,00
D. 13.	Zdravotní pojištění	337	26 053,00	21 526,00
D. 14.	Důchodové spoření	338		
D. 15.	Daň z příjmů	341		
D. 16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	9 895,00	8 360,00
D. 17.	Daň z přidané hodnoty	343		12 550,49
D. 18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
D. 19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
D. 20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
D. 32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
D. 35.	Výdaje příštích období	383		
D. 36.	Výnosy příštích období	384		
D. 37.	Dohadné účty pasivní	389	975 000,00	130 743,80
D. 38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 916,59	2 435,65

Příloha

ZÁKLADNÍ — **Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.** — Strana: 1

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528 — sestaveno k 31.12.2021
Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb. — okamžik sestavení: 8.2.2022
příspěvková organizace — (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

A.1. Informace podle par. 7 odst.3 zákona (TEXT)

účetní jednotka vznikla 1.8.2018

A.2. Informace podle par. 7 odst.4 zákona (TEXT)

Odepisujeme podle odpisového plánu schváleného zřizovatelem. Odpisy odvádíme zřizovateli.

A.3. Informace podle par. 7 odst.5 zákona (TEXT)

účetní jednotka vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu

Příloha

ZÁKLADNÍ — **Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.** — List: 1

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528 — sestaveno k 31.12.2021
Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb. — okamžik sestavení: 8.2.2022
příspěvková organizace — (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Číslo položky	Název položky	Podrozv. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P. I.	Majetek a závazky účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
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 podm. pohl. z dův. úplatného užívání majetku jin. osobou	921		
2.	Dlouhodobé podm. pohl. z dův. úplatného užívání majetku jin. osobou	922		
3.	Krátk. podm. pohl. z dův. užívání majetku jin. os. na zákl. sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouh. podm. pohl. z dův. užívání majetku jin. os. na zákl. sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podm. pohl. z dův. užívání majetku jin. osobou z jin. důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podm. pohl. z dův. užívání majetku jinou os. z jin. důvodů	926		
P. IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podm. pohledávky ze smluv o prodeji dlouhod. majetku	931		
2.	Dlouhodobé podm. pohledávky ze smluv o prodeji dlouhod. 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.	Krátkod. podm. pohl. ze soudních sporů, správ. a jin. řízení	947		
12.	Dlouhodobé. podm. pohl. ze soudních sporů, správ. a jin. řízení	948		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528
příspěvková organizace

Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb.

sestaveno k 31.12.2021
okamžik sestavení: 8.2.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo položky	Název položky	Podrozv. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P. V.	Dl. podm. pohl. z transferů a dl. podm. závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
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 dl. majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dl. majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolateriálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolateriálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné 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		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528
příspěvková organizace

Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb.

sestaveno k 31.12.2021
okamžik sestavení: 8.2.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo položky	Název položky	Podrozv. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999		

Okamžik sestavení: 8.2.2022

Pospisový záznam:

Příloha

Strana: 1

ZÁKLADNÍ **Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.**

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528
příspěvková organizace

Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb.

sestaveno k 31.12.2021
okamžik sestavení: 8.2.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

A.5. Informace podle par. 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)

IČO: 6494528
Datum zápisu : 1.8.2018
účetní jednotka je zapsána v Obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Hradci Králové
v oddílu PR,vložce č. 1601

Příloha

List: 1

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ **Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.**

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528
příspěvková organizace

Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb.

sestaveno k 31.12.2021
okamžik sestavení: 8.2.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka			BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo		Název	
A.	I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	80 270,92
A.	II.	Tvorba fondu	43 816,90
	1.	Základní příděl	
	2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce r. 1992	43 816,90
	3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
	4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
	5.	Ostatní tvorba fondu	
A.	III.	Čerpání fondu	14 897,61
	1.	Půjčky na bytové účely	
	2.	Stravování	14 897,61
	3.	Rekreace	
	4.	Kultura, tělovýchova a sport	
	5.	Sociální výpomoci a půjčky	
	6.	Poskytnuté peněžní dary	
	7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
	9.	Ostatní užití fondu	
A.	IV.	Konečný stav fondu	109 190,21

Příloha

List: 1

Rezervní fond — Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice — sestaveno k 31.12.2021

IČ: 06494528 — Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb. — okamžik sestavení: 8.2.2022

příspěvková organizace — (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Položka			BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo		Název	
D.	I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	92 167,91
D.	II.	Tvorba fondu	169 164,22
	1.	Zlepšený výsledek hospodaření	169 164,22
	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	145 000,00
	1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2.	Úhrada sankcí	
	3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	145 000,00
	4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5.	Ostatní čerpání	
D.	IV.	Konečný stav fondu	116 332,13

