

CEJL 49 602 00  
BRNO  
tel./fax: 549 241 250  
e-mail: iqrs@iqrs.cz  
www.iqrs.cz



## Účetní závěrka 2006

Přílohy :

Výkaz zisku a ztrát v Kč

Rozvaha v Kč

Příloha k účetní závěrce

Podpisový záznam statutárního orgánu

## Příloha účetní závěrky 2006

**Název účetní jednotky:** IQ ROMA SERVIS, o.s.  
**Sídlo:** Cejl 49, 602 00 Brno  
**Právní forma:** občanské sdružení  
**IČO:** 65341511  
**Datum vzniku:** 03.11.1997

### Předmět činnosti:

- Vytváření pracovních míst pro romské spoluobčany
- Vzdělávání a výchova (předškolní a školní věk, mladiství po ukončení povinné školní docházky, rodiče dětí a mladistvých)
- Usnadnění a pomoc při řešení problémů komunikace
- Vytváření nabídky volnočasových aktivit
- Služby sociálního charakteru

### Orgány sdružení:

- a) zasedání sdružení
- b) Rada sdružení
- c) předseda sdružení

### Účetní období

Kalendářní rok

**Rozvahový den :** 31.12.2006

**Okamžik sestavení účetní závěrky :** 23.03.2007

### Systém zpracování účetnictví

Řídí se příslušnými ustanoveními zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví Pro vedení účetnictví používá účetní jednotka prostředků výpočetní techniky. Používá účetní program firmy CÍGLER SOFTWARE a.s. – MONEY S3, který odpovídá požadavkům uvedeným v zákoně č. 5463/91 Sb. o účetnictví.

### Způsob oceňování

Společnost nevytvořila dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek ve vlastní režii.

Při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu byly uplatněny směnné kurzy vyhlášené ČNB s uvedením termínů jejich změn.

Směnný kurz EUR k 31.12.2006 byl 27,495 a kurz GBP 40,944

### Pohledávky a závazky

Souhrná výše pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti se rovná „0“.

Společnost nemá žádné pohledávky ani závazky se lhůtou splatnosti delší než 5 let.

# ROZVAHA

ke dni . . . 31, 12, . . . . . 2006 . . . . .

( v ~~ziskovém~~-KČ )

IČ					
6	5	3	4	1	5 1 1

Název, sídlo a právní forma  
účetní jednotky

IQ Roma Servis o.s.

Cejl 49

Brno

60200

## AKTIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
<b>A. Dlouhodobý majetek celkem</b>	1	+0.00	+0.00
<b>A. I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem</b>	2	+19 137.00	+19 137.00
A. I. 2. Software	4	+19 137.00	+19 137.00
<b>A. II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem</b>	10	+ 384 869.00	+ 384 869.00
A. II. 7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	+ 384 869.00	+ 384 869.00
<b>A. IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem</b>	29	- 404 006.00	- 404 006.00
A. IV. 2. Oprávky k softwaru	31	-19 137.00	-19 137.00
A. IV. 4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	33	- 384 869.00	- 384 869.00
<b>B. Krátkodobý majetek celkem</b>	41	+5 844 373.00	+4 953 087.00
<b>B. I. Zásoby celkem</b>	42		
<b>B. II. Pohledávky celkem</b>	52	+ 423 263.00	+ 255 466.00
B. II. 1. Odběratelé	53	+38 300.00	+ 205 220.00
B. II. 4. Poskytnuté provozní zálohy	56	+4 001.00	+1 510.00
B. II. 6. Pohledávky za zaměstnanci	58		+ 871.00
B. II. 9. Ostatní přímé daně	61	+87 982.00	
B. II. 13. Nároky na dotace a ost. zúčtování s rozp. orgánů územ. sam. celků	65	+ 292 980.00	
B. II. 17. Jiné pohledávky	69		+47 865.00
<b>B. III. Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	72	+5 405 604.00	+4 818 621.00
B. III. 1. Pokladna	73	+56 988.00	+ 145 100.00
B. III. 3. Účty v bankách	75	+5 348 616.00	+4 684 021.00
B. III. 8. Peníze na cestě	80		-10 500.00
<b>B. IV. Jiná aktiva celkem</b>	81	+15 506.00	- 121 000.00
B. IV. 1. Náklady příštích období	82	+15 506.00	- 121 000.00
<b>AKTIVA CELKEM</b>	85	+5 844 373.00	+4 953 087.00

## PASIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
<b>A. Vlastní zdroje celkem</b>	86	+3 640 591.00	+3 468 204.00
<b>A. I. Jmění celkem</b>	87	+ 105 169.00	+ 105 169.00
A. I. 1. Vlastní jmění	88	+92 169.00	+92 169.00
A. I. 2. Fondy	89	+13 000.00	+13 000.00
<b>A. II. Výsledek hospodaření celkem</b>	91	+3 535 422.00	+3 363 035.00
A. II. 1. Účet výsledku hospodaření	92	xxxxxxxxxxxxxx	- 522 254.00
A. II. 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	93	+3 357 608.00	xxxxxxxxxxxxxx
A. II. 3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	94	+ 177 814.00	+3 885 289.00
<b>B. Cizí zdroje celkem</b>	95	+2 203 782.00	+1 484 883.00
<b>B. I. Rezervy celkem</b>	96		
<b>B. III. Krátkodobé závazky celkem</b>	106	+2 203 782.00	+1 484 883.00
B. III. 1. Dodavatelé	107	+35 276.00	+14 875.00
B. III. 3. Přijaté zálohy	109	+8 436.00	
B. III. 4. Ostatní závazky	110	+1 708 771.00	+ 262 535.00
B. III. 5. Zaměstnanci	111	+ 156 320.00	+ 135 245.00
B. III. 6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	112		+7 070.00
B. III. 7. Závazky k institucím soc. zabezpečení a veř. zdrav. pojištění	113	+85 872.00	+78 193.00
B. III. 9. Ostatní přímé daně	115	+24 831.00	+13 853.00
B. III. 12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	118		+ 652 401.00
B. III. 13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů úz. samos. celků	119		+ 320 711.00
B. III. 17. Jiné závazky	123	+ 184 276.00	
<b>B. IV. Jiná pasiva celkem</b>	130		
<b>PASIVA CELKEM</b>	134	+5 844 373.00	+4 953 087.00

Podpisový záznam statutárního orgánu:

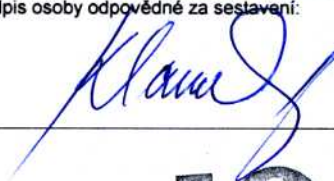
Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Razítko

Okamžik sestavení: 23.03.2007

Předmět činnosti č. 1 : Služby sociálního charakteru

Předmět činnosti č. 2 :


Občanské sdružení  
 IQ ROMA SERVIS  
 Cejl 49, 602 00 Brno  
 pob.: Hybešova 41, Brno  
 tel.: 543 213 310, fax: 543 214 809  
 www.iqrs.cz  
 IČ: 663 41 511 ⑤

# Výkaz zisku a ztráty

ke dni ..... 3 1 . 1 2 ..... 2 0 0 6 .....

( v číslech Kč )

IČ						
6	5	3	4	1	5	1 1

Název, sídlo a právní forma  
účetní jednotky

IQ Roma Servis o.s.

Cejl 49

Brno

60200

Náklady	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		Celkem
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	
<b>A. I. Spotřebované nákupy celkem</b>	1	+2 157 461.00		+2 157 461.00
A. I. 1. Spotřeba materiálu	2	+1 966 647.00		+1 966 647.00
A. I. 2. Spotřeba energie	3	+ 159 406.00		+ 159 406.00
A. I. 3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	4	+31 408.00		+31 408.00
<b>A. II. Služby celkem</b>	6	+3 313 246.00		+3 313 246.00
A. II. 5. Opravy a udržování	7	+ 713.00		+ 713.00
A. II. 6. Cestovné	8	+ 651 437.00		+ 651 437.00
A. II. 7. Náklady na reprezentaci	9	+33 619.00		+33 619.00
A. II. 8. Ostatní služby	10	+2 627 477.00		+2 627 477.00
<b>A. III. Osobní náklady celkem</b>	11	+7 332 662.00		+7 332 662.00
A. III. 9. Mzdové náklady	12	+5 515 589.00		+5 515 589.00
A. III. 10. Zákonné sociální pojištění	13	+1 812 986.00		+1 812 986.00
A. III. 13. Ostatní sociální náklady	16	+4 087.00		+4 087.00
<b>A. V. Ostatní náklady celkem</b>	21	+95 455.00		+95 455.00
A. V. 18. Ostatní pokuty a penále	23	+15 694.00		+15 694.00
A. V. 21. Kursové ztráty	26	+5 442.00		+5 442.00
A. V. 22. Dary	27	+15 000.00		+15 000.00
A. V. 23. Manka a škody	28	+ 459.00		+ 459.00
A. V. 24. Jiné ostatní náklady	29	+58 860.00		+58 860.00
<b>A.VII. Poskytnuté příspěvky celkem</b>	37	+ 737 094.00		+ 737 094.00
A.VII. 31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	38	+ 737 094.00		+ 737 094.00
A. VII. 32. Poskytnuté členské příspěvky	39			
<b>A.VIII. Daň z příjmů celkem</b>	40			
A.VIII. 33. Dodatečné odvody daně z příjmů	41			
<b>Náklady celkem</b>	42	+13 635 918.00		+13 635 918.00

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
<b>B. Výnosy</b>				
<b>B. I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem</b>	43	+36 022.00	+ 213 464.00	+ 249 486.00
B. I. 2. Tržby z prodeje služeb	45	+36 022.00	+ 213 464.00	+ 249 486.00
<b>B. IV. Ostatní výnosy celkem</b>	57	+42 509.00		+42 509.00
B. IV. 15. Úroky	61	+24 767.00		+24 767.00
B. IV. 16. Kursové zisky	62	+ 270.00		+ 270.00
B. IV. 18. Jiné ostatní výnosy	64	+17 472.00		+17 472.00
<b>B. VI. Přijaté příspěvky celkem</b>	73	+82 596.00		+82 596.00
B. VI. 26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	74			
B. VI. 27. Přijaté příspěvky (dary)	75	+80 096.00		+80 096.00
B. VI. 28. Přijaté členské příspěvky	76	+2 500.00		+2 500.00
<b>B. VII. Provozní dotace celkem</b>	77	+12 739 073.00		+12 739 073.00
B. VII. 29. Provozní dotace	78	+12 739 073.00		+12 739 073.00
<b>B. VIII. Výnosy celkem</b>	79	+12 900 200.00	+ 213 464.00	+13 113 664.00
<b>C. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	80	- 735 718.00	+ 213 464.00	- 522 254.00
C. I. 34. Daň z příjmů	81			
<b>D. Výsledek hospodaření po zdanění</b>	82	- 735 718.00	+ 213 464.00	- 522 254.00

Podpisový záznam statutárního orgánu:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Razítko

Okamžik sestavení: 23.03.2007

Předmět činnosti č.1: Služby sociálního charakteru

Předmět činnosti č.2:

*Klaumel*

*Klaumel*



Občanské sdružení

IQ ROMA SERVIS

Cejl 49, 602 00 Brno

pob.: Hybešova 41, Brno

tel.: 543 213 310, fax: 543 214 809

www.iqrs.cz

IČ: 653 41 511 ⑤

PŘÍLOHA k účetní závěrce

k 31.12.2006

(v tis. Kč, na dvě desetinná místa)

Úč NO 3 - 01

Účetní jednotka doručí  
1 x příslušnému finančnímu úřadu

IČO  
65341511

Název a sídlo účetní jednotky

IQ ROMA SERVIS, o.s.  
Cejl 49  
Brno  
60200  
Česká republika

- Účetní jednotka uvede v dodatku k této příloze údaje, které vyplývají z ustanovení části třetí zákona
- Doplňující údaje:

Název údaje	č.ř.	Přijato	Skutečnost
		1	2
Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu	9	2 407 963,00	2 407 963,00
Dotace na provoz celkem z rozpočtu ÚSC	13	861 290,00	861 290,00
Přijaté prostředky ze zahraničí na provoz	14	9 469 820,00	9 469 820,00
Pohledávky celkem (účet. skupiny: 31, 34, 35 a účet 378)	15	134 466,00	134 466,00
Závazky celkem (účet. skupiny: 32, 34, 36, 95 a účet 379)	16	1 484 883,00	1 484 883,00

- Účetní jednotka uvede další údaje, které nejsou obsaženy v bodu 1 a 2, jejichž znalost je podstatná pro posouzení majetkoprávní situace a které jsou rozhodující pro hospodaření účetní jednotky nebo které stanoví prováděcí právní předpis nebo zřizovatel (jako další část přílohy).

Poznámka Organizační složky státu vykazují stavy údajů položek č. 20, 21 a 27 přílohy účetní závěrky.

Ministerstva jako organizační složky státu vykazují též stavy údajů položky č. 46 až 49 přílohy účetní závěrky.

Územní samosprávné celky vykazují stavy údajů položek č. 20 až 49 přílohy účetní závěrky.


Příspěvkové organizace vykazují údaje položek č. 1 až 19, 30 a 31, 34 a 35, 38 a 39 přílohy účetní závěrky.

Odesláno dne: 30.03.2007	Razítko: 	Podpis odpovědné osoby: 	Podpis osoby odpovědné za sestavení: 	Okamžik sestavení: 23.03.2007
Občanské sdružení IQ ROMA SERVIS Cejl 49, 602 00 Brno pob.: Hybešova 41, Brno tel.: 543 213 310, fax: 543 214 809 www.iqrs.cz IČ: 653 41 511		Telefon:		

Příloha - 1 -prohlášení členů statutárního orgánu

PROHLAŠUJEME, ŽE VŠECHNY NÁMI UVEDENÉ ÚDAJE V TOMTO PŘIZNÁNÍ JSOU PRAVDIVÉ A ÚPLNÉ

Osoby oprávněné k podání daňového přiznání za právnickou osobu :

Jméno a příjmení, postavení vzhledem k právnické osobě	Podpis
Bc. Klamková Katarína, zplnomocněný zástupce	



**Splatné závazky**

	Hodnota	Datum vzniku	Splatno
MSSZ	55 932,--	31.12.2006	12.01.2007
ZP	22 261,--	31.12.2006	12.01.2007
Finanční úřad	13 853,--	31.12.2006	12.01.2007

O.s. neviduje žádné daňové nedoplatky na FÚ, MSSZ ani na ZP.

Účetní výsledek byl upraven dle § 20 odst. 7 o částku **229 158,--Kč**. Takto získané prostředky budou použity ke krytí nákladů souvisejících s činností, z nichž získané příjmy nejsou předmětem daně, a to bezprostředně ve třech následujících zdaňovacích obdobích.

Rok, v němž vznikl zisk	Výše zisku			
		2005	2006	2007
2004	71 135,--	71 135,--		
2005	58 778,--		58 778,--	
2006	229 158,--			
2007				

**Celkový výsledek hospodaření pro účely daně z příjmů: - 522 254,-- Kč** (před zdaněním)

**Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: - 735 718,--Kč**

**Výsledek hospodaření z hosp. činnosti: 213 464,--Kč**

**Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 28 zaměstnanců**

Sdružení nemá žádné bankovní úvěry.

Sdružení nemá žádné zásoby, výrobky ani dlouhodobý hmotný ani nehmotný majetek.

**Drobný dlouhodobý hmotný majetek v ocenění do 40 000,-** se hradí vždy jako provozní výdaj a účtuje se na vrub 501.

**Drobný dlouhodobý nehmotný majetek v ocenění do 60 000,- Kč** se hradí vždy jako provozní výdaj a účtuje se na vrub 518.

**Drobný dlouhodobý hmotný majetek i drobný dlouhodobý nehmotný majetek se eviduje na podrozvahových účtech :**

971 100 DHM – kancelářská technika

Rok 2004 Kč 159 537,--

Rok 2005 Kč 334 348,--

Rok 2006 Kč 1 090 670,--

**Celkem v hodnotě Kč 1 584 555,--**

---

971 200 DHM – Pracovní pomůcky

Rok 2006 Kč 63 356,--

**Celkem v hodnotě Kč 63 356,--**

971 300	DHM – kancelářský nábytek		
	Rok 2004	Kč	2 579,--
	Rok 2005	Kč	203 105,--
	Rok 2006	Kč	257 302,--
<b>Celkem v hodnotě</b>			<b>Kč 462 986,--</b>
971 400	DHM – ostatní		
	Rok 2004	Kč	34 459,--
	Rok 2005	Kč	0,--
	Rok 2006	Kč	157 205,--
<b>Celkem v hodnotě</b>			<b>Kč 191 664,--</b>
971 500	DHM – věcné dary		
	Rok 2004	Kč	6 000,-
<b>Celkem na účtech 971</b>			<b>Kč 2 308 561,--</b>

#### Dotace

V roce 2006 obdrželo sdružení následující provozní dotace celkem za **Kč 12 739 073,--**

1) MPSV ČR	1 672 290,- Kč
2) MPSV / RVZRK	735 673,- Kč
3) Město Brno	20 000,- Kč
4) JMK	841 290,- Kč
5) zahr.nadace	76 520,- Kč
6) EU / EQUAL	8 819 496,- Kč
7) EU / Phare 1	330 990,- Kč
8) EU / Phare 2	242 814,- Kč

#### Členské příspěvky

Občanské sdružení přijalo za dané období **Kč 2 500,--**

*Klaramil Klatomil*

Podpis statutárního zástupce

Vypracoval:

Ing. Darina Klamková  
V Brně dne 26.03.2007