

## Rozvaha

List: 1

## P ISP VKOVÉ ORGANIZACE P íloha . 1 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany

I : 70990824

P ísp vková organizace

P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída

sestaveno k 31.12.2017

okamžik sestavení: 29.1.2018

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	1	2	3	4
			Ú ETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		4 920 934,20	2 803 508,30	2 117 425,90	1 555 139,72
A.	Stálá aktiva		3 963 694,50	2 803 508,30	1 160 186,20	1 044 661,20
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek					
A.	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
A.	2. Software	013				
A.	3. Ocenitelná práva	014				
A.	4. Povolenky na emise a preferen ní limity	015				
A.	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				
A.	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
A.	7. Nedokon ený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
A.	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
A.	9. Dlouhodobý nehmotný majetek ur ený k prodeji	035				
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek		3 963 694,50	2 803 508,30	1 160 186,20	1 044 661,20
A.	1. Pozemky	031	6 891,00		6 891,00	6 891,00
A.	2. Kulturní p edm ty	032				
A.	3. Stavby	021	2 090 710,20	1 682 140,00	408 570,20	463 218,20
A.	4. Samostatné hmotné movité v íci a soubory hmotných movitých v ící	022	825 226,00	80 501,00	744 725,00	324 552,00
A.	5. P stitelské celky trvalých porost	025				
A.	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 040 867,30	1 040 867,30		
A.	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
A.	8. Nedokon ený dlouhodobý hmotný majetek	042				250 000,00
A.	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
A.	10. Dlouhodobý hmotný majetek ur ený k prodeji	036				
A. III.	Dlouhodobý finan ní majetek					
A.	1. Majetkové ú asti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
A.	2. Majetkové ú asti v osobách s podstatným vlivem	062				
A.	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
A.	5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
A.	6. Ostatní dlouhodobý finan ní majetek	069				
A. IV.	Dlohodobé pohledávky					
A.	1. Poskytnuté návratné finan ní výpomoci dlouhodobé	462				
A.	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených ú v r	464				
A.	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
A.	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
A.	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

## Rozvaha

List: 2

## P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE P íloha . 1 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany

I : 70990824

P ísp vková organizace

P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída

sestaveno k 31.12.2017

okamžik sestavení: 29.1.2018

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	1	2	3	4
			Ú ETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Ob žná aktiva		957 239,70		957 239,70	510 478,52
B. I.	Zásoby		18 108,97		18 108,97	23 899,09
B.	1. Po ízení materiálu	111				
B.	2. Materiál na sklad	112	18 108,97		18 108,97	23 899,09
B.	3. Materiál na cest	119				
B.	4. Nedokon ená výroba	121				
B.	5. Polotovary vlastní výroby	122				
B.	6. Výrobky	123				
B.	7. Po ízení zboží	131				
B.	8. Zboží na sklad	132				
B.	9. Zboží na cest	138				
B.	10. Ostatní zásoby	139				
B. II.	Krátkodobé pohledávky		60 000,00		60 000,00	102 781,00
B.	1. Odb ratelé	311				
B.	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	60 000,00		60 000,00	60 000,00
B.	5. Jiné pohledávky z hlavní innosti	315				
B.	6. Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé	316				
B.	9. Pohledávky za zam stnanci	335				40 000,00
B.	10. Sociální zabezpe ení	336				
B.	11. Zdravotní pojišt ní	337				
B.	12. D chodové spo ení	338				
B.	13. Da z p íjm	341				
B.	14. Ostatní dan , poplatky a jiná obdobná pen žitá pln ní	342				
B.	15. Da z p ídané hodnoty	343				
B.	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
B.	17. Pohledávky za vybranými úst edními vládními institucemi	346				
B.	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
B.	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
B.	30. Náklady p íštích období	381				2 781,00
B.	31. P íjmy p íštích období	385				
B.	32. Dohadné ú ty aktivní	388				
B.	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
B. III.	Krátkodobý finan ní majetek		879 130,73		879 130,73	383 798,43
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 b žné ú ty	245				
B.	9. B žný ú et	241	755 060,23		755 060,23	318 533,93
B.	10. B žný ú et FKSP	243	119 514,50		119 514,50	61 288,50
B.	15. Ceniny	263				

