

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 31.12.2018

okamžik sestavení: 24.1.2019

(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		5 317 086,45	3 056 503,70	2 260 582,75	2 117 425,90
A.	Stálá aktiva		4 120 773,90	3 056 503,70	1 064 270,20	1 160 186,20
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		4 120 773,90	3 056 503,70	1 064 270,20	1 160 186,20
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	1 736 788,00	353 922,20	408 570,20
A.	4. Samostatné hmotné movité v íci a soubory hmotných movitých v ící	022	825 226,00	121 769,00	703 457,00	744 725,00
A.	5. P stitelské celky trvalých porost	025				
A.	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 197 946,70	1 197 946,70		
A.	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
A.	8. Nedokon ený dlouhodobý hmotný majetek	042				
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. Dlohodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Rozvaha

List: 2

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

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

I : 70990824

P ísp vková organizace

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

sestaveno k 31.12.2018

okamžik sestavení: 24.1.2019

(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		1 196 312,55		1 196 312,55	957 239,70
B. I.	Zásoby		14 031,45		14 031,45	18 108,97
B.	1. Po ízení materiálu	111				
B.	2. Materiál na sklad	112	14 031,45		14 031,45	18 108,97
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	60 000,00
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				
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				
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		1 122 281,10		1 122 281,10	879 130,73
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	972 777,60		972 777,60	755 060,23
B.	10. B žný ú et FKSP	243	146 214,50		146 214,50	119 514,50
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 31.12.2018
 okamžik sestavení: 24.1.2019
 (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	3 289,00		3 289,00	4 556,00

Rozvaha

List: 4

P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE P íloha . 1 k vyhláše . 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.t ída sestaveno k 31.12.2018
 okamžik sestavení: 24.1.2019
 (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		2 260 582,75	2 117 425,90
C.	Vlastní kapitál		1 813 000,25	1 622 023,97
C. I.	Jm ní ú etní jednotky a upravující položky		1 079 648,90	1 175 564,90
C.	1. Jm ní ú etní jednotky	401	1 079 648,90	1 175 564,90
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		733 351,35	446 459,07
C.	1. Fond odm n	411		
C.	2. Fond kulturních a sociálních pot eb	412	152 232,50	124 259,50
C.	3. Rezervní fond tvo ený ze zlepšeného výsledku hospoda ní	413	1 952,39	1 959,11
C.	4. Rezervní fond z ostatních titul	414	465 341,00	223 087,00
C.	5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	113 825,46	97 153,46
C. III.	Výsledek hospoda ní			
C.	1. Výsledek hospoda ní b žného ú etního období			
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
 Píspvková organizace P edm tinnosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.tída sestaveno k 31.12.2018
 okamžik sestavení: 24.1.2019
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	1	2
			Ú ETNÍ OBDOBÍ	
			B ŽNÉ	MINULÉ
D.	Cizí zdroje		447 582,50	495 401,93
D. I.	Rezervy			
D. 1.	Rezervy	441		
D. II.	Dlouhodobé závazky			
D. 1.	Dlouhodobé ú v ry	451		
D. 2.	P íjaté návratné finan ní výpomoci dlouhodobé	452		
D. 4.	Dlouhodobé p íjaté zálohy	455		
D. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
D. 8.	Dlouhodobé p íjaté zálohy na transfery	472		
D. III.	Krátkodobé závazky		447 582,50	495 401,93
D. 1.	Krátkodobé ú v ry	281		
D. 4.	Jiné krátkodobé p íj ky	289		
D. 5.	Dodavatelé	321	8 498,50	38 305,93
D. 7.	Krátkodobé p íjaté zálohy	324		
D. 9.	P íjaté návratné finan ní výpomoci krátkodobé	326		
D. 10.	Zam stnanci	331	208 580,00	212 990,00
D. 11.	Jiné závazky v í zam stnanc m	333		
D. 12.	Sociální zabezpe ení	336	78 028,00	84 638,00
D. 13.	Zdravotní pojišt ní	337	33 441,00	37 026,00
D. 14.	D chodové spo ení	338		
D. 15.	Da z p íjm	341		
D. 16.	Ostatní dan , poplatky a jiná obdobná pen žitá pln ní	342	27 717,00	30 612,00
D. 17.	Da z p ídané 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 p íjaté zálohy na transfery	374		
D. 35.	Výdaje p íštích období	383		
D. 36.	Výnosy p íštích období	384	24 767,00	31 830,00
D. 37.	Dohadné ú ty pasivní	389	60 000,00	60 000,00
D. 38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	6 551,00	

