

# Rozvaha

List: 1

## 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 íspvková organizace P edm tinnosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.tída sestaveno k 31.12.2015  
 okamžik sestavení: 26.1.2016  
 (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>AKTIVA CELKEM</b>		3 811 109,25	2 432 788,30	1 378 320,95	1 438 093,87
A.	Stálá aktiva		3 300 385,50	2 432 788,30	867 597,20	940 533,20
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 preferenční limity	015				
A.	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				
A.	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
A.	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
A.	8. Usp. ú . tech. zhodnocení dl. nehmotného majetku	044				
A.	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
A.	10. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek		3 300 385,50	2 432 788,30	867 597,20	940 533,20
A.	1. Pozemky	031	6 891,00		6 891,00	6 891,00
A.	2. Kulturní památky	032				
A.	3. Stavby	021	2 090 710,20	1 572 844,00	517 866,20	572 514,20
A.	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	365 700,00	22 860,00	342 840,00	361 128,00
A.	5. Přístavkové celky trvalých porostů	025				
A.	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	837 084,30	837 084,30		
A.	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
A.	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
A.	9. Usp. ú . tech. zhodnocení dl. hmotného majetku	045				
A.	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
A.	11. 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. Termínované vklady dlouhodobé	068				
A.	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
A. IV.	Dlouhodobé 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				
A.	7. Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				

## 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 31.12.2015

okamžik sestavení: 26.1.2016

(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		510 723,75		510 723,75	497 560,67
B. I.	Zásoby		15 943,45		15 943,45	19 567,39
B.	1. Po ízení materiálu	111				
B.	2. Materiál na sklad	112	15 943,45		15 943,45	19 567,39
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		53 152,00		53 152,00	104 000,00
B.	1. Odb ratelé	311				
B.	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	30 000,00		30 000,00	70 000,00
B.	5. Jiné pohledávky z hlavní innosti	315				
B.	6. Poskytnuté návratné fin. výpomoci krátkodobé	316				
B.	9. Pohledávky za zam stnanci	335	22 000,00		22 000,00	34 000,00
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.	27. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
B.	28. Zprostedkování krátkodobých transfer	375				
B.	29. Náklady p íštích období	381	1 152,00		1 152,00	
B.	30. P íjmy p íštích období	385				
B.	31. Dohadné ú ty aktivní	388				
B.	32. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
B. III.	Krátkodobý finan ní majetek		441 628,30		441 628,30	373 993,28
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	360 270,80		360 270,80	298 959,87
B.	10. B žný ú et FKSP	243	78 051,50		78 051,50	70 231,41

# Rozvaha

List: 3

## Příspěvková organizace 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 31.12.2015  
 okamžik sestavení: 26.1.2016  
 (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. 15.	Ceniny	263				
B. 16.	Peníze na cest	262				
B. 17.	Pokladna	261	3 306,00		3 306,00	4 802,00

# 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 účetně jednotky: školní výchova 1.-5. třída sestaveno k 31.12.2015  
 okamžik sestavení: 26.1.2016  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Íslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		1 378 320,95	1 438 093,87
C.	Vlastní kapitál		1 078 057,40	1 125 356,67
C. I.	Jmenné jednotky a upravující položky		882 975,90	955 911,90
C.	1. Jmenné jednotky	401	882 975,90	955 911,90
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 účetních jednotky		195 081,50	169 444,77
C.	1. Fond odměn	411		
C.	2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	99 526,50	106 147,50
C.	3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	240,54	40 918,81
C.	4. Rezervní fond z ostatních titulů	414		
C.	5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	95 314,46	22 378,46
C. III.	Výsledek hospodaření			
C.	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	-		
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 vyhlááce . 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 31.12.2015

