

Výroční zpráva

Zpráva o fungování Montessori korunka, z. s. v roce 2018

*Spolek Montessori
Korunka vznikl z iniciativy
rodičů, kteří chtějí do
vzdělávání svých dětí
vnést inovativní metody.*

Zpracovala: Dita Castrillo

Obsah

Informace o Spolku	3
Shrnutí činnosti Spolku	4
Finanční výkazy	5
Kontaktní informace	6
Revizní zpráva kontrolní komise	7

Informace o Spolku

Název: Montessori Korunka, z.s.

- Forma: Zapsaný spolek
- Sídlo: Korunovačn1 164/8, 170 00 Praha 7 – Bubeneč
- Zápis: 23.7.2016
- Nejvyšší orgán: členská schůze
- Výbor: Dita Castrillo, Radovan Hrubý, Petra Kutálková
- Čestní členové: Iva Schmittová, Barbora Černá, Iveta Šestáková, Lenka Kučerová, Karel Černý, Zuzana Kovalíková
- Kontrolní orgán: Kontrolní komise (Renata Tumlířová, Jana Buňková, Martina Sekowská)
- Počet členů: 3 + 6 čestných členů
- Členský příspěvek ve školním roce 2018/19: 1200.-/měs.
- Ostatní nabídka: Montessori družina (cena 200.-/měs)

Důvody vzniku:

- Rozvoj Montessori pedagogiky, především na území městské části Praha 7 a ZŠ Korunovačn1.
- Podpora vzdělávání v souladu s principy Montessori pedagogiky v České republice a popularizace těchto principů na veřejnosti.
- Ochrana zájmů žáků a rodičů žáků třídy/tříd s programem Montessori ZŠ Korunovačn1.
- Zprostředkování komunikace mezi ZŠ Korunovačn1 a žáky třídy/tříd s programem Montessori a jejich zákonnými zástupci, a to zejména k ochraně zájmu těchto žáků a jejich zákonných zástupců ve vztahu ke škole.

Shrnutí činnosti Spolku

V kalendářním roce 2018 dokončil spolek druhý rok své existence a vstoupil do třetího. S ním se otevřela zcela nová třída s Montessori programem, kterou jsme začali na ZŠ Korunovačnické podporovat – celkově tedy pomáháme s chodem tří tříd o celkovém počtu 80 žáků. Jako jeden z mála v Česku přitom jde o Montessori program plně integrovaný do chodu státní základní školy, za což patří nemalý dík také vedení této vzdělávací instituce. S tím jak se zvětšil počet tříd a tím i členů spolku, začaly být kladeny větší nároky na fungování spolku jako organizace – ať již zavedením pravidelných schůzek výboru spolku, či snahou o zlepšení komunikace mezi výborem a členy spolku (v současnosti realizováno pravidelnými zápisy z jednání výboru, zasílanými členům spolku emailem). V závěru roku (tj. během prvního pololetí školního roku 2018/2019) jsme také spolupracovali s ředitelem školy a radnicí MČ Prahy 7 na přijímacích kritériích do prvních tříd. Během celého roku jsme se snažili podporovat vzdělávání učitelů Montessori programu a také nalézat cesty, jak udělat výuku v těchto třídách zajímavější. Mimo to jsme také sbírali informace o fungování Montessori výuky na jiných školách, ať již jako motivaci pro zlepšení chodu našeho spolku nebo jako inspiraci pro diskusi o pokračování programu na druhém stupni.

Do příštího roku plánujeme aktivně podpořit vznik další Montessori první třídy (ať již nákupem pomůcek, zařízením nové třídy nebo pomocí s výběrem nového vyučujícího a asistenta), ale s nezmenšenou snahou budeme podporovat i třídy stávající. To se týká i odměn učitelů a asistentů Montessori tříd, které jsou hrazeny z fondu dobrovolných příspěvků členů spolku, tak aby se zvýšila motivace pedagogických pracovníků na jejich cestě s našimi dětmi. Rádi bychom také dál pracovali se strukturou spolku a případně ji uzpůsobili tomu, aby lépe splňovala zvýšené nároky organizace o 80-100 členech. Tyto změny by se měly dotknout i způsobu komunikace vedení spolku se členy, aby bylo častější a přehlednější. Další možností jak zlepšit fungování našeho spolku je vytvoření role Montessori koordinátora, vzhledem ke komplexnosti takové změny by bylo ale třeba takovou změnu dopodrobna diskutovat i s vedením školy. Ohledně fungování v rámci školy ZŠ Korunovačnické bychom rádi nacházeli nové cesty, jak třídy Montessori programu propojovat s ostatními třídami, ale také jak zlepšit informovanost o spolku samotném a jeho činnosti mezi ostatními rodiči na škole příp. využít k tomuto spolupráci s dalšími subjekty na škole fungujícími.