Výkaz zisku a ztráty

List: 1

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 31.12.2018

P ísp vková organizace

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

(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
A.	NÁKLADY CELKEM		5 605 567,72		5 145 627,10	
I.	Náklady z innosti		5 605 567,72		5 145 627,10	
1.	Spot eba materiálů	501	481 819,64		463 694,84	
2.	Spot eba energie	502	104 312,00		102 036,00	
3.	Spot eba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace ob žného majetku	507				
7.	Zm na stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	259 791,00		68 657,00	
9.	Cestovné	512	4 440,00			
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganiza ních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	293 747,68		293 146,26	
13.	Mzdové náklady	521	3 088 793,00		2 907 010,00	
14.	Zákonné sociální pojišt ní	524	1 006 365,00		942 922,00	
15.	Jiné sociální pojišt ní	525	13 160,00		10 466,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	59 283,00		55 567,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Da silní ní	531				
19.	Da z nemovitostí	532				
20.	Jiné dan a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná p edání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fond	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	95 916,00		94 001,00	
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 31.12.2018

P íspvková organizace

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

(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	171 240,40		177 583,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	26 700,00		30 544,00	
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 ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Dan z příjmů					
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 vyhlášce . 410/2009 Sb.

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

sestaveno k 31.12.2018

P íspvková organizace

Pedagogická jednotka: školní výchova 1.-5.tída

okamžik sestavení: 24.1.2019

(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
B.	VÝNOSY CELKEM		5 605 567,72		5 145 627,10	
I.	Výnosy z ínnosti		387 764,72		358 408,10	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobk	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	308 514,00		310 805,00	
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	79 250,72		47 603,10	
17.	Ostatní výnosy z ínnosti	649				
II.	Finan ní výnosy					
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 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 31.12.2018

P ísp vková organizace

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

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

ílo 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
IV.	Výnosy z transfer		5 217 803,00		4 787 219,00	
1.	Výnosy vybraných úst edních vládních institucí z transfer	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transfer	672	5 217 803,00		4 787 219,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODA ENÍ					
1.	Výsledek hospoda ení p ed zdan ním	-				
2.	Výsledek hospoda ení b žného ú etního období					

Základní škola a Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany sestaveno k 31.12.2018
I : 70990824 P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída okamžik sestavení: 24.1.2019
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 nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

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

Ú etní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek ú etní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky . 410/2009 Sb. a novel českých ú etních standardů .

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

Ú etní jednotka vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu na základě rozhodnutí z izovatele.

Ú etní jednotka užívá zejména tyto účetní metody:

Zp sob ú tování zásob B.

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

Ú etní jednotka používá časové rozlišení k ú etní závěrce v těchto případech:

Použití časového rozlišení při ú tování záloh energií (ú tování dohadné položky pasivní).

Použití časového rozlišení při ú tování stravného (ú tování výnosů p íštích období).

