

Rozvaha

List: 1

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 31.12.2016

okamžik sestavení: 25.1.2017

(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		4 087 064,02	2 531 924,30	1 555 139,72	1 378 320,95
A.	Stálá aktiva		3 576 585,50	2 531 924,30	1 044 661,20	867 597,20
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		3 576 585,50	2 531 924,30	1 044 661,20	867 597,20
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	1 627 492,00	463 218,20	517 866,20
A.	4. Samostatné hmotné movité v íci a soubory hmotných movitých v ící	022	365 700,00	41 148,00	324 552,00	342 840,00
A.	5. P stitelské celky trvalých porost	025				
A.	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	863 284,30	863 284,30		
A.	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
A.	8. Nedokon ený dlouhodobý hmotný majetek	042	250 000,00		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. Dlohodobé pohledávky z postoupených úv r	464				
A.	3. Dlohodobé 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 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 31.12.2016

okamžik sestavení: 25.1.2017

(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		510 478,52		510 478,52	510 723,75
B. I.	Zásoby		23 899,09		23 899,09	15 943,45
B.	1. Po ízení materiálu	111				
B.	2. Materiál na sklad	112	23 899,09		23 899,09	15 943,45
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		102 781,00		102 781,00	53 152,00
B.	1. Odb ratelé	311				
B.	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	60 000,00		60 000,00	30 000,00
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		40 000,00	22 000,00
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		2 781,00	1 152,00
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		383 798,43		383 798,43	441 628,30
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	318 533,93		318 533,93	360 270,80
B.	10. B žný ú et FKSP	243	61 288,50		61 288,50	78 051,50
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 31.12.2016
 okamžik sestavení: 25.1.2017
 (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	3 976,00		3 976,00	3 306,00

Rozvaha

List: 4

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 31.12.2016
 okamžik sestavení: 25.1.2017
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Íslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		1 555 139,72	1 378 320,95
C.	Vlastní kapitál		1 206 683,07	1 078 057,40
C. I.	Jmenné jednotky a upravující položky		1 060 039,90	882 975,90
C.	1. Jmenné jednotky	401	1 060 039,90	882 975,90
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		124 893,50	195 081,50
C.	1. Fond odměn	411		
C.	2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	106 402,50	99 526,50
C.	3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	240,54	240,54
C.	4. Rezervní fond z ostatních titulů	414		
C.	5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	18 250,46	95 314,46
C. III.	Výsledek hospodaření		21 749,67	
C.	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		21 749,67	
C.	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
C.	3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		

Rozvaha

List: 5

P ÍSP VKOVÉ ORGANIZACE P íloha . 1 k vyhláске . 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 31.12.2016
 okamžik sestavení: 25.1.2017
 (v K , s p esností na dv desetinná místa)

íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	1	2
			Ú ETNÍ OBDOBÍ	
			B ŽNÉ	MINULÉ
D.	Cizí zdroje		348 456,65	300 263,55
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		348 456,65	300 263,55
D.	1. Krátkodobé ú v ry	281		
D.	4. Jiné krátkodobé p íj ky	289		
D.	5. Dodavatelé	321	12 914,65	20 276,55
D.	7. Krátkodobé p íjaté zálohy	324		
D.	9. P íjaté návratné finan ní výpomoci krátkodobé	326		
D.	10. Zam stnanci	331	148 690,00	134 976,00
D.	11. Jiné závazky v í zam stnanc m	333		
D.	12. Sociální zabezpe ení	336	57 986,00	52 529,00
D.	13. Zdravotní pojišt ní	337	25 793,00	23 473,00
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	15 340,00	14 415,00
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	27 733,00	24 594,00
D.	37. Dohadné ú ty pasivní	389	60 000,00	30 000,00
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 31.12.2016

P ísp vková organizace

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

okamžik sestavení: 25.1.2017

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

í slo 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		3 832 138,33			3 788 808,27			
I.	Náklady z inností		3 832 138,33			3 788 808,27			
1.	Spot eba materiálů	501	401 833,10			389 140,72			
2.	Spot eba energie	502	130 887,00			63 760,00			
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	45 892,00			177 159,40			
9.	Cestovné	512				2 254,00			
10.	Náklady na reprezentaci	513							
11.	Aktivace vnitroorganiza ních služeb	516							
12.	Ostatní služby	518	181 586,63			185 961,15			
13.	Mzdové náklady	521	2 176 526,00			2 034 513,00			
14.	Zákonné sociální pojišt ní	524	733 538,00			683 844,00			
15.	Jiné sociální pojišt ní	525	8 596,00			8 342,00			
16.	Zákonné sociální náklady	527	32 362,00			20 129,00			
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	72 936,00			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 31.12.2016

