

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



Účetní závěrka 2007

Přílohy :

Výkaz zisku a ztrát v Kč

Rozvaha v Kč

Příloha k účetní závěrce

Zpráva o provedené revizi hospodaření o.s.

Podpisový záznam statutárního orgánu

Příloha účetní závěrky 2007

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 : 31.12.2007

Okamžik sestavení účetní závěrky : 25.03.2008

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 CIGLER 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.

Pohledávky a závazky

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

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

Splatné závazky

	Hodnota	Datum vzniku	Splatno
MSSZ	194 609,--	31.12.2007	07.01.2008
ZP	84 311,--	31.12.2007	07.01.2008
Finanční úřad	68 008,--	31.12.2007	07.01.2008

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

Účetní výsledek byl upraven dle § 20 odst. 7 o částku **115 331,--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,--			229 158,--
2007	115 331,--			

Celkový výsledek hospodaření pro účely daně z příjmů: - 593 535,-- Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: - 666 442,60 Kč

Výsledek hospodaření z hosp. činnosti: 72 908,-- Kč

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 47 zaměstnanců

Sdružení nemá žádné bankovní úvěry a eviduje půjčku od Jihomoravského kraje ve výši Kč 360 000,-.

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,--

Rok 2007 Kč 391 495,--

Celkem v hodnotě Kč 1 976 050,--

971 200 DHM – Pracovní pomůcky

Rok 2006 Kč 63 356,--

Rok 2007 Kč 201 276,-

Celkem v hodnotě Kč 264 632,--

971 300 DHM – kancelářský nábytek

Rok 2004 Kč 2 579,--

Rok 2005 Kč 203 105,--

Rok 2006 Kč 257 302,--

Rok 2007 Kč 87 819,--

Celkem v hodnotě Kč 550 805,--

Výkaz zisku a ztráty

ke dni 31. 12. 2007

(v tisících Kč)

IČ						
6	5	3	4	1	5	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	
A. I. Spotřebované nákupy celkem	1	+1 852 860.00		+1 852 860.00
A. I. 1. Spotřeba materiálu	2	+1 567 092.00		+1 567 092.00
A. I. 2. Spotřeba energie	3	+ 176 286.00		+ 176 286.00
A. I. 3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	4	+ 109 482.00		+ 109 482.00
A. I. 4. Prodané zboží	5			
A. II. Služby celkem	6	+4 166 575.00		+4 166 575.00
A. II. 5. Opravy a udržování	7	+4 353.00		+4 353.00
A. II. 6. Cestovné	8	+ 866 453.00		+ 866 453.00
A. II. 7. Náklady na reprezentaci	9	+97 507.00		+97 507.00
A. II. 8. Ostatní služby	10	+3 198 262.00		+3 198 262.00
A. III. Osobní náklady celkem	11	+9 501 412.00	+92.00	+9 501 504.00
A. III. 9. Mzdové náklady	12	+7 108 245.00		+7 108 245.00
A. III. 10. Zákonné sociální pojištění	13	+2 348 988.00		+2 348 988.00
A. III. 11. Ostatní sociální pojištění	14			
A. III. 12. Zákonné sociální náklady	15			
A. III. 13. Ostatní sociální náklady	16	+44 179.00	+92.00	+44 271.00
A. IV. Daně a poplatky celkem	17			
A. IV. 14. Daň silniční	18			
A. IV. 15. Daň z nemovitosti	19			
A. IV. 16. Ostatní daně a poplatky	20			
A. V. Ostatní náklady celkem	21	+ 129 919.00		+ 129 919.00
A. V. 17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	22			
A. V. 18. Ostatní pokuty a penále	23	+24 424.00		+24 424.00
A. V. 19. Odpis nedobytné pohledávky	24			
A. V. 20. Úroky	25			
A. V. 21. Kursové ztráty	26	+25 688.00		+25 688.00
A. V. 22. Dary	27			
A. V. 23. Manka a škody	28	+ 551.00		+ 551.00
A. V. 24. Jiné ostatní náklady	29	+79 256.00		+79 256.00
A. VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	30			
A. VI. 25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	31			
A. VI. 26. Zůstatková cena prodaného dlouhodob. nehmot. a hmot. majetku	32			
A. VI. 27. Prodané cenné papíry a podíly	33			
A. VI. 28. Prodaný materiál	34			
A. VI. 29. Tvorba rezerv	35			
A. VI. 30. Tvorba opravných položek	36			
A. VII. Poskytnuté příspěvky celkem	37	+ 327 026.00		+ 327 026.00
A. VII. 31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	38	+ 324 300.00		+ 324 300.00
A. VII. 32. Poskytnuté členské příspěvky	39	+2 726.00		+2 726.00
A. VIII. Daň z příjmů celkem	40			
A. VIII. 33. Dodatečné odvody daně z příjmů	41			
Náklady celkem	42	+15 977 792.00	+92.00	+15 977 884.00