# Rozvaha

List: 3

## Příloha č. 1 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.

Základní škola a Mateřská škola, Nahoňany, okres Náchod, Nahoňany 63, 549 07 Nahoňany I : 70990824  
 Příspěvková organizace Předmětinnosti účetní jednotky: školní výchova 1.-5.třída sestaveno k 31.12.2017  
 okamžik sestavení: 29.1.2018  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Íslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B. 16.	Peníze na cest	262				
B. 17.	Pokladna	261	4 556,00		4 556,00	3 976,00

# Rozvaha

List: 4

## P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE P íloha . 1 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany I : 70990824  
 Píspvková organizace P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.tída sestaveno k 31.12.2017  
 okamžik sestavení: 29.1.2018  
 (v K , s p esností na dv desetinná místa)

íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	1	2
			Ú ETNÍ OBDOBÍ	
			B ŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		2 117 425,90	1 555 139,72
C.	Vlastní kapitál		1 622 023,97	1 206 683,07
C. I.	Jm ní ú etní jednotky a upravující položky		1 175 564,90	1 060 039,90
C.	1. Jm ní ú etní jednotky	401	1 175 564,90	1 060 039,90
C.	3. Transfery na po ízení dlouhodobého majetku	403		
C.	4. Kurzové rozdíly	405		
C.	5. Oce ovací rozdíly p i prvotním použití metody	406		
C.	6. Jiné oce ovací rozdíly	407		
C.	7. Opravy p edcházejících ú etních období	408		
C. II.	Fondy ú etní jednotky		446 459,07	124 893,50
C.	1. Fond odm n	411		
C.	2. Fond kulturních a sociálních pot eb	412	124 259,50	106 402,50
C.	3. Rezervní fond tvo ený ze zlepšeného výsledku hospoda ní	413	1 959,11	240,54
C.	4. Rezervní fond z ostatních titul	414	223 087,00	
C.	5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	97 153,46	18 250,46
C. III.	Výsledek hospoda ní			21 749,67
C.	1. Výsledek hospoda ní b žného ú etního období			21 749,67
C.	2. Výsledek hospoda ní ve schvalovacím ízení	431		
C.	3. Výsledek hospoda ní p edcházejících ú etních období	432		

# Rozvaha

List: 5

## P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE P íloha . 1 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany I : 70990824  
 Píspěvková organizace Píedmittinnosti úetní jednotky: školní výchova 1.-5.tída sestaveno k 31.12.2017  
 okamžik sestavení: 29.1.2018  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

ííslo položky	Název položky	Syntetický úet	1	2
			ÚETNÍ OBDOBÍ	
			BŽNÉ	MINULÉ
D.	Cizí zdroje		495 401,93	348 456,65
D. I.	Rezervy			
D. 1.	Rezervy	441		
D. II.	Dlouhodobé závazky			
D. 1.	Dlouhodobé úvry	451		
D. 2.	Píjaté návratné finan ní výpomoci dlouhodobé	452		
D. 4.	Dlouhodobé píjaté zálohy	455		
D. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
D. 8.	Dlouhodobé píjaté zálohy na transfery	472		
D. III.	Krátkodobé závazky		495 401,93	348 456,65
D. 1.	Krátkodobé úvry	281		
D. 4.	Jiné krátkodobé píjky	289		
D. 5.	Dodavatelé	321	38 305,93	12 914,65
D. 7.	Krátkodobé píjaté zálohy	324		
D. 9.	Píjaté návratné finan ní výpomoci krátkodobé	326		
D. 10.	Zam stnanci	331	212 990,00	148 690,00
D. 11.	Jiné závazky v í zam stnanc m	333		
D. 12.	Sociální zabezpe ení	336	84 638,00	57 986,00
D. 13.	Zdravotní pojišt ní	337	37 026,00	25 793,00
D. 14.	D chodové spo ení	338		
D. 15.	Da z píjm	341		
D. 16.	Ostatní dan , poplatky a jiná obdobná pen žitá pln ní	342	30 612,00	15 340,00
D. 17.	Da z pídané hodnoty	343		
D. 18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
D. 19.	Závazky k vybraným úst edním vládním institucím	347		
D. 20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
D. 32.	Krátkodobé píjaté zálohy na transfery	374		
D. 35.	Výdaje pířtích období	383		
D. 36.	Výnosy pířtích období	384	31 830,00	27 733,00
D. 37.	Dohadné úty pasivní	389	60 000,00	60 000,00
D. 38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