P ísp vková organizace

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

okamžik sestavení: 25.1.2017

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

íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	1	2	3	4
			B ŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní innost	Hospodá ská innost	Hlavní innost	Hospodá ská innost
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zaú tování rezerv	555				
33.	Tvorba a zaú tování opravných položek	556				
34.	Náklady z vy azených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	26 200,00		133 562,00	
36.	Ostatní náklady z innosti	549	21 781,60		17 207,00	
II.	Finan ní náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z p ecen ní reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finan ní náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných úst edních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Da z p íjm					
1.	Da z p íjm	591				
2.	Dodate né odvody dan z p íjm	595				

Výkaz zisku a ztráty

List: 3

P ISP VKOVÉ ORGANIZACE

P íloha . 2 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

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

sestaveno k 31.12.2016

P ísp vková organizace

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

okamžik sestavení: 25.1.2017

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

íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	B ŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			1	2	3	4
			Hlavní innost	Hospodá ská innost	Hlavní innost	Hospodá ská innost
B.	VÝNOSY CELKEM		3 853 888,00		3 788 808,27	
I.	Výnosy z innosti		282 029,00		312 387,27	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobk	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	280 029,00		265 023,00	
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			40 678,27	
17.	Ostatní výnosy z innosti	649	2 000,00		6 686,00	
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 ÍSP 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 31.12.2016

P ísp vková organizace

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

okamžik sestavení: 25.1.2017

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

Íslo položky	Název položky	Syntetický ú et	1	2	3	4
			B ŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní innost	Hospodá ská innost	Hlavní innost	Hospodá ská innost
IV.	Výnosy z transfer		3 571 859,00		3 476 421,00	
1.	Výnosy vybraných úst edních vládních institucí z transfer	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transfer	672	3 571 859,00		3 476 421,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODA ENÍ					
1.	Výsledek hospoda ení p ed zdan ním	-	21 749,67			
2.	Výsledek hospoda ení b žného ú etního období		21 749,67			

ZÁKLADNÍ

Příloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

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

sestaveno k 31.12.2016

IČO: 70990824

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

okamžik sestavení: 25.1.2017

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Úctní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

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

Úctní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek úctní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky . 410/2009 Sb. a novel eských úctních standardů.

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

Úctní jednotka vede úctnictví ve zjednodušeném rozsahu na základě rozhodnutí zizovatele.

Úctní jednotka užívá zejména tyto úctní metody:

Způsob účtování zásob B.

Odpisování dlouhodobého majetku je podle odpisového plánu schváleného zizovatelem. Je použitý rovnoměrný způsob odepisování.

Úctní jednotka používá časové rozlišení k účtní závěrce v těchto případech:

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

Použití časového rozlišení při účtování stravného (účtování výnosů p íšších obdobích).

Použití časového rozlišení při účtování předplatného u asopisů (účtování nákladů p íšších obdobích).

Příloha

List: 1

ZÁKLADNÍ

Příloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

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

sestaveno k 31.12.2016

IČ : 70990824

Příjemnostinnostiúčetní jednotky: školní výchova 1.-5.třída

okamžik sestavení: 25.1.2017

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

Íslo položky	Název položky	Podrozv. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P. I.	Majetek a závazky účetní jednotky		312 900,36	301 958,36
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	312 900,36	301 958,36
3.	Vyazené pohledávky	905		
4.	Vyazené 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 dovozu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podm. pohl. z dovozu užívání majetku jin. osobou	921		
2.	Dlouhodobé podm. pohl. z dovozu užívání majetku jin. osobou	922		
3.	Krátk. podm. pohl. z dovozu užívání majetku jin. os. na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouh. podm. pohl. z dovozu užívání majetku jin. os. na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podm. pohl. z dovozu užívání majetku jin. osobou z jin. dovozu	925		
6.	Dlouhodobé podm. pohl. z dovozu užívání majetku jinou os. z jin. dovozu	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

List: 2

ZÁKLADNÍ

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

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

sestaveno k 31.12.2016

IČ: 70990824

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

okamžik sestavení: 25.1.2017

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

číslo položky	Název položky	Podrozv. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	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 dlužnosti 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 dlužnosti užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z dlužnosti užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z dlužnosti užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných dlužností	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z dlužnosti užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných dlužností	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 kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a dalšíinnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a dalšíinnosti 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		

P íloha

List: 3

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

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

sestaveno k 31.12.2016

I : 70990824

Podmínky činnosti účetní jednotky: školní výchova 1.-5.třída

okamžik sestavení: 25.1.2017

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

ílo položky	Název položky	Podrozv. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			B ĚŽN	MINULÉ
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	312 900,36	301 958,36

Okamžik sestavení: 25.1.2017

Pospisový záznam:

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 31.12.2016

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 25.1.2017

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

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

sestaveno k 31.12.2016

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 25.1.2017

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

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

List: 1

P íloha
ZÁKLADNÍ

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

sestavená k: 31.12.2016

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 25.1.2017

P ísp vková organizace

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

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

U ú etní jednotky daná situace nenastala.