Použití časového rozlišení při ú tování předplatného u asopisů (ú tování nákladů 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 31.12.2018

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

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		332 890,36	322 700,36
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	332 890,36	322 700,36
3.	Vy azené pohledávky	905		
4.	Vy azené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P. II.	Krátkodobé podmín ěné pohledávky z transfer a krátkodobé podmín ěné závazky z transfer			
1.	Krátkodobé podmín ěné pohledávky z p edfinancování transfer	911		
2.	Krátkodobé podmín ěné závazky z p edfinancování transfer	912		
3.	Krátkodobé podmín ěné pohledávky ze zahrani ních transfer	913		
4.	Krátkodobé podmín ěné závazky ze zahrani ních transfer	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmín ěné pohledávky z transfer	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmín ěné závazky z transfer	916		
P. III.	Podmín ěné 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 ěné 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 ěné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmín ěné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmín ěné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmín ěné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmín ěné pohledávky ze vztahu k jiným zdroj m	942		
8.	Dlouhodobé podmín ěné pohledávky ze vztahu k jiným zdroj m	943		
9.	Krátkodobé podmín ěné úhrady pohledávek z p íjatých zajišt ění	944		
10.	Dlouhodobé podmín ěné úhrady pohledávek z p íjatých zajišt ění	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 31.12.2018

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

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 31.12.2018

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

Právní 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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	332 890,36	322 700,36

Okamžik sestavení:

Pospisový záznam:

Základní škola a Mate ská škola, , Naho any, okres Náchod, Naho any 63, 549 07 Naho any sestaveno k 31.12.2018
I : 70990824 P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída okamžik sestavení: 24.1.2019
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 Mate ská škola, , Naho any, okres Náchod, Naho any 63, 549 07 Naho any

sestaveno k 31.12.2018

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

P ísp vková organizace

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

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

Ke konci ú etní záv rky neexistovaly takové podmínky í situace, v jejichž d sledku by došlo k výrazné zm n pohledu na finan ní situaci ú etní jednotky.

ZÁKLADNÍ

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

sestavená k: 31.12.2018

IČO: 70990824

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

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 (ČÍSLO A TEXT)

0 Taková situace u účetní jednotky nenastala.

ZÁKLADNÍ

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

IČ: 70990824

Příspěvková organizace

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

sestavená k: 31.12.2018

okamžik sestavení: 24.1.2019

(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"

Íslo 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: 31.12.2018

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

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 ² (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 31.12.2018

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

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.	124 259,50
A. II.	Tvorba fondu	59 283,00
	1. Základní p íd l	59 283,00
	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	31 310,00
	1. P íjky na bytové ú ely	
	2. Stravování	4 479,00
	3. Rekreace	
	4. Kultura, t lovýchova a sport	
	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	26 831,00
A. IV.	Kone ný stav fondu	152 232,50

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 31.12.2018

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

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.	225 046,11
D. II.	Tvorba fondu	465 341,00
1.	Zlepšený výsledek hospoda ení	
2.	Nespót ebované dotace z rozpo tu Evropské unie	465 341,00
3.	Nespót ebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Pen žní dary - ú elové	
5.	Pen žní dary - neú elové	
6.	Ostatní tvorba	
D. III.	erpání fondu	223 093,72
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	223 093,72
D. IV.	Kone ný stav fondu	467 293,39

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 31.12.2018

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 24.1.2019

P ísp vková organizace

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

sestavená k: 31.12.2018

(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.	97 153,46
F. II.	Tvorba fondu	95 916,00
	1. Pen ž. prost . ve výši odpis hm. a nehm. dl. maj. prov. podle z iz. schvál. odp. plánu	95 916,00
	2. Investi ní p ísp vek z rozpo tu z izovatele	
	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	79 244,00
	1. Po ízení a tech. zhodnocení h. a nehm. dl. majetku s výjimkou drob. hm. a nehm. dl. majetku	79 244,00
	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	113 825,46

Stavby

ZÁKLADNÍ

Příloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

Základní škola a Mateřská škola, Nahoňany, okres Náchod, Nahoňany 63, 549 07 Nahoňany sestaveno k 31.12.2018
 I : 70990824 Podmínky účelové jednotky: školní výchova 1.-5.třída okamžik sestavení: 24.1.2019
 Písemná organizace (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Íslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	2 090 710,20	1 736 788,00	353 922,20	408 570,20
G. 1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G. 2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	2 090 710,20	1 736 788,00	353 922,20	408 570,20
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 31.12.2018
 I : 70990824 P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída okamžik sestavení: 24.1.2019
 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