Příloha

List: 1

Fond investic — Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice — sestaveno k 31.12.2021

IČ: 06494528 — Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb. — okamžik sestavení: 8.2.2022

příspěvková organizace — (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestavená k: 31.12.2021 — (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka			BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo		Název	
F.	I.	Počáteční stav fondu 1.1.	109 037,53
F.	II.	Tvorba fondu	696 905,00
	1.	Peněž. prostř. ve výši odpisů hm. a nehm. dl. maj. prov. podle zřiz. schvál. odp. plánu	451 905,00
	2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	100 000,00
	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	145 000,00
F.	III.	Čerpání fondu	655 620,00
	1.	Pořízení a tech. zhodnocení h. a nehm. dl. majetku s výjimkou drob. hm. a nehm. dl. majetku	203 715,00
	2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	451 905,00
	4.	Navýšení peněž. prostř. určených na fin. údržby a oprav majetku, kt. přísp. org. použ. pro svou činnost	
F.	IV.	Konečný stav fondu	150 322,53

ZÁKLADNÍ **Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.**

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528 Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb. sestaveno k 31.12.2021
okamžik sestavení 8.2.2022
příspěvková organizace (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

A.6. Informace podle paragrafu 19 odst. 6 zákona (TEXT)

ZÁKLADNÍ

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528 Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb. sestavená k: 31.12.2021
okamžik sestavení 8.2.2022
příspěvková organizace (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

B.1. Informace podle par. 66 odst.6 (TEXT)

Nemovitosti a pozemky nejsou nabývány do vlastnictví příspěvkové organizace, vlastníkem je zřizovatel.

B.2. Informace podle par 66 odst 8 (TEXT)

Fond investic je tvořen investičním trasferem od zřizovatele a odpisy, které odvádíme zřizovateli.

B.3. Informace podle par. 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

0 Vzájemné zúčtování nemáme.

Příloha

List: 1

ZÁKLADNÍ

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528
příspěvková organizace

Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb.

sestavená k: 31.12.2021
okamžik sestavení: 8.2.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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	ÚČETNÍ OBDOBÍ 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		

Příloha

List: 1

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528
příspěvková organizace

Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb.

sestaveno k 31.12.2021
okamžik sestavení: 8.2.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestavená k: 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky: tel.: 725 905 691 e-mail: sj.ucetni@ceskaskalice.cz

Základní údaje

Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze	
			Obchodní firma, jméno nebo název	IČO	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7

Projekt	Ocenění pořizovan. majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku					
		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem	
1	8	9	10	11	12	13	

Projekt	Platby za dostupnost							
	Počátek	Konec	t-4	v tom výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20	21

Projekt	Platby za dostupnost							
	t-1	v tom výdaje na pořízení majetku	v tom výdaje na pořízení majetku	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29

FA
FC
FD

Příloha

List: 2

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice

IČ: 06494528

příspěvková organizace

Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb.

sestaveno k 31.12.2021

okamžik sestavení: 8.2.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky: tel.: 725 905 691 e-mail: sj.ucetni@ceskaskalice.cz

Základní údaje

Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze	
			Obchodní firma, jméno nebo název	IČO	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7

Projekt	Ocenění pořizovan. majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku					
		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem	
1	8	9	10	11	12	13	

Projekt	Platby za dostupnost							
	Počátek	Konec	t-4	v tom výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20	21

Projekt	Platby za dostupnost							
	t-1	v tom výdaje na pořízení majetku	v tom výdaje na pořízení majetku	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Příloha

List: 3

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice

IČ: 06494528

příspěvková organizace

Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb.

sestaveno k 31.12.2021

okamžik sestavení: 8.2.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky: tel.: 725 905 691 e-mail: sj.ucetni@ceskaskalice.cz

Základní údaje

Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze	
			Obchodní firma, jméno nebo název	IČO	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7

Projekt	Ocenění pořizovan. majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku					
		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem	
1	8	9	10	11	12	13	

Projekt	Platby za dostupnost							
	Počátek	Konec	t-4	v tom výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20	21

Projekt	Platby za dostupnost							
	t-1	v tom výdaje na pořízení majetku	v tom výdaje na pořízení majetku	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Příloha

List: 4

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528 Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb.
příspěvková organizace

sestaveno k 31.12.2021
okamžik sestavení: 8.2.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestavená k: 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky: tel.: 725 905 691 e-mail: sj.ucetni@ceskaskalice.cz