## Výkaz zisku a ztráty

List: 1

### P ISP VKOVÉ ORGANIZACE

P íloha . 2 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany I : 70990824

sestaveno k 31.12.2017

P íspvková organizace

Pedagogická činnost ústřední jednotky: školní výchova 1.-5.třída

okamžik sestavení: 29.1.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Íslo položky	Název položky	Syntetický účet	B ĚNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavníinnost	Hospodářskáinnost	Hlavníinnost	Hospodářskáinnost
			1	2	3	4
A.	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		5 145 627,10		3 832 138,33	
I.	Náklady z činnosti		5 145 627,10		3 832 138,33	
1.	Spotřeba materiálů	501	463 694,84		401 833,10	
2.	Spotřeba energie	502	102 036,00		130 887,00	
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	68 657,00		45 892,00	
9.	Cestovné	512				
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	293 146,26		181 586,63	
13.	Mzdové náklady	521	2 907 010,00		2 176 526,00	
14.	Zákonné sociální pojistné	524	942 922,00		733 538,00	
15.	Jiné sociální pojistné	525	10 466,00		8 596,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	55 567,00		32 362,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daně silniční	531				
19.	Daně z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
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	94 001,00		72 936,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				

## Výkaz zisku a ztráty

List: 2

### P ISP VKOVÉ ORGANIZACE

P íloha . 2 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany

I : 70990824

sestaveno k 31.12.2017

P íspvková organizace

Pedagogická činnost ústřední jednotky: školní výchova 1.-5.třída

okamžik sestavení: 29.1.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

íslo položky	Název položky	Syntetický účet	B ĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavníinnost	Hospodáskáinnost	Hlavníinnost	Hospodáskáinnost
			1	2	3	4
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	177 583,00		26 200,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	30 544,00		21 781,60	
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>					
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				
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
<b>V.</b>	<b>Dan z příjmů</b>					
1.	Dan z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody dan z příjmů	595				

# Výkaz zisku a ztráty

List: 3

## P ISP VKOVÉ ORGANIZACE

P íloha . 2 k vyhláše . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mate ská škola, , Naho any, okres Náchod, Naho any 63, 549 07 Naho any I : 70990824

sestaveno k 31.12.2017

P ísp vková organizace

P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída

okamžik sestavení: 29.1.2018

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	B ŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní innost	Hospodá ská innost	Hlavní innost	Hospodá ská innost
			1	2	3	4
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		5 145 627,10		3 853 888,00	
<b>I.</b>	<b>Výnosy z innosti</b>		358 408,10		282 029,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobk	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	310 805,00		280 029,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkon	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vy azených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dl. hmot. majetku krom pozemk	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemk	647				
16.	erpání fond	648	47 603,10			
17.	Ostatní výnosy z innosti	649			2 000,00	
<b>II.</b>	<b>Finan ní výnosy</b>					
1.	Výnosy z prodeje cenných papír a podíl	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z p ecen ní reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finan ní výnosy	669				

## Výkaz zisku a ztráty

List: 4

### P ISP VKOVÉ ORGANIZACE

**P íloha . 2 k vyhlášce . 410/2009 Sb.**

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany I : 70990824

sestaveno k 31.12.2017

P íspvková organizace

Pedagogická činnost ústřední jednotky: školní výchova 1.-5.třída

okamžik sestavení: 29.1.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Íslo položky	Název položky	Syntetický účet	B ĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavníinnost	Hospodáskáinnost	Hlavníinnost	Hospodáskáinnost
			1	2	3	4
IV.	Výnosy z transferů		4 787 219,00		3 571 859,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	4 787 219,00		3 571 859,00	
C.	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-			21 749,67	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období				21 749,67	

Základní škola a Mate ská škola, , Naho any, okres Náchod, Naho any 63, 549 07 Naho any sestaveno k 31.12.2017  
I : 70990824 P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída okamžik sestavení: 29.1.2018  
P ísp vková organizace (v K , s p esností na dv desetinná místa)

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

Ú etní jednotka nep etržit pokračuje ve své innosti. Žádná innost není omezena.

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

Ú etní jednotka byla nucena zm nit uspo ádání a ozna ování položek ú etní záv rky zejména z d vodu novely vyhlášky . 410/2009 Sb. a novel eských ú etních standard .

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

Ú etní jednotka vede ú etnictví ve zjednodušeném rozsahu na základ rozhodnutí z izovatele.

Ú etní jednotka užívá zejména tyto ú etní metody:

Zp sob ú tování zásob B.

Odpisování dlouhodobého majetku je podle odpisového plánu schváleného z izovatelem. Je použitý rovnom rný zp sob odepisování.

Ú etní jednotka používá asové rozlišení k ú etní záv rce v t chto p ípadech:

Použití asového rozlišení p í ú tování záloh energií (ú tování dohadné položky pasivní).

Použití asového rozlišení p í ú tování stravného (ú tování výnos p íštích období).

Použití asového rozlišení p í ú tování p edplatného u asopis (ú tování náklad p íštích období).

# P íloha

List: 1

## ZÁKLADNÍ

P íloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mate ská škola, , Naho any, okres Náchod, Naho any 63, 549 07 Naho any

sestaveno k 31.12.2017

I : 70990824

P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída

okamžik sestavení: 29.1.2018

P ísp vková organizace

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

### A. 4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu ú t v knize podrozvahových ú t

íslo položky	Název položky	Podrozv. ú et	Ú ETNÍ OBDOBÍ	
			B ŽN	MINULÉ
P. I.	Majetek a závazky ú etní jednotky		322 700,36	312 900,36
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	322 700,36	312 900,36
3.	Vy azené pohledávky	905		
4.	Vy azené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P. II.	Krátkodobé podmín né pohledávky z transfer a krátkodobé podmín né závazky z transfer			
1.	Krátkodobé podmín né pohledávky z p edfinancování transfer	911		
2.	Krátkodobé podmín né závazky z p edfinancování transfer	912		
3.	Krátkodobé podmín né pohledávky ze zahrani ních transfer	913		
4.	Krátkodobé podmín né závazky ze zahrani ních transfer	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmín né pohledávky z transfer	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmín né závazky z transfer	916		
P. III.	Podmín né pohledávky z d vodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podm. pohl. z d v. úplatného užívání majetku jin. osobou	921		
2.	Dlouhodobé podm. pohl. z d v. úplatného užívání majetku jin. osobou	922		
3.	Krátk. podm. pohl. z d v. užívání majetku jin. os. na zákl. sml. o výp j ce	923		
4.	Dlouh. podm. pohl. z d v. užívání majetku jin. os. na zákl. sml. o výp j ce	924		
5.	Krátkodobé podm. pohl. z d v. užívání majetku jin. osobou z jin. d vod	925		
6.	Dlouhodobé podm. pohl. z d v. užívání majetku jinou os. z jin. d vod	926		
P. IV.	Další podmín né 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 podmín né pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmín né pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmín né pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmín né pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmín né pohledávky ze vztahu k jiným zdroj m	942		
8.	Dlouhodobé podmín né pohledávky ze vztahu k jiným zdroj m	943		
9.	Krátkodobé podmín né úhrady pohledávek z p íjatých zajišt ní	944		
10.	Dlouhodobé podmín né úhrady pohledávek z p íjatých zajišt ní	945		
11.	Krátkod. podm. pohl. ze soudních spor , správ. a jin. ízení	947		
12.	Dlouhodobé. podm. pohl. ze soudních spor , správ. a jin. ízení	948		

## P íloha

List: 2

## ZÁKLADNÍ

P íloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mate ská škola, , Naho any, okres Náchod, Naho any 63, 549 07 Naho any

sestaveno k 31.12.2017

I : 70990824

P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída

okamžik sestavení: 29.1.2018

P ísp vková organizace

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

íslo položky	Název položky	Podrozv. ú et	Ú ETNÍ OBDOBÍ	
			B ŽN	MINULÉ
P. V.	Dl. podm. pohl. z transfer a dl. podm. závazky z transfer			
1.	Dlouhodobé podmín né pohledávky z p edfinancování transfer	951		
2.	Dlouhodobé podmín né závazky z p edfinancování transfer	952		
3.	Dlouhodobé podmín né pohledávky ze zahrani ních transfer	953		
4.	Dlouhodobé podmín né závazky ze zahrani ních transfer	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmín né pohledávky z transfer	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmín né závazky z transfer	956		
P. VI.	Podmín né závazky z d vodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobé podmín né závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmín né závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmín né závazky z finan ního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmín né závazky z finan ního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmín né závazky z d vodu užívání cizího majetku na základ smlouvy o výp j ce	965		
6.	Dlouhodobé podmín né závazky z d vodu užívání cizího majetku na základ smlouvy o výp j ce	966		
7.	Krátkodobé podmín né závazky z d vodu užívání cizího majetku nebo jeho p evzetí z jiných d vod	967		
8.	Dlouhodobé podmín né závazky z d vodu užívání cizího majetku nebo jeho p evzetí z jiných d vod	968		
P. VII.	Další podmín né závazky			
1.	Krátkodobé podmín né závazky ze smluv o po ízení dl. majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmín né závazky ze smluv o po ízení dl. majetku	972		
3.	Krátkodobé podmín né závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmín né závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmín né závazky z p íjatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmín né závazky z p íjatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmín né závazky vyplývající z právních p edpis a další innosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmín né závazky vyplývající z právních p edpis a další innosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmín né závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmín né závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmín né závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmín né závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmín né závazky ze soudních spor , správních ízení a jiných ízení	985		
14.	Dlouhodobé podmín né závazky ze soudních spor , správních ízení a jiných ízení	986		
P. VIII.	Ostatní podmín ná aktiva a ostatní podmín ná pasiva a vyrovnávací ú ty			
1.	Ostatní krátkodobá podmín ná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmín ná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmín ná pasiva	993		

**P íloha**

List: 3

**ZÁKLADNÍ****P íloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.**

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany

sestaveno k 31.12.2017

I : 70990824

Podmínky účelové jednotky: školní výchova 1.-5.třída

okamžik sestavení: 29.1.2018

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

číslo položky	Název položky	Podrozv. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	322 700,36	312 900,36

Okamžik sestavení: 29.1.2018

Pospisový záznam:

Základní škola a Mate ská škola, , Naho any, okres Náchod, Naho any 63, 549 07 Naho any

sestaveno k 31.12.2017

I : 70990824

P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída

okamžik sestavení: 29.1.2018

P ísp vková organizace

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

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

Název subjektu: Základní škola a Mate ská škola, Naho any, okres Náchod

I O: 70990824

Den zápisu: 18. b ezna 2003

Spisová zna ka: Pr211 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové

Sídlo: Naho any, Naho any .p. 63, PS 54907

Základní škola a Mateřská škola, Nahoňany, okres Náchod, Nahoňany 63, 549 07 Nahoňany sestaveno k 31.12.2017  
I : 70990824 Podmínky ústřední jednotky: školní výchova 1.-5.třída okamžik sestavení: 29.1.2018  
Příspěvková organizace (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Ke konci ústřední závěrky neexistovaly takové podmínky v situaci, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci ústřední jednotky.