Příklady aktivit ve třídách s Montessori programem, většina z nich byla podpořena spolkem:

- Galerie Rudolfinum – komentovaná prohlídka výstavy Petra Písaříka “SPACE MAKER” doplněná výtvarnou dílnou v Art Parku
- Galerie DOX – např. výstava “Gulliverova cesta do fantazie” (program pro I. stupeň)
- návštěva Zemědělského muzea – např. komentovaná prohlídka expozice “ZEMĚDĚLSTVÍ”
- Betlémská kaple – výstava betlémů a staročeských vánočních ozdob a hraček
- návštěva Muzea Smyslů
- Historická vesnice umění a řemesel a bylinné zahrady Botanicus Ostrá

V podpoře těchto mimoškolních aktivit bude spolek pokračovat i v roce 2019, pokusíme se také co nejvíce zapojit rodiče/členy spolku a umožnit tak dětem si rozšířit obzory i v oblastech vzdálenějším školní výuce (v roce 2018 se nám takto podařilo zorganizovat blok s názvem Povolání, v jehož rámci přicházeli do školy rodiče představit dětem co nejzajímavěji své zaměstnání).

Finanční souhrn

V této sekci je uveden výkaz zisků a ztrát spolku za kalendářní rok 2018. Bohužel po podrobném přezkumu revizní komisí byly zkonstatovány dva nedostatky – první se týká stavu hotovostních pokladen a druhá fondu odměn, který nebyl v tomto výkazu zahrnut. Rozhodnutím rady spolku byl tedy výkaz zisků a ztrát vrácen účetní firmě k doplnění a k podání opravného daňového přiznání. Zpráva revizní komise je uvedena v příloze této výroční zprávy.

SU		AU	Název účtu	Počáteční stav	Obrat za období	Konečný stav
Náklady						
501			Spotřeba materiálu	0,00	139 121,00	139 121,00
501	116		Montessori pomůcky tř. 2016	0,00	26 574,00	26 574,00
501	117		Montessori pomůcky tř. 2017	0,00	28 657,00	28 657,00
501	118		Montessori pomůcky tř. 2018	0,00	22 542,00	22 542,00
501	216		Výtvarné a kancel.potřeby tř. 2016	0,00	14 311,00	14 311,00
501	217		Výtvarné a kancel.potřeby tř. 2017	0,00	12 002,00	12 002,00
501	218		Výtvarné a kancel.potřeby tř. 2018	0,00	10 550,00	10 550,00
501	316		Knihy, hudebniny - Tř. 2016	0,00	1 503,00	1 503,00
501	416		Drobné vybavení, RMT tř. 2016	0,00	5 706,00	5 706,00
501	417		Drobné vybavení, RMT tř. 2017	0,00	891,00	891,00
501	418		Drobné vybavení, RMT tř. 2018	0,00	16 385,00	16 385,00
513			Náklady na reprezentaci	0,00	209,00	209,00
513	000		Náklady na reprezentaci	0,00	209,00	209,00
518			Ostatní služby	0,00	738 208,00	738 208,00
518	116		Ostatní služby (výuka, kurzy...) - tř.201	0,00	16 070,00	16 070,00
518	117		Ostatní služby (výuka, kurzy...) - tř. 201	0,00	5 400,00	5 400,00
518	118		Ostatní služby (výuka, kurzy...) - tř. 201	0,00	1 100,00	1 100,00
518	216		Ostatní služby - družina tř. 2016	0,00	71 250,00	71 250,00
518	217		Ostatní služby - družina tř. 2017	0,00	74 400,00	74 400,00
518	218		Ostatní služby - družina tř. 2018	0,00	10 625,00	10 625,00
518	316		Ostatní služby - asistent tř. 2016	0,00	138 200,00	138 200,00
518	317		Ostatní služby - asistent tř. 2017	0,00	205 400,00	205 400,00
518	318		Ostatní služby - asistent tř. 2018	0,00	102 300,00	102 300,00
518	416		Ostatní služby - tř. 2016	0,00	27 526,00	27 526,00
518	417		Ostatní služby - tř. 2017	0,00	8 700,00	8 700,00
518	418		Ostatní služby - tř. 2018	0,00	8 629,00	8 629,00
518	516		Služby tř. 2016 - akce (kina,divadla, vý:	0,00	35 026,00	35 026,00
518	517		Služby tř. 2017 - akce (kina,divadla, vý:	0,00	32 702,00	32 702,00
518	518		Služby tř. 2018 - akce (kina,divadla, vý:	0,00	880,00	880,00
521			Mzdové náklady	0,00	34 000,00	34 000,00
521	017		Mzdové náklady - hlavní č. Tř. 2017	0,00	34 000,00	34 000,00
546			Dary	0,00	2 000,00	2 000,00
546	000		Dary - hlavní č.	0,00	2 000,00	2 000,00
Náklady celkem				0,00	913 538,00	913 538,00
Výnosy						
684			Přijaté členské příspěvky	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00
684	001		Členské příspěvky - třída 2016	0,00	370 800,00	370 800,00
684	002		Členské příspěvky - třída 2016 Družin:	0,00	47 200,00	47 200,00
684	003		Členské příspěvky - třída 2017	0,00	411 200,00	411 200,00
684	004		Členské příspěvky - třída 2017 Družin:	0,00	50 600,00	50 600,00
684	005		Členské příspěvky - třída 2018	0,00	208 400,00	208 400,00
684	006		Členské příspěvky - třída 2018 Družin:	0,00	21 800,00	21 800,00
Výnosy celkem				0,00	1 110 000,00	1 110 000,00
Počet záznamů: 40				Náklady:	913 538,00	913 538,00
				Výnosy:	1 110 000,00	1 110 000,00
				ZISK (-ztráta):	196 462,00	196 462,00
RENTABILITA (zisk/náklady):					21,51 %	21,51 %