Základní údaje

Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze	
			Obchodní firma, jméno nebo název	IČO	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7

Projekt	Ocenění pořizovan. majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku					
		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem	
1	8	9	10	11	12	13	

Projekt	Platby za dostupnost							
	Počátek	Konec	t-4	v tom výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20	21

Projekt	Platby za dostupnost							
	t-1	v tom výdaje na pořízení majetku	v tom výdaje na pořízení majetku	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Příloha

List: 1

Stavby

ZÁKLADNÍ

Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528 Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb.
příspěvková organizace

sestaveno k 31.12.2021
okamžik sestavení: 8.2.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	18 678 798,70	4 526 802,67	14 151 996,03	14 179 434,03
G. 1.	Bytové domy a bytové jednotky	18 678 798,70	4 526 802,67	14 151 996,03	14 179 434,03
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				

Příloha

List: 1

Pozemky

ZÁKLADNÍ

Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.

Školní jídelna Česká Skalice, Na Kamenci 223, 55203 Česká Skalice
IČ: 06494528
příspěvková organizace

Předmět činnosti účetní jednotky: dle zákona 108/2006 Sb.

sestaveno k 31.12.2021
okamžik sestavení: 8.2.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	124 900,00		124 900,00	124 900,00
H. 1.	Stavební pozemky	124 900,00		124 900,00	124 900,00
H. 2.	Lesní pozemky				
H. 3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H. 4.	Zastavěná plocha				
H. 5.	Ostatní pozemky				

Inventarizační zpráva za rok 2022

k 31. 12. 2022

Školní Jídelna Česká Skalice
Na Kamenci 223, 552 03 Česká Skalice
IČ: 06494528, DIČ: CZ06494528

Inventurní okamžiky:

- zahájení: 20. 12. 2023
- ukončení: 07. 01. 2023
- zpracování: 02. 03. 2023

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb.

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Při inventarizaci nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace s jinými osobami proběhla. Termín inventur byl dodržen.

2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení k inventarizacím pro rok 2022 proběhlo v budově ŠJ ČS, Na kamenci 223 dne 14. 11. 2022. Přítomni byli všichni členové a na důkaz byly připojeny podpisy na jmenovacím protokolu inventurní komise. Součástí byly i zásady dodržení bezpečnosti.

3. Podmínky pro ověřování skutečností a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu, ostatní zaměstnanci byli součinní při provádění inventur.

4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.
Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.
U inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za majetek.
Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, pohledávek, závazků, podrozvahy a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v inventurních soupisech.
Skutečný stav všech inventarizačních položek byl porovnán se stavem účetním.
Rozdílová inventura nebyla provedena.
Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než jsou uvedeny v rekapitulaci – viz příloha č. 1.
U účtů, které k 31. 12. 2022 vykazují nulový zůstatek a byl na nich v průběhu roku pohyb, byla též provedena kontrola.
Výsledky všech inventur byly zachyceny v celkem 31 inventurních sumářích.

5. Stavy pohledávek a závazků

Krátkodobé pohledávky jsou vedeny v účetnictví na účtu 311, který vykazuje k 31. 12. 2022 zůstatek 113.691,80 Kč. Krátkodobé závazky jsou vedeny na účtu 321, který vykazuje k 31. 12. 2022 zůstatek ve výši 37.430,52 Kč. Jedná se o faktury, které účetně spadají do roku 2022, ale platba proběhla až začátkem roku 2023. Přijaté zálohy jsou vedeny na účtu 324, který vykazuje k 31. 12. 2022 zůstatek ve výši 488.646,82 Kč. Jedná se o nevyčerpané zálohy na stravné dětí.

6. Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

7. Prohlášení inventarizačních komisí (DIK):

a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb.
b) Jsme si vědomý možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

8. Kontrola hospodaření s majetkem školní jídelny

Inventarizační komise neshledaly žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní soupisy jsou vedené v elektronické a papírové podobě a zápisy do evidence majetku jsou prováděny průběžně po celý rok. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Inventarizační komise nezjistily žádné závady při skladování potravin v kuchyni. Z tohoto titulu inventarizační komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

9. Vyjádření ke vzniku inventarizačních rozdílů

Jednotlivé hmotně odpovědné osoby souhlasí s výsledky inventarizací – při inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

<u>Za hlavní inventarizační komisi (HIK):</u>

Předseda: Hana Runštuková Podpis_____

Členové: Eva Kašparová Podpis_____

Kateřina Cmurová Podpis_____

Inventarizační zpráva bude předložena vedoucímu finančního odboru města Česká Skalice nejpozději do 31. 3. 2023 jako součást podkladů ke schválení účetní závěrky k 31. 12. 2022.

Zpracovala: Kateřina Cmurová
účetní

Schválil: Rostislav Hájek
ředitel

Příloha č. 1
Přehled inventurních soupisů včetně ocenění k 31. 12. 2022 (1 list)

Školní Jídelna Česká Skalice
Na Kamenci 223, 552 03 Česká Skalice
IČ: 06494528, DIČ: CZ06494528

Příloha č. 1 – přehled inventurních soupisů

Pořadové číslo	Číslo účtu	Název účtu	Zůstatek k 31. 12. 2022
1.	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	60.036,00
2.	078	Oprávky k DDNM	60.036,00
3.	031	Pozemky	124.900,00
4.	021	Stavby	18.678.798,70
5.	081	Oprávky ke stavbám	4.760.298,67
6.	022	Dlouhodobý hmotný majetek	4.030.572,88
7.	082	Oprávky k DHM	2.807.90,19
8.	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2.077.333.65
9.	042	Nedokončený dlouhodobý majetek	18.000,00
10.	088	Oprávky k DDHM	2.077.333.65
11.	112	Materiál na skladě	133.937,29
12.	311	Odběratelé	113.691,80
13.	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	93269,21
14.	241	Běžný účet	1.562.684,23
15.	243	Běžný účet – FKSP	133.871,80
16.	335	Pohledávky za zaměstnance	7138,00
17.	261	Pokladna	27.614,00
18.	401	Jmění účetní jednotky	15.423.148,75
19.	411	Fond odměn	100.000,00
20.	412	Fond kulturních a sociálních potřeb	208.714,27
21.	413	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH	116.332,13
22.	416	Fond reprodukce majetku, investiční fond	132.322,53
23.	321	Dodavatelé	37.430,52
24.	324	Krátkodobé přijaté zálohy	488.646,82
25.	331	Zaměstnanci	156.255,52
26.	333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	330,00
27.	336	Sociální zabezpečení	59.676,00
28.	337	Zdravotní pojištění	26.053,00
29.	342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná PP	9.895,00
30.	343	Daň z přidané hodnoty	37.439,47
31.	389	Dohadné účty pasivní	945.000,0
32.	378	Ostatní krátkodobé závazky	2.916,59

Rozbor hospodaření za rok 2022

Školní Jídelna Česká Skalice
Na Kamenci 223, 552 03 Česká Skalice
IČ: 06494528, DIČ: CZ06494528

1. Informace o školní jídelně k 31. 12. 2022

Kapacita jídelny	Počet zapsaných dětí
950 jídel	471

Způsob financování zaměstnanců	Přepočtený stav
z rozpočtu kraje	4,97
z rozpočtu zřizovatele	0,87
z doplňkové činnosti	1,14
Celkem	**6,9**

2. Základní ekonomické ukazatele za rok 2022 v Kč

Činnost	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
Hlavní	5.936.388,48	5.426.881,9	-2.619,30
Doplňková	2.929.873,88	2.942.460,64	56.405,00
Celkem	**8.866.262,36**	**8.369.342,54**	**53.785,7**

I. Výnosy z hlavní činnosti

Účet	Popis	Částka
602	Stravné dětí	1.371.092,00
604	Prodej stravovacích čipů	11.589,27
669	Úroky z BÚ	267,63
672	Transfer KÚ na mzdy	1.585.000,00
	Transfer zřizovatele na provoz	2.458.933,00
Celkem		**5.426.881,9**

II. Výnosy z doplňkové činnosti

Účet	Popis	Částka
602	Stravné ostatní	2.632.510,41
603	Nájem družiny	81.516,00
604	Prodej zboží v bufetu	228.434,23
669	Úroky z BÚ	227,48
Celkem		**2.942.688,12**

III. Náklady na hlavní činnost

Účet	Popis	Částka
501	Spotřebované potraviny	1.427.698,38
	Spotřební materiál	1.715,9
502	Energie	376.577.55
511	Opravy vybavení	55.523,03
52x	Platy, pojistné, FKSP a ONIV hrazené z rozpočtu kraje a zřizovatele	2.903.862,63
	Osobní náklady hrazené z rozpočtu zřizovatele	734.394,44
551	Odpisy dlouhodobého majetku	258.660,10
5xx	Ostatní (krácení nároku na odpočet DPH, služby, zaokrouhlení ...)	177.956,45
Celkem		**5.936.388,48**

IV. Náklady na doplňkovou činnost

Účet	Popis	Částka
501	Spotřebované potraviny	1.024.842,16
	Spotřební materiál	16.154,08
502	Energie	472.050,06
504	Prodané zboží v bufetu	149.951,47
511	Opravy vybavení	523.370,26
52x	Osobní náklady hrazené z doplňkové činnosti	417.620,80
551	Odpisy dlouhodobého majetku	195.587,90
5xx	Ostatní (služby, zaokrouhlení, zkažené potraviny, úrok z prod., ...)	130.297,15
Celkem		**2.929.873,88**

3. Vyhodnocení tvorby a čerpání fondů školní jídelny

Fond reprodukce majetku, investiční fond

a)	Počáteční stav	150.322,53 Kč
b)	Tvorba	454.248,00 Kč
-	z rezervního fondu	0,00 Kč
-	z odpisů	454.248,00 Kč
-	investiční transfer od zřizovatele	0,00 Kč
c)	Čerpání	472.248,00 Kč
-	odvod odpisů zřizovateli	454.248,00 Kč
-	úhrada investic	18.000 Kč
d)	Konečný stav	132.322,53 Kč

Fond kulturních a sociálních potřeb

a)	Počáteční stav	109.190,21 Kč
b)	Tvorba (základní příděl)	48.613,34 Kč
c)	Čerpání (příspěvek na stravování)	21.115,50 Kč
d)	Konečný stav	136.688,05 Kč

Fond odměn

a)	Počáteční stav	100.000,00 Kč
b)	Tvorba (zlepšený VH)	0,00 Kč
c)	Čerpání	0,00 Kč
d)	Konečný stav	100 000,00 Kč

Rezervní fond

a)	Počáteční stav	116.332,13 Kč
b)	Tvorba (zlepšený VH)	0,00 Kč
c)	Čerpání (odvod do fondu investic)	0,00 Kč
d)	Konečný stav	116 332,13 Kč

4. Přehled o závazcích a pohledávkách k 31. 12. 2022 v KČ

I. Přehled o pohledávkách

Účet	Popis	Částka
311	Pohledávky za stravování	106.728,80
	Pohledávky za pronájem družiny	6.963,00
314	Pohledávky za poskytnuté zálohy na energie	93.269,21
381	Náklady PO – zabezpečovací systém	0
3xx	Krátkodobé pohledávky celkem	206.960,59
4xx	Dlouhodobé pohledávky celkem	0,00
XXX	**Pohledávky celkem**	**206.960,59**
XXX	Pohledávky po splatnosti	0,00
XXX	Pohledávky v soudním řízení	0,00

II. Přehled o závazcích

Účet	Popis	Částka
321	Závazky za nakoupené zásoby a služby 12/2022	37.430,52
324	Závazky za přijaté zálohy na stravování dětí	488.646,82
331	Závazky za mzdy 12/2022	156.255,52
333	Závazky za nevyčerpané stravné zam.	330,00
336	Závazky za sociální pojištění 12/2022	59.676,00
337	Závazky za zdravotní pojištění 12/2022	26.053,00
342	Závazky za zálohy na daň z příjmů 12/2022	9.895,00
343	Závazky na DPH a uskutečněná zdanitelná plnění	37.439,47
378	Závazky za zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele	2.916,59
389	Závazky za odběr plynu	75.000,00
3xx	Krátkodobé závazky celkem	893.642,92
4xx	Dlouhodobé závazky celkem	0,00
XXX	**Závazky celkem**	**893.642,92**
XXX	Závazky po splatnosti	0,00
XXX	Závazky v soudním řízení	0,00

5. Finanční majetek k 31. 12. 2022 v Kč

Účet	Popis	Částka
241	Běžný účet	1.562,23
243	Běžný účet FKSP	133.871,80
24x	Bankovní účty celkem	1.696.556,03
261	Pokladna	27.614,00
263	Stravenky	0,00
26X	Pokladny celkem	27.614,00
2xx	Finanční majetek celkem	3.448.340,06

Zpracoval: Kateřina cmurová
účetní

Schválil: Rostislav Hájek
ředitel

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2022 do fondů:

Školní Jídelna Česká Skalice
Na Kamenci 223, 552 03 Česká Skalice
IČ: 06494528, DIČ: CZ06494528

Popis	Částka
Dosažený hospodářský výsledek	**53.785,7**
Výsledek hospodaření předch. obd.	-247.968,08
Fond odměn	xxxxxxxxxx
Rezervní fond	xxxxxxxxxx
Odvod do rozpočtu zřizovatele	xxxxxxxxxx

Zpracoval: Cmurová Kateřina
účetní

Schválil: Rostislav Hájek
ředitel