**ZÁKLADNÍ**

Základní škola a Mateřská škola, Nahoňany, okres Náchod, Nahoňany 63, 549 07 Nahoňany

sestavená k: 31.12.2017

IČ: 70990824

Předmět: výchova účetní jednotky: školní výchova 1.-5.třída

okamžik sestavení: 29.1.2018

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

U účetní jednotky daná situace nenastala.

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

Účetní jednotka zajistila žádné krytí investičního fondu finančními prostředky.

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

0 Taková situace u účetní jednotky nenastala.

## ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Nahoňany, okres Náchod, Nahoňany 63, 549 07 Nahoňany

IČ: 70990824

Příspěvková organizace

Předmětinnosti účetní jednotky: školní výchova 1.-5.třída

sestavená k: 31.12.2017

okamžik sestavení: 29.1.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

## C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmenny 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		

## ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mate ská škola, , Naho any, okres Náchod, Naho any 63, 549 07 Naho any

sestavená k: 31.12.2017

I : 70990824

P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída

okamžik sestavení: 29.1.2018

P ísp vková organizace

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

D.1.	Po et jednotlivých v cí a soubor majetku nebo seznam tohoto majetku ( ÍSLO A TEXT)	0
D.2.	Celková vým ra lesních pozemk s lesním porostem ( ÍSLO)	0
D.3.	Výše ocen ní celkové vým ry lesních pozemk s lesním porostem ve výši 57 K /m <sup>2</sup> ( ÍSLO)	0
D.4.	Vým ra lesních pozemk s lesním porostem ocen ných jiným zp sobem ( ÍSLO)	0
D.5.	Výše ocen ní lesních pozemk s lesním porostem ocen ných jiným zp sobem ( ÍSLO)	0
D.6.	Pr m rná výše ocen ní vým ry lesních pozemk s lesním porostem ocen ných jiným zp sobem ( ÍSLO)	0
D.7.	Komentá k ocen ní lesních pozemk jiným zp sobem ( ÍSLO A TEXT)	0

## Fond kulturních a sociálních potřeb

## ZÁKLADNÍ

P íloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany

sestaveno k 31.12.2017

I : 70990824

P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída

okamžik sestavení: 29.1.2018

P ísp vková organizace

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

## F. Doplnující informace k fond m ú etní jednotky

Položka		B ŽNÉ Ú ETNÍ OBDOBÍ
íslo	Název	
A. I.	Po áte ní stav fondu k 1.1.	106 402,50
A. II.	Tvorba fondu	55 567,00
	1. Základní p íd l	55 567,00
	2. Splátky p íjek na bytové ú ely poskytnutých do konce r. 1992	
	3. Náhrady škod a pojistná pln ní od pojišovny vztahující se k majetku po ízenému z fondu	
	4. Pen žní a jiné dary ur ené do fondu	
	5. Ostatní tvorba fondu	
A. III.	erpání fondu	37 710,00
	1. P íjky na bytové ú ely	
	2. Stravování	4 008,00
	3. Rekreace	
	4. Kultura, t lovýchova a sport	4 050,00
	5. Sociální výpomoci a p íjky	
	6. Poskytnuté pen žní dary	
	7. Úhrada p ísp vku na penzijní p ípojišt ní	
	8. Úhrada ásti pojistného na soukromé životní pojišt ní	
	9. Ostatní užití fondu	29 652,00
A. IV.	Kone ný stav fondu	124 259,50

