

Účetní závěrka 2008

Přílohy:

Výkaz zisků a ztrát v Kč

Rozvaha v Kč

Příloha k účetní závěrce

Podpisový záznam statutárního orgánu

IQ Roma servis, o. s.
Cejl 49, 602 00 Brno
tel./fax: +420 549 241 250
IČ: 65341511
č. ú.: ČSOB 189104187/0300
Registrace u Ministerstva vnitra
pod č.j.II/s-OVS/1-33 944/97-R

Pobočka Brno (adresa pro korespondenci):
Hybešova 41, 602 00 Brno
tel.: +420 543 213 310
fax: +420 543 214 809

Pobočka Břeclav:
Třída 1. Máje 39, 691 41 Břeclav-Poštorná
tel.: +420 519 324 849

www.iqrs.cz

www.ethnic-friendly.eu

www.jaktovidimja.cz



Výkaz zisku a ztráty

ke dni 31. 12. 2008

(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	+1 068 193.00		+1 068 193.00
A. I. 1. Spotřeba materiálu	2	+ 762 493.00		+ 762 493.00
A. I. 2. Spotřeba energie	3	+ 265 220.00		+ 265 220.00
A. I. 3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	4	+40 480.00		+40 480.00
A. II. Služby celkem	6	+5 647 120.00		+5 647 120.00
A. II. 5. Opravy a udržování	7	+3 670.00		+3 670.00
A. II. 6. Cestovné	8	+ 622 641.00		+ 622 641.00
A. II. 7. Náklady na reprezentaci	9	+40 657.00		+40 657.00
A. II. 8. Ostatní služby	10	+4 980 152.00		+4 980 152.00
A. III. Osobní náklady celkem	11	+12 078 189.00		+12 078 189.00
A. III. 9. Mzdové náklady	12	+9 179 162.00		+9 179 162.00
A. III. 10. Zákonné sociální pojištění	13	+2 899 027.00		+2 899 027.00
A. V. Ostatní náklady celkem	21	+81 644.00		+81 644.00
A. V. 21. Kursové ztráty	26	+12 406.00		+12 406.00
A. V. 23. Manka a škody	28	+58.00		+58.00
A. V. 24. Jiné ostatní náklady	29	+69 180.00		+69 180.00
A.VII. Poskytnuté příspěvky celkem	37	+ 667 973.00		+ 667 973.00
A.VII. 31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	38	+ 666 269.00		+ 666 269.00
A. VII. 32. Poskytnuté členské příspěvky	39	+1 704.00		+1 704.00
Náklady celkem	42	+19 543 119.00		+19 543 119.00

B. Výnosy	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		Celkem
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	
B. I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	43	+ 576 892.00		+ 576 892.00
B. I. 2. Tržby z prodeje služeb	45	+ 576 892.00		+ 576 892.00
B. IV. Ostatní výnosy celkem	57	+85 100.00		+85 100.00
B. IV. 15. Úroky	61	+38 216.00		+38 216.00
B. IV. 16. Kursové zisky	62	+28 966.00		+28 966.00
B. IV. 18. Jiné ostatní výnosy	64	+17 918.00		+17 918.00
B. VI. Přijaté příspěvky celkem	73	+ 130 025.00		+ 130 025.00
B. VI. 27. Přijaté příspěvky (dary)	75	+ 127 025.00		+ 127 025.00
B. VI. 28. Přijaté členské příspěvky	76	+3 000.00		+3 000.00
B. VII. Provozní dotace celkem	77	+18 448 570.00		+18 448 570.00
B. VII. 29. Provozní dotace	78	+18 448 570.00		+18 448 570.00
B. VIII. Výnosy celkem	79	+19 240 587.00		+19 240 587.00
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	80	- 302 532.00		- 302 532.00
D. Výsledek hospodaření po zdanění	82	- 302 532.00		- 302 532.00

Podpisový záznam statutárního orgánu:

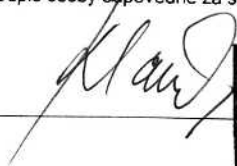
Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Razítko

Okamžik sestavení: 19.03.2009

Předmět činnosti č.1: Služby sociálního charakteru

Předmět činnosti č.2:

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.** **2008**

(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

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	+4 396 952.00	+7 143 085.00
B. II. Pohledávky celkem	52	+7 500.00	+37 464.00
B. II. 1. Odběratelé	53	+7 500.00	+33 521.00
B. II. 7. Pohledávky za institucemi soc. zabezp. a veřejného zdravotního pojištění	59		+3 943.00
B. III. Krátkodobý finanční majetek celkem	72	+4 383 740.00	+7 011 157.00
B. III. 1. Pokladna	73	+ 159 270.00	+ 246 187.00
B. III. 2. Ceniny	74	+1 620.00	+1 200.00
B. III. 3. Účty v bankách	75	+4 191 265.00	+6 753 035.00
B. III. 8. Peníze na cestě	80	+31 585.00	+10 735.00
B. IV. Jiná aktiva celkem	81	+5 712.00	+94 464.00
B. IV. 1. Náklady příštích období	82	+5 712.00	+94 464.00
AKTIVA CELKEM	85	+4 396 952.00	+7 143 085.00