okamžik sestavení: 26.1.2016

(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		300 263,55	312 737,20
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.	9. Zprost edkování dlouhodobých transfer	475		
D. III.	Krátkodobé závazky		300 263,55	312 737,20
D.	1. Krátkodobé ú v ry	281		
D.	4. Jiné krátkodobé p j ky	289		
D.	5. Dodavatelé	321	20 276,55	4 915,20
D.	7. Krátkodobé p íjaté zálohy	324		
D.	9. P íjaté návratné finan ní výpomoci krátkodobé	326		
D.	10. Zam stnanci	331	134 976,00	134 432,00
D.	11. Jiné závazky v í zam stnanc m	333		
D.	12. Sociální zabezpe ení	336	52 529,00	49 004,00
D.	13. Zdravotní pojišt ní	337	23 473,00	21 005,00
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	14 415,00	11 291,00
D.	17. Da z p ídané hodnoty	343		
D.	18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
D.	19. Závazky k vybraným ú st edním vládním institucím	347		
D.	20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
D.	32. Krátkodobé p íjaté zálohy na transfery	374		
D.	33. Zprost edkování krátkodobých transfer	375		
D.	34. Výdaje p íštích období	383		
D.	35. Výnosy p íštích období	384	24 594,00	22 090,00
D.	36. Dohadné ú ty pasivní	389	30 000,00	70 000,00
D.	37. 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 31.12.2015

P ísp vková organizace

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

(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
A.	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		3 788 808,27		3 933 926,61	
I.	Náklady z inností		3 788 808,27		3 933 926,61	
1.	Spot eba materiálů	501	389 140,72		393 861,95	
2.	Spot eba energie	502	63 760,00		112 187,00	
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	177 159,40		437 788,92	
9.	Cestovné	512	2 254,00			
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganiza ních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	185 961,15		192 189,74	
13.	Mzdové náklady	521	2 034 513,00		1 992 907,00	
14.	Zákonné sociální pojišt ní	524	683 844,00		669 364,00	
15.	Jiné sociální pojišt ní	525	8 342,00		8 074,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	20 129,00		19 719,00	
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		59 220,00	
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 31.12.2015

P ísp vková organizace

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

(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
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	133 562,00		27 121,00	
36.	Ostatní náklady z innosti	549	17 207,00		21 494,00	
<b>II.</b>	<b>Finan ní náklady</b>					
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				
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>					
1.	Náklady vybraných úst edních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
<b>V.</b>	<b>Da z p íjm</b>					
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 Mateřská škola, Nahoany, okres Náchod, Nahoany 63, 549 07 Nahoany I : 70990824

sestaveno k 31.12.2015

P ísp vková organizace

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

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

í slo 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>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		3 788 808,27		3 933 926,61	
<b>I.</b>	<b>Výnosy z innosti</b>		312 387,27		308 969,33	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobk	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	265 023,00		244 535,00	
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		64 434,33	
17.	Ostatní výnosy z innosti	649	6 686,00			
<b>II.</b>	<b>Finan ní výnosy</b>				18,28	
1.	Výnosy z prodeje cenných papír a podíl	661				
2.	Úroky	662			18,28	
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 31.12.2015

P ísp vková organizace

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

(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		3 476 421,00		3 624 939,00	
1.	Výnosy vybraných úst edních vládních institucí z transfer	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transfer	672	3 476 421,00		3 624 939,00	
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 31.12.2015

I : 70990824

Podmínky inosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.třída

okamžik sestavení: 26.1.2016

Právní organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Neomezuje se ukončení i omezení inosti ú etní jednotky.

**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 novelizovaných ú etních standardů .

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

Účet vede na základě rozhodnutí zřizovatele ú etnictví ve zjednodušeném rozsahu, odepisuje majetek-DHM, zásoby ú etně způsobilé, používá asové rozlišení i u malých položek, jako je třeba předplatné časopisů . Dohadné ú etně pasivní používá u záloh na energie.

## Příloha

List: 1

## ZÁKLADNÍ

Příloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

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

sestaveno k 31.12.2015

IČ : 70990824

Příjemnostinnostiúčetní jednotky: školní výchova 1.-5.třída

okamžik sestavení: 26.1.2016

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		301 958,36	285 034,36
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	301 958,36	285 034,36
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, Nahořany, okres Náchod, Nahořany 63, 549 07 Nahořany

sestaveno k 31.12.2015

IČO: 70990824

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Íslo 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 vyplývající z právních předpisů a další účinnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další účinnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P. VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účty k podrozvahovým účtům	999	301 958,36	285 034,36

# Příloha

List: 3

## ZÁKLADNÍ

Příloha . 5 k vyhlášce . 410/2009 Sb.

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

sestaveno k 31.12.2015

IČ : 70990824

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Íslo položky	Název položky	Podrozn. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ

Okamžik sestavení: Pospisový záznam:

**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 31.12.2015

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

P ísp vková organizace

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

A. 5. Informace podle § 18 odst, 1 písm. c) zákona

		Ú ETNÍ OBDOBÍ	
íslo pol.	Název položky	B ŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpe ení a p ísp vku na státní politiku zam stanosti		
2.	Splatné závazky ve ejného zdravotního pojišt ní		
3.	Evidované da ové nedoplatky u místn p íslušných finan ních orgán		

**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 31.12.2015

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

P ísp vková organizace

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

**A.6. Informace podle paragrafu 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)**

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

**A.7. Informace podle paragrafu 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)**

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

**A.8. Informace podle paragrafu 66 odst. 6 (TEXT)**

U ú etní jednotky daná situace nenastala.

**A.9. Informace podle paragrafu 66 odst. 8 (TEXT)**

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

**Příloha**

List: 1

**ZÁKLADNÍ**

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

sestavená k: 31.12.2015

IČO: 70990824

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

Příspěvková organizace

(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"**

		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
íslo položky	Název položky	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		

**Příloha**

List: 1

**ZÁKLADNÍ**

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

sestavená k: 31.12.2015

IČO: 70990824

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	částka

**Příloha**

List: 2

**ZÁKLADNÍ**

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

sestavená k: 31.12.2015

IČO: 70990824

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	částka

**ZÁKLADNÍ**

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

sestavená k: 31.12.2015

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

P ísp vková organizace

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

E.3.	Dopl ůjící informace k položkám p ehledu o pen ůžních tocích	
K položce	Dopl ůjící informace	ástka

**Příloha**

List: 4

**ZÁKLADNÍ**

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

sestavená k: 31.12.2015

IČO: 70990824

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

Příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

E.4.	Doplňující informace k položkám pohledu o změnách v kapitálu	
K položce	Doplňující informace	částka

## 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 31.12.2015

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

P ísp vková organizace

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

F. Dopl ůující 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.	106 147,50
A.I II.	Tvorba fondu	20 129,00
1.	Základní p íd l	20 129,00
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	26 750,00
1.	P j ky na bytové ú ely	
2.	Stravování	3 291,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, t lovýchova a sport	10 665,00
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	12 794,00
A. IV.	Kone ný stav fondu	99 526,50

**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 31.12.2015

I : 70990824

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

okamžik sestavení: 26.1.2016

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.	40 918,81
D. II.	Tvorba fondu	
1.	Zlepšený výsledek hospoda ení	
2.	Nespot ebované dotace z rozpo tu Evropské unie	
3.	Nespot ebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Pen žní dary - ú elové	
5.	Pen žní dary - neú elové	
6.	Ostatní tvorba	
D. III.	erpání fondu	40 678,27
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospoda ení	40 678,27
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investi ního fondu 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

**P íloha**

List: 1

**Investi ní 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 31.12.2015  
 I : 70990824 P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída okamžik sestavení: 26.1.2016  
 P ísp vková organizace (v K , s p esností na dv desetinná místa)

sestavená k: 31.12.2015

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

F. Dopl ující informace k fond m ú etní jednotky

Položka		B ŽNÉ Ú ETNÍ OBDOBÍ
íslo	Název	
F. I.	Po áte ní stav fondu 1.1.	22 378,46
F. II.	Tvorba fondu	72 936,00
1.	Ve výši odpis dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	72 936,00
2.	Investi ní dotace z rozpo tu z izovatele	
3.	Investi ní p ísp vky ze státních fond	
4.	Ve výši výnos z prodeje sv eného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Dary a p ísp vky od jiných subjekt	
6.	Ve výši výnos z prodeje majetku ve vlastnictví p ísp vkové organizace	
7.	P evody z rezervního fondu	
F. III.	erpání fondu	
1.	Financování investi ních výdaj	
2.	Úhrada investi ních úv r nebo p j ek	
3.	Odvod do rozpo tu z izovatele	
4.	Posílení zdroj ur ených k financování údržby a oprav majetku	
F. IV.	Kone ný stav fondu	95 314,46

**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 31.12.2015  
I : 70990824 P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída okamžik sestavení: 26.1.2016  
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	1 572 844,00	517 866,20	572 514,20
G. 1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G. 2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	2 090 710,20	1 572 844,00	517 866,20	572 514,20
G. 3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G. 4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G. 5.	Jiné inženýrské sítě				
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 31.12.2015  
I : 70990824 P edm t innosti ú etní jednotky: školní výchova 1.-5.t ída okamžik sestavení: 26.1.2016  
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			MINULÉ
		B ŽNÉ			
		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