**P íloha**

List: 1

Rezervní fond

P íloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

**P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE Z IZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ**

Základní škola a Mate ská škola, , Naho any, okres Náchod, Naho any 63, 549 07 Naho any

sestaveno k 31.12.2017

I : 70990824

P edm t inností ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída

okamžik sestavení: 29.1.2018

P ísp vková organizace

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

Položka		B ŽNÉ Ú ETNÍ OBDOBÍ
íslo	Název	
D. I.	Po áte ní stav fondu k 1.1.	240,54
D. II.	Tvorba fondu	256 836,67
1.	Zlepšený výsledek hospoda ení	21 749,67
2.	Nespot ebované dotace z rozpo tu Evropské unie	223 087,00
3.	Nespot ebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Pen žní dary - ú elové	
5.	Pen žní dary - neú elové	12 000,00
6.	Ostatní tvorba	
D. III.	erpání fondu	32 031,10
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospoda ení	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem z izovatele	
4.	asové p eklenutí do asného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní erpání	32 031,10
D. IV.	Kone ný stav fondu	225 046,11

**P íloha**

List: 1

**Fond investic****P íloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.****P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE Z IZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ**

Základní škola a Mate ská škola, , Naho any, okres Náchod, Naho any 63, 549 07 Naho any sestaveno k 31.12.2017

I : 70990824

P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída

okamžik sestavení: 29.1.2018

P ísp vková organizace

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

sestavená k: 31.12.2017

(v K , s p esností na dv desetinná místa)

F. Dopl uující informace k fond m ú etní jednotky

Položka		B ŽNÉ Ú ETNÍ OBDOBÍ
íslo	Název	
F. I.	Po áte ní stav fondu 1.1.	18 250,46
F. II.	Tvorba fondu	304 001,00
1.	Pen ž. prost . ve výši odpis hm. a nehm. dl. maj. prov. podle z iz. schvál. odp. plánu	94 001,00
2.	Investi ní p ísp vek z rozpo tu z izovatele	210 000,00
3.	Investi ní dotace ze státních fond a jiných ve ejných rozpo t	
4.	Ve výši p íjm z prodeje sv eného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Pen žní dary a p ísp vky od jiných subjekt	
6.	Ve výši p íjm z prodeje majetku ve vlastnictví p ísp vkové organizace	
7.	P evody z rezervního fondu	
F. III.	erpání fondu	225 098,00
1.	Po ízení a tech. zhodnocení h. a nehm. dl. majetku s výjimkou drob. hm. a nehm. dl. majetku	225 098,00
2.	Úhrada investi ních úv r nebo p j ek	
3.	Odvod do rozpo tu z izovatele	
4.	Navýšení pen ž. prost . ur ených na fin. údržby a oprav majetku, kt. p ísp. org. použ. pro svou innost	
F. IV.	Kone ný stav fondu	97 153,46

**P íloha**

List: 1

**Stavby****ZÁKLADNÍ****P íloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.**

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany sestaveno k 31.12.2017  
I : 70990824 P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída okamžik sestavení: 29.1.2018  
P ísp vková organizace (v K , s p esností na dv desetinná místa)

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

íslo položky	Název položky	Ú ETNÍ OBDOBÍ			
		B ŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	2 090 710,20	1 682 140,00	408 570,20	463 218,20
G. 1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G. 2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	2 090 710,20	1 682 140,00	408 570,20	463 218,20
G. 3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G. 4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G. 5.	Jiné inženýrské sítě				
G. 6.	Ostatní stavby				

## Pozemky

## ZÁKLADNÍ

P íloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany sestaveno k 31.12.2017  
 I : 70990824 P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída okamžik sestavení: 29.1.2018  
 P ísp vková organizace (v K , s p esností na dv desetinná místa)

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

íslo položky	Název položky	Ú ETNÍ OBDOBÍ			
		B ŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	6 891,00		6 891,00	6 891,00
H. 1.	Stavební pozemky				
H. 2.	Lesní pozemky				
H. 3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H. 4.	Zastav ná plocha				
H. 5.	Ostatní pozemky	6 891,00		6 891,00	6 891,00