Kontaktní informace

Předseda spolku, pokladník/finanční správce:

Dita Castrillo info@mufankov.cz 777 836 071

Martina Šindelářová pokladnik.monte@gmail.com

Členové výboru:

Radovan Hrubý radovan@radovanhruby.cz

Petra Kutálková petra.kutalek@gmail.com

Dita Castrillo montessorikorunka@gmail.com, info@mufankov.cz

Čestní členové:

Iva Schmittová schmittova@korunka.org

Barbora Černá cerna@korunka.org

Iveta Šestáková sestakova@korunka.org

Lenka Kučerová kucerova@korunka.org

Karel Černý cerny@korunka.org

Zuzana Kovalíková kovalikova@korunka.org

Příloha: Revizní zpráva kontrolní komise 12/2019

Členky kontrolní komise:

Martina Sekowská

Renata Tumlířová

Jana Buňková

Kontrolní komise provedla kontrolu běžných účtů spolku se závěrem, že evidence spolku odpovídá příjmům a výdajům, které byly realizovány bezhotovostními platbami. Všechny výdaje jsou v souladu s účelem a stanovami spolku. Zjištěným významným nedostatkem účetní závěrky za rok 2018 je nezahrnutí účtu odměn (založen v r. 2018) do rozvahy a s tím související opomenutí příjmů v daňovém přiznání.

Kontrolní komisí byla provedena detailní kontrola pokladen, a to od založení spolku v r. 2016 až do 31.12.2018. Kontrolní komise prošla všechny předložené pokladní doklady a kontrolovala jejich soulad s evidencí spolku. Následně porovnávala zůstatek v pokladně k 31.12.2018 se stavem pokladny vykazovaným v účetní závěrce k 31.12.2018. Komise došla k několika níže popsaným nedostatkům. Ke každému bodu je uveden návrh řešení. Přílohou této zprávy je detailní přehled pokladen ve všech dotčených třídách (2016, 2017, 2018) a analytická rozvaha s uvedenými účetními stavy pokladen.

Vzhledem ke zjištěným chybám v účetnictví na straně příjmů i výdajů a nesprávným položkám v rozvaze navrhuje kontrolní komise provést potřebné opravy v účetnictví a podat opravné daňové přiznání za rok 2018. Mělo by dojít ke sladění evidence pokladníka s účetní evidencí. Do budoucna by měla být prováděna kontrola pokladny alespoň 2x ročně a to na konci školního roku k 30.6. a na konci účetního roku k 31.12.

Zjištěné nedostatky:

1. V účetní závěrce za rok 2018 nejsou zahrnuty příjmy a výdaje účtu odměn. Účet odměn není uveden v rozvaze sestavené k 31.12.2018.

Doporučení KK: **Doplnění příjmů a výdajů účtu odměn do účetní závěrky 2018. Zahrnutí účtu odměn do rozvahy.**

2. V evidenci pokladny byl nalezen nesoulad v evidenci pokladníka, v přehledu dostupných dokladů a zejména v účetním stavu k 31.12.2018.

Tab. Stav pokladny k 31.12.2018 dle jednotlivých tříd

Třída	2016	2017	2018	Celkem
Stav pokladny dle evidence spolku	3 906 Kč	13 682 Kč	2 642 Kč	20 230 Kč
Stav pokladny dle účetnictví	99 Kč	0 Kč	4 Kč	103 Kč
Stav pokladny dle člena kontrolní komise	4 343 Kč	13 367 Kč	3 596 Kč	21 306 Kč

a. **Třída 2016** (kontrolovala Martina Sekowská)

- Stav pokladny k 31.12.2017 byl dle účtenek 4 227,- Kč. V roce 2018 chybí účtenka na částku 437,- Kč za známky ve škole v přírodě. K 31.12. 2018 byl stav pokladny dle účtenek 3 906,- Kč.

Doporučení KK: **Výdaj za známky byl bezpochyby realizován (rodiče obdrželi pohledy). Pokladník/učitel by měl prověřit existenci příslušného dokladu. Pokud bude doklad dohledán, měl by být zahrnut v účetnictví (aktuálně v účetnictví chybí). Pokud nebude doklad dohledán, měl by být tento výdaj smazán z evidence spolku a odpovídajícím způsobem by měl být upraven i stav pokladny.**

b. **Třída 2017** (kontrolovala Jana Buňková)

- Stav pokladny k 31.12.2017 odpovídal v účetnictví doloženým dokladům a byl v souladu s evidencí pokladníka. V pokladně byl zůstatek – 10 570,- Kč, tedy ze strany učitele byly doloženy doklady, ale fakticky v pokladně nebyla dostatečná hotovost na jejich proplacení. Jednalo se tedy o závazek vůči učiteli, který byl ze strany pokladníka uhrazen v následujícím účetním roce 2018.

- Z roku 2018 byly pokladníkem dodatečně doloženy chybějící doklady, které byly uvedeny v evidenci pokladníka, ale nebyly zahrnuty v účetní závěrce za rok 2018:

- 5.4.2018 papírnictví -260,- Kč
- 17.4.2018 semínka, hlína -361,- Kč
- 23.4.2018 papírnictví -506,- Kč
- 23.4.2018 Představení kocour – doplatek -560,- Kč
- 26.4.2018 NG Tajemství ptačího stromu -1 350,- Kč

Doporučení KK: **Uvedené doklady by měly být předány paní účetní, která by je měla zahrnout do účetní závěrky roku 2018.**

- V roce 2018 chybí účtenka na částku 494,- Kč za známky ve škole v přírodě (stejně jako v pokladně tř. 2016).

Doporučení KK: **Výdaj za známky byl bezpochyby realizován (rodiče obdrželi pohledy). Pokladník/učitel by měl prověřit existenci příslušného dokladu. Pokud bude doklad dohledán, měl by být zahrnut v účetnictví (aktuálně v účetnictví chybí). Pokud nebude doklad dohledán, měl by být tento výdaj smazán z evidence spolku a odpovídajícím způsobem by měl být upraven i stav pokladny.**

- V evidenci pokladníka chyběly v r. 2018 níže uvedené částky, ke kterým byl doložen doklad a jsou zahrnuty v účetnictví:

- 12.12.2017 výtvarné potřeby -169,- Kč
- 14.7.2018 poštovné -570,- Kč
- 9.12.2018 stromek -70,- Kč

Doporučení KK: **Uvedené částky, které jsou zahrnuty v účetnictví spolku by měly být doplněny do evidence pokladníka.**

c. **Třída 2018** (kontrolovala Renata Tumlířová)

● V roce 2018 chybí u třídy účtenky na následující částky:

- i. 26.8.2018 vybavená třídy -982,- Kč
- ii. 12.9.2018 písanky -728,- Kč
- iii. 11.10.2018 kino OKO vstupné -685,- Kč
- iv. 22.11.2018 lepidlo a papíry -384,- Kč

Doporučení KK: **Pokladník/učitel by měl prověřit existenci dokladů na uvedené výdaje. Pokud budou doklady dohledány, měly by být zahrnuty v účetnictví (aktuálně v účetnictví chybí). Pokud nebudou doklady dohledány, měly by být tyto výdaje smazány z evidence spolku a odpovídajícím způsobem by měl být upraven i stav pokladny.**

● V evidenci pokladníka chyběla v r. 2018 částka -1 825,- Kč za písanky, ke které byl doložen doklad z 2.11.2018. Částka je zahrnuta v účetnictví spolku.

Doporučení KK: **Uvedené částka, která je zahrnuta v účetnictví spolku by měla být doplněna do evidence pokladníka.**

Zápis provedla Jana Buňková, 10.12.2019