

ROZVAHA

ke dni . . . **31. 12.** **2013**

(v tisících Kč)

IČ					
6	5	3	4	1	5 1 1

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

IQ Roma servis o.s.

Vranovská 846/45

Brno

61400

AKTIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. Dlouhodobý majetek celkem	1	+22 044	+24 606
A. I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2	+19	+19
A. I. 2. Software	4	+19	+19
A. II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	+22 429	+25 299
A. II. 4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	14		+24 914
A. II. 7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	+385	+385
A. II. 9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19	+22 044	
A. IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	29	-404	-712
A. IV. 2. Oprávky k softwaru	31	-19	-19
A. IV. 7. Oprávky k samost. movitým věcem a souborům movitých věcí	36		-308
A. IV. 10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39	-385	-385
B. Krátkodobý majetek celkem	41	+5 907	+4 608
B. II. Pohledávky celkem	52	+145	+195
B. II. 1. Odběratelé	53	+3	+7
B. II. 4. Poskytnuté provozní zálohy	56		+11
B. II. 5. Ostatní pohledávky	57	+142	+175
B. II. 6. Pohledávky za zaměstnanci	58		+2
B. III. Krátkodobý finanční majetek celkem	72	+5 709	+4 385
B. III. 1. Pokladna	73	+294	+127
B. III. 2. Ceniny	74		+1
B. III. 3. Účty v bankách	75	+5 415	+4 257
B. IV. Jiná aktiva celkem	81	+53	+28
B. IV. 1. Náklady příštích období	82	+53	+28
AKTIVA CELKEM	85	+27 951	+29 214

PASIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. Vlastní zdroje celkem	86	+21 768	+22 824
A. I. Jmění celkem	87	+21 623	+23 622
A. I. 1. Vlastní jmění	88	+20 792	+22 744
A. I. 2. Fondy	89	+831	+878
A. II. Výsledek hospodaření celkem	91	+145	-798
A. II. 1. Účet výsledku hospodaření	92	XXXXXXXXXXXXXX	-798
A. II. 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	93	+145	XXXXXXXXXXXXXX
B. Cizí zdroje celkem	95	+6 183	+6 390
B. II. Dlouhodobé závazky celkem	98		+4 217
B. II. 7. Ostatní dlouhodobé závazky	105		+4 217
B. III. Krátkodobé závazky celkem	106	+2 746	+903
B. III. 1. Dodavatelé	107	+3 383	+195
B. III. 3. Přijaté zálohy	109	+1	+12
B. III. 4. Ostatní závazky	110	+384	+128
B. III. 5. Zaměstnanci	111		+734
B. III. 6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	112	+7	+4
B. III. 7. Závazky k institucím soc. zabezpečení a veř. zdrav. pojištění	113		+438
B. III. 9. Ostatní přímé daně	115	-10	+68
B. III. 12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	118	-1 918	+28
B. III. 13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů úz. samos. celků	119	+899	-723
B. III. 17. Jiné závazky	123		+10
B. III. 22. Dohadné účty pasivní	128		+9
B. IV. Jiná pasiva celkem	130	+3 437	+1 270
B. IV. 1. Výdaje příštích období	131	+3 437	+1 270
PASIVA CELKEM	134	+27 951	+29 214

Okamžik sestavení:

Předmět činnosti č. 1 :

Předmět činnosti č. 2 :

Činnost zájm. spolků

Podpisový záznam statutárního orgánu:

Handwritten signature

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Handwritten signature



Razítko

IQ Roma servis, o.s.
 Vranovská 846/45, 614 00 BRNO
 IČ: 65341511
 tel.: 543 213 310
 email: iqrs@iqrs.cz www.iqrs.cz

Výkaz zisku a ztráty

ke dni . . . 31. 12. 2013

(v tisících Kč)

IČ						
6	5	3	4	1	5	1 1

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

IQ Roma servis o.s.

Vranovská 846/45


Brno

61400

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
A. Náklady				
A. I. Spotřebované nákupy celkem	1	+2 119		+2 119
A. I. 1. Spotřeba materiálu	2	+1 432		+1 432
A. I. 2. Spotřeba energie	3	+673		+673
A. I. 3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	4	+14		+14
A. II. Služby celkem	6	+3 749	+2	+3 751
A. II. 5. Opravy a udržování	7	+7		+7
A. II. 6. Cestovné	8	+680	+2	+682
A. II. 7. Náklady na reprezentaci	9	+27		+27
A. II. 8. Ostatní služby	10	+3 035		+3 035
A. III. Osobní náklady celkem	11	+17 959	+13	+17 972
A. III. 9. Mzdové náklady	12	+13 571	+13	+13 584
A. III. 10. Zákonné sociální pojištění	13	+4 335		+4 335
A. III. 12. Zákonné sociální náklady	15	+53		+53
A. IV. Daně a poplatky celkem	17	+75		+75
A. IV. 16. Ostatní daně a poplatky	20	+75		+75
A. V. Ostatní náklady celkem	21	+115	+2	+117
A. V. 20. Úroky	25		+2	+2
A. V. 21. Kursové ztráty	26	+32		+32
A. V. 23. Manka a škody	28	+3		+3
A. V. 24. Jiné ostatní náklady	29	+80		+80
A. VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek	30	+308		+308
A. VI. 25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	31	+308		+308
A. VII. Poskytnuté příspěvky celkem	37	+1		+1
A. VII. 32. Poskytnuté členské příspěvky	39	+1		+1
Náklady celkem	42	+24 326	+17	+24 343

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
B. Výnosy				
B. I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	43	+163	+83	+246
B. I. 2. Tržby z prodeje služeb	45	+163	+83	+246
B. IV. Ostatní výnosy celkem	57	+322		+322
B. IV. 13. Ostatní pokuty a penále	59	+3		+3
B. IV. 15. Úroky	61	+9		+9
B. IV. 16. Kursové zisky	62	+3		+3
B. IV. 18. Jiné ostatní výnosy	64	+307		+307
B. VI. Přijaté příspěvky celkem	73	+225		+225
B. VI. 27. Přijaté příspěvky (