PASIVA	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. Vlastní zdroje celkem	86	+2 614 012.00	+2 311 480.00
A. I. Jméni celkem	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
A. II. Výsledek hospodaření celkem	91	+2 508 843.00	+2 206 311.00
A. II. 1. Účet výsledku hospodaření	92	xxxxxxxxxxxxx	- 302 532.00
A. II. 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	93	- 854 192.00	xxxxxxxxxxxxx
A. II. 3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	94	+3 363 035.00	+2 508 843.00
B. Cizí zdroje celkem	95	+1 782 940.00	+4 831 605.00
B. III. Krátkodobé závazky celkem	106	+1 782 940.00	+4 831 605.00
B. III. 1. Dodavatelé	107	+14 679.00	+ 100 181.00
B. III. 4. Ostatní závazky	110	+ 362 203.00	+1 128 444.00
B. III. 5. Zaměstnanci	111	+ 275 932.00	+11 195.00
B. III. 6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	112	+ 428.00	
B. III. 7. Závazky k institucím soc. zabezpečení a veř. zdrav. pojištění	113	+ 135 586.00	
B. III. 9. Ostatní přímé daně	115	+30 413.00	
B. III. 11. Ostatní daně a poplatky	117		+ 380.00
B. III. 12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	118	+ 349 516.00	+ 462 839.00
B. III. 13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů úz. samos. celků	119	+ 614 183.00	+3 119 431.00
B. III. 17. Jiné závazky	123		+9 135.00
PASIVA CELKEM	134	+4 396 952.00	+7 143 085.00

Podpisový záznam statutárního orgánu:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Razítko

Okamžik sestavení: 19.03.2009

Předmět činnosti č. 1 : Služby sociálního charakteru

Předmět činnosti č. 2 :

Klaus Kubicek

Klaus Kubicek

**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 31.12.2008
(v tis. Kč, na dvě desetinná místa)

Účetní jednotka donučí
1 x příslušnému finančnímu úřadu

IČO
65341511

Název a sídlo účetní jednotky

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

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

Název údaje	č.ř.	Přijato	Skutečnost
		1	2
Dotace na provoz celkem ze státního rozpočtu	9	4 747,16	4 747,16
Dotace na provoz celkem z rozpočtu ÚSC	13	1 093,11	1 093,11
Přijaté prostředky ze zahraničí na provoz	14	12 608,29	12 608,29
Pohledávky celkem (účet. skupiny: 31, 34, 35 a účet 378)	15	37,46	37,46
Závazky celkem (účet. skupiny: 32, 34, 36, 95 a účet 379)	16	4 472,60	4 472,60


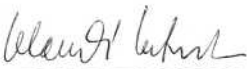
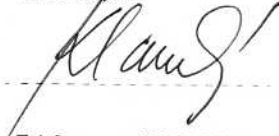
3. Účetní jednotka uvede další údaje, které nejsou obsaženy v bodu 1 a 2, jejichž znalost je podstatná pro posouzení majetkoprávní situace a které jsou rozhodující pro hospodaření účetní jednotky nebo které stanoví prováděcí právní předpis nebo zřizovatel (jako další část přílohy).

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: 23.03.2009	Razítko:  Občanské sdružení IQ ROMA SERVIS Cejl 49, 602 00 Brno tel./fax: 549 241 250 www.iqrs.cz IČO: 653 41 511 ®	Podpis odpovědné osoby: 	Podpis osoby odpovědné za sestavení:  Telefon: 530 318 992	Okamžik sestavení: 17.03.2008
-----------------------------	---	---	---	----------------------------------

Příloha účetní závěrky 2008

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

Cílová skupina sdružení:

- sociálně vyloučené a sociálním vyloučením ohrožené osoby, zejména Romové

Předmět činnosti:

- mapování a výzkum sociálně-vyloučených lokalit, evaluace jejich stavu a potřeb
- analýza nálezů, poskytování přímých služeb, tvorba doporučení a působení na veřejné instituce k přijetí systémových změn
- koncepční a metodologická činnost
- spolupráce s veřejnými institucemi a dalšími partnery při tvorbě a implementaci strategií směřujících k soc. začleňování cílové skupiny
- vytváření, poskytování, metodické vedení a koordinování sociálních a návazných služeb dle akt. potřeb cílové skupiny, komplexních služeb vzdělanosti a poradenství pro volbu školy a povolání včetně spolupráce se školami a dalšími vzdělávacími institucemi, motivačních a volnočasových aktivit a programů, služeb a projektů v oblasti zaměstnanosti a spolupráce se zaměstnavateli a relevantními veřejnými institucemi, bezplatného právního poradenství a právního servisu
- provozování, metodické vedení a koordinování poradenských a nízkoprahových zařízení a komplexních center služeb pro cílovou skupinu na místní i regionální úrovni
- podpora rovných příležitostí, zastupování, doprovod a zprostředkování pomoci obětem porušování lidských a občanských práv, zastupování ve věcech ochrany před diskriminací
- publikační, prezentační a osvětová činnost

Orgány sdružení:

- a) členská schůze
- b) revizní komise
- c) ředitel/ka sdružení
- d) zástupce/kyně ředitele/ky sdružení

Účetní období

Kalendářní rok

Rozvahový den : 31.12.2008

Okamžik sestavení účetní závěrky : 19.03.2009

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. 563/91 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 : **1 785,--**

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

Splatné závazky

	Hodnota	Datum vzniku	Splatno
MSSZ	-	31.12.2008	-
Zdrav.pojist.	853,--	31.12.2008	08.01.2009
Finanční úřad	1 275,--	31.12.2008	08.01.2009

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

Účetní výsledek byl upraven dle § 20 odst. 7 o částku **5 109,--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 vznikol zisk	Výše zisku	2005	2006	2007	2008
2004	71 135,--	71 135,--			
2005	58 778,--		58 778,--		
2006	229 158,--			229 158,--	
2007	115 331,--				
2008	5 109,--				

Celkový výsledek hospodaření pro účely daně z příjmů: - 302 532,36,-- Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti: - 302 532,36 Kč

Výsledek hospodaření z hosp. činnosti: -

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 38 zaměstnanců

Sdružení nemá žádné bankovní úvěry a eviduje půjčku od Jihomoravského kraje ve výši 1 060 000,-Kč a byla splacena v lednu 2009.

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,--
	Rok 2008	Kč 257 606,--
	Celkem v hodnotě	Kč 2 233 656,--

971 200 DHM – Pracovní pomůcky

	Rok 2006	Kč 63 356,--
	Rok 2007	Kč 201 276,-
	Rok 2008	Kč 9 513,-

Celkem v hodnotě **Kč 274 145,--**

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,--
	Rok 2008	Kč 50 628,--

Celkem v hodnotě **Kč 601 433,--**

971 400 DHM – ostatní

	Rok 2004	Kč 34 459,--
	Rok 2005	Kč 0,--
	Rok 2006	Kč 157 205,--
	Rok 2007	Kč 298 604,--
	Rok 2008	Kč 41 099,--

Celkem v hodnotě **Kč 531 367,--**

971 500 DHM – věcné dary

	Rok 2004	Kč 6 000,-
--	----------	------------

Kč 6 000,--

971 600 DNHM – software

	Rok 2006	Kč 63 333,--
--	----------	--------------

Celkem v hodnotě **Kč 63 333,--**

Celkem na účtech 971

Kč 3 709 934,--

Dotace

V roce 2008 obdrželo sdružení následující provozní dotace celkem za **Kč 18 448 570,--**

- 1) MPSV ČR 4 051 000,- Kč
- 2) Úrad vlády ČR 419 542,- Kč

- | | |
|-------------------------|--|
| 3) MŠMT | 276 619,- Kč |
| 4) Město Brno | 110 000,- Kč |
| 5, SNF města Brna | 40 000,-Kč |
| 6) Město Bučovice | 1 000,- Kč |
| 7) JMK | 872 000,- Kč |
| 8) Nadační agent.Mládež | 70 115,-Kč |
| 9) Granty jednoleté | 591 391,-Kč |
| 10)Granty víceleté | 463 811,-Kč |
| 11) EU | 11 553 092,-Kč a to projekty: EQUAL + OP RLZ |

Projekty EQUAL a OPRLZ byly ukončeny k 31.10.2008 a jejich závěrečné zprávy byly ještě v roce 2008 předloženy řídicímu orgánu (MPSV ČR) ke schválení, ke dni vypracování účetní závěrky však k tomuto schválení ani u jednoho z obou projektů dosud nedošlo. Konečné vyúčtování projektů a jejich vypořádání se státním rozpočtem je možné provést pouze za předpokladu schválených závěrečných zpráv a po finálním finančním vypořádání projektu. Konečné vyúčtování předpokládáme v prvním pololetí roku 2009.

Občanské sdružení eviduje i poskytnuté zahraniční dotace / EU na více než jedno účetní období a nevyčerpané části dotace časově rozlišuje na účtech :

- | | |
|------------|-----------------|
| 1) 347 100 | 359 000,-- Kč |
| 2) 348 100 | 3 199 330,31 Kč |

Členské příspěvky

Občanské sdružení přijalo za dané období **Kč 3 000,--**

Dary

Občanské sdružení přijalo za dané období **Kč 127 025,--**

Klammová

.....
Podpis statutárního zástupce

Vypracoval:

Ing. Darina Klammková

V Brně dne 19.03.2009

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
Mgr. Klamková Katarína, zplnomocněný zástupce	