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

Ú etní jednotka zajistila ádné krytí investí ního fondu finan ními prost edky.

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

0 Taková situace u ú etní jednotky nenastala.

Příloha

List: 1

ZÁKLADNÍ

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

sestavená k: 31.12.2016

IČ: 70990824

Podmínky činnosti ústeční jednotky: školní výchova 1.-5. třída

okamžik sestavení: 25.1.2017

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmenny ústeční jednotky" a C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

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

Příloha ZÁKLADNÍ

List: 1

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

sestavená k: 31.12.2016

IČ: 70990824

Podmínkami územní jednotky: školní výchova 1.-5.třída

okamžik sestavení: 25.1.2017

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

D.1.	Počet jednotlivých včelích souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ÍSLO A TEXT)	0
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ÍSLO)	0
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč /m ² (ÍSLO)	0
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ÍSLO)	0
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ÍSLO)	0
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ÍSLO)	0
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (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 31.12.2016

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 25.1.2017

P ísp vková organizace

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

F. Doplující 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.	99 526,50
A. II.	Tvorba fondu	32 362,00
1.	Základní p íd l	32 362,00
2.	Splátky p j ek 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	25 486,00
1.	P j ky na bytové ú ely	
2.	Stravování	3 603,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, t lovýchova a sport	1 900,00
5.	Sociální výpomoci a p j ky	
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	19 983,00
A. IV.	Kone ný stav fondu	106 402,50

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 31.12.2016

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 25.1.2017

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	
	1. Zlepšený výsledek hospoda ení	
	2. Nespotebované dotace z rozpo tu Evropské unie	
	3. Nespotebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Pen žní dary - ú elové	
	5. Pen žní dary - neú elové	
	6. Ostatní tvorba	
D. III.	erpání fondu	
	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	
D. IV.	Kone ný stav fondu	240,54

Příloha

List: 1

Fond investic

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

Příspěvková organizace z izovaných územními samosprávnými celky a svazky obcí

Základní škola a Mateřská škola, Nahoňany, okres Náchod, Nahoňany 63, 549 07 Nahoňany	sestaveno k 31.12.2016
IČO: 70990824	okamžik sestavení: 25.1.2017
Příspěvková organizace	(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěná k: 31.12.2016	(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplnující informace k fondům územní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
číslo	název	
F. I.	Početní stav fondu 1.1.	95 314,46
F. II.	Tvorba fondu	172 936,00
	1. Peněž. prostřed. ve výši odpisů hm. a nehm. dl. maj. prov. podle z iz. schvál. odp. plánu	72 936,00
	2. Investice příspěvků z rozpočtu z izovatele	100 000,00
	3. Investice dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
	4. Ve výši příjmů z prodeje svého dlouhodobého hmotného majetku	
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	7. Převody z rezervního fondu	
F. III.	erpání fondu	250 000,00
	1. Pořízení a techn. zhodnocení h. a nehm. dl. majetku s výjimkou drob. hm. a nehm. dl. majetku	250 000,00
	2. Úhrada investičních úroků nebo plateb	
	3. Odvod do rozpočtu z izovatele	
	4. Navýšení peněž. prostřed. určených na fin. údržbu a oprav majetku, kt. příspěvk. org. použ. pro svou činnost	
F. IV.	Konečný stav fondu	18 250,46

P íloha

List: 1

Stavby**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 31.12.2016
I : 70990824 P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída okamžik sestavení: 25.1.2017
P ísp vková organizace (v K , s p esností na dv desetinná místa)

G. Dopl ující 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	1 627 492,00	463 218,20	517 866,20
G. 1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G. 2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	2 090 710,20	1 627 492,00	463 218,20	517 866,20
G. 3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G. 4.	Komunikace a ve ejné osv tlení				
G. 5.	Jiné inženýrské síť				
G. 6.	Ostatní stavby				

P íloha

List: 1

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 31.12.2016
IČ : 70990824 Předmětinnostiúčetní jednotky: školní výchova 1.-5.třída okamžik sestavení: 25.1.2017
Příspěvková organizace (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

íslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		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.	Zastavěná plocha				
H. 5.	Ostatní pozemky	6 891,00		6 891,00	6 891,00