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		Celkem
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	
B. Výnosy				
B. I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	43	+ 146 173.00	+73 000.00	+ 219 173.00
B. I. 1. Tržby za vlastní výrobky	44			
B. I. 2. Tržby z prodeje služeb	45	+ 146 173.00	+73 000.00	+ 219 173.00
B. I. 3. Tržby za prodané zboží	46			
B. II. Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem	47			
B. II. 4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	48			
B. II. 5. Změna stavu zásob polotovarů	49			
B. II. 6. Změna stavu zásob výrobků	50			
B. II. 7. Změna stavu zvířat	51			
B. III. Aktivace celkem	52			
B. III. 8. Aktivace materiálu a zboží	53			
B. III. 9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	54			
B. III. 10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	55			
B. III. 11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	56			
B. IV. Ostatní výnosy celkem	57	+61 109.00		+61 109.00
B. IV. 12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	58			
B. IV. 13. Ostatní pokuty a penále	59			
B. IV. 14. Platby za odepsané pohledávky	60			
B. IV. 15. Úroky	61	+49 406.00		+49 406.00
B. IV. 16. Kursové zisky	62	+ 310.00		+ 310.00
B. IV. 17. Zúčtování fondů	63			
B. IV. 18. Jiné ostatní výnosy	64	+11 393.00		+11 393.00
B. V. Tržby z prodeje majetku, zúct. rezerv a opravných položek celkem	65			
B. V. 19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	66			
B. V. 20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	67			
B. V. 21. Tržby z prodeje materiálu	68			
B. V. 22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	69			
B. V. 23. Zúčtování rezerv	70			
B. V. 24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	71			
B. V. 25. Zúčtování opravných položek	72			
B. VI. Přijaté příspěvky celkem	73	+72 482.00		+72 482.00
B. VI. 26. Přijaté příspěvky zúčtované mezi org. složkami	74			
B. VI. 27. Přijaté příspěvky (dary)	75	+69 782.00		+69 782.00
B. VI. 28. Přijaté členské příspěvky	76	+2 700.00		+2 700.00
B. VII. Provozní dotace celkem	77	+14 770 928.00		+14 770 928.00
B. VII. 29. Provozní dotace	78	+14 770 928.00		+14 770 928.00
B. VIII. Výnosy celkem	79	+15 050 692.00	+73 000.00	+15 123 692.00
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	80	- 927 100.00	+72 908.00	- 854 192.00
C. I. 34. Daň z příjmů	81			
D. Výsledek hospodaření po zdanění	82	- 927 100.00	+72 908.00	- 854 192.00

Okamžik sestavení:

Předmět činnosti č. 1: Služby sociálního charakteru

Předmět činnosti č. 2:

Podpisový záznam statutárního orgánu:

*Klauber
Katarina*

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Klauber

**IQ
Roma
servis**

Občanské sdružení

IQ ROMA SERVIS

Cejl 49, 602 00 Brno

tel./fax: 549 241 250

www.iqrs.cz

IČO: 653 41 511



ROZVAHA

ke dni **31.12.** 2007

(v tisících 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
A. Dlouhodobý majetek celkem	1	+0.00	+0.00
A. I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2	+19 137.00	+19 137.00
A. I. 2. Software	4	+19 137.00	+19 137.00
A. II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	+ 384 869.00	+ 384 869.00
A. II. 7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	+ 384 869.00	+ 384 869.00
A. IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	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. Krátkodobý majetek celkem	41	+4 953 087.00	+4 396 952.00
B. II. Pohledávky celkem	52	+ 255 466.00	+7 500.00
B. II. 1. Odběratelé	53	+ 205 220.00	+7 500.00
B. II. 4. Poskytnuté provozní zálohy	56	+1 510.00	
B. II. 6. Pohledávky za zaměstnanci	58	+ 871.00	
B. II. 17. Jiné pohledávky	69	+47 865.00	
B. III. Krátkodobý finanční majetek celkem	72	+4 818 621.00	+4 383 740.00
B. III. 1. Pokladna	73	+ 145 100.00	+ 159 270.00
B. III. 2. Ceniny	74		+1 620.00
B. III. 3. Účty v bankách	75	+4 684 021.00	+4 191 265.00
B. III. 8. Peníze na cestě	80	-10 500.00	+31 585.00
B. IV. Jiná aktiva celkem	81	- 121 000.00	+5 712.00
B. IV. 1. Náklady příštích období	82	- 121 000.00	+5 712.00
AKTIVA CELKEM	85	+4 953 087.00	+4 396 952.00

PASIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. Vlastní zdroje celkem	86	+3 468 204.00	+2 614 012.00
A. I. Jmění celkem	87	+ 455 038.00	+ 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
A. I. 3. Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	90	+ 349 869.00	
A. II. Výsledek hospodaření celkem	91	+3 013 166.00	+2 508 843.00
A. II. 1. Účet výsledku hospodaření	92	xxxxxxxxxxxxxx	- 854 192.00
A. II. 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	93	- 872 123.00	xxxxxxxxxxxxxx
A. II. 3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	94	+3 885 289.00	+3 363 035.00
B. Cizí zdroje celkem	95	+1 484 883.00	+1 782 940.00
B. III. Krátkodobé závazky celkem	106	+1 484 883.00	+1 782 940.00
B. III. 1. Dodavatelé	107	+14 875.00	+14 679.00
B. III. 4. Ostatní závazky	110	+ 262 535.00	+ 362 203.00
B. III. 5. Zaměstnanci	111	+ 135 245.00	+ 275 932.00
B. III. 6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	112	+7 070.00	+ 428.00
B. III. 7. Závazky k institucím soc. zabezpečení a veř. zdrav. pojištění	113	+78 193.00	+ 135 586.00
B. III. 9. Ostatní přímé daně	115	+13 853.00	+30 413.00
B. III. 12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	118	+ 652 401.00	+ 349 516.00
B. III. 13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů úz. samos. celků	119	+ 320 711.00	+ 614 183.00
PASIVA CELKEM	134	+4 953 087.00	+4 396 952.00

Podpisový záznam statutárního orgánu:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Razítko

Okamžik sestavení:

Předmět činnosti č. 1 : Služby sociálního charakteru

Předmět činnosti č. 2 :

Klaus
Katrusik

Klaus
IQ
Roma
servis

Občanské sdružení

IQ ROMA SERVIS

Cejl 49, 602 00 Brno

tel./fax: 549 241 250

www.iqrs.cz

IČO: 653 41 511

®

PŘÍLOHA k účetní závěrce

Úč NO 3 - 01

k 31.12.2007
(v tis. Kč, na dvě desetinná místa)

IČO
65341511

Název a sídlo účetní jednotky

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

Účetní jednotka doručí
1 x příslušnému finančnímu úřadu

- 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	2 575,61	2 575,61
Dotace na provoz celkem z rozpočtu ÚSC	13	1 052,00	1 052,00
Přijaté prostředky ze zahraničí na provoz	14	11 143,32	11 143,32
Pohledávky celkem (účet. skupiny: 31, 34, 35 a účet 378)	15	7,50	7,50
Závazky celkem (účet. skupiny: 32, 34, 36, 95 a účet 379)	16	1 370,99	1 370,99

- 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:

Razítko:

Podpis odpovědné
osoby:

Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Okamžik sestavení:

04.04.2008



Občanské sdružení
IQ ROMA SERVIS
Cejl 49, 602 00 Brno
tel./fax: 549 241 250
www.iqrs.cz
IČO: 653 41 511 ©

*Klaudař
Klaudař*

Klaudař

04.04.2008

Telefon: 544 231 308