

Příloha v účetní závěrce v plném rozsahu

Korporace Montessori, z.s.

ke dni 31.12.2017

Obsah přílohy

Podle § 29 a § 30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.:

1. Popis účetní jednotky
2. Použité obecné účetní zásady, účetní metody a odchylky od těchto metod
3. Výše a povaha jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem
4. Účetní jednotky, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením
5. Informace o položkách dlouhodobého majetku
6. Celkové odměny účtované auditorem
7. Účetní jednotky, v nichž účetní jednotka sama nebo prostřednictvím 3. osoby drží podíl
8. Splatné dluhy pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatné dluhy veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky
9. Cenné papíry nabyté účetní jednotkou
10. Informace k položkám dluhů
11. Výsledek hospodaření v členění na hlavní a hospodářskou činnost a pro účely daně z příjmů
12. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců dle kategorií a osobní náklady za účetní období v členění podle výkazu zisku a ztráty
13. Účasti členů řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy
14. Zálohy, závdavky a úvěry poskytnuté členům řídicích, kontrolních a jiných orgánů
15. Informace k dani z příjmů
16. Významné položky z rozvahy a výkazu zisku a ztráty, u kterých je uvedení podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace
17. Přehled o přijatých a poskytnutých darech, dárcích a příjemcích těchto darů
18. Přehled o veřejných sbírkách podle zákona upravujícího veřejné sbírky
19. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období
20. Informace o individuální produkční kvótě, individuálním limitu prémiových práv a jiných obdobných kvót a limitů, o kterých účetní jednotka neúčtovala na rozvahových ani výsledkových účtech

1. Popis účetní jednotky

Název:	Montessori, z.s.
Sídlo:	Palackého nám. 65, PSČ 258 01, Vlašim
Právní forma:	z.s.
IČ:	28558456
Předmět podnikání:	předškolní vzdělávání
Den vzniku účetní jednotky:	
Zdaňovací období:	od 1.1.2017 do 31.12.2017
Rozvahový den:	31.12.2017
Okamžik sestavení účetní závěrky:	29.3.2018

1.1. Poslání účetní jednotky (hlavní činnost, hospodářská a další činnost)

1.2. Statutární orgány a organizační složky s vlastní právní osobností

1.3. Zakladatelé, zřizovatelé, vklady do vlastního jmění

2. Použité obecné účetní zásady, účetní metody a odchylky od těchto metod

2.1. Použité obecné účetní zásady

2.2. Použité účetní metody

2.3. Informace o odchylkách od metod podle § 7 odst. 5 zákona o účetnictví s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky

2.4. Způsob oceňování majetku a závazků**2.5. Způsob stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky)****2.6. Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu****2.7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků****2.8. Použitý oceňovací model a technika při ocenění reálnou hodnotou****3. Výše a povaha jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem****4. Účetní jednotky, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením****5. Informace o položkách dlouhodobého majetku**

Majetek	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav	Opravné položky a oprávky			Úroky
					Počátek	Změna	Konec	

6. Celkové odměny účtované auditorem

Druh služby	Náklad
Povinný audit roční účetní závěrky	
Jiné ověřovací služby	
Daňové poradenství	
Jiné neauditorské služby	

7. Účetní jednotky, v nichž účetní jednotka sama nebo prostřednictvím 3. osoby drží podíl**8. Splatné dluhy pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatné dluhy veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky****9. Cenné papíry nabyté účetní jednotkou****10. Informace k položkám dluhů****10.1. Dluhy, které vznikly v daném účetním období a u kterých zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje 5 let****10.2. Dluhy kryté zárukou****10.3. Finanční nebo jiné dluhy, které nejsou obsaženy v rozvaze**

11. Výsledek hospodaření v členění na hlavní a hospodářskou činnost a pro účely daně z příjmů
0

12. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců dle kategorií a osobní náklady za účetní období v členění podle výkazu zisku a ztráty

		Sledované účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	4,74	
z toho členů řídicích orgánů	0,54	
z toho členů kontrolních orgánů		
z toho členů správních orgánů		
Osobní náklady	1619	
z toho mzdové náklady	1299	
z toho zákonné sociální pojištění	223	
z toho zákonné zdravotní pojištění	80	
z toho zákonné sociální náklady		
z toho ostatní sociální náklady		
Počet a postavení zaměstnanců, kteří jsou zároveň členy řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů	2	
Odměny a funkční požitky členů řídicích, kontrolních a jiných orgánů		

13. Účasti členů řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy

14. Zálohy, závdavky a úvěry poskytnuté členům řídicích, kontrolních a jiných orgánů

15. Informace k dani z příjmů

15.1. Způsob zjištění základu daně z příjmů

15.2. Použité daňové úlevy

**15.3. Způsob užití prostředků v běžném účetním období získaných z daňových úlev
v předcházejících zdaňovacích obdobích**

**16. Významné položky z rozvahy a výkazu zisku a ztráty, u kterých je uvedení podstatné pro
hodnocení finanční a majetkové situace**

17. Přehled o přijatých a poskytnutých darech, dárcích a příjemcích těchto darů

18. Přehled o veřejných sbírkách podle zákona upravujícího veřejné sbírky

19. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období

**20. Informace o individuální produkční kvótě, individuálním limitu prémiových práv a jiných
obdobných kvót a limitů, o kterých účetní jednotka neúčtovala na rozvahových ani
výsledkových účtech**

Sestaveno dne: 29.3.2018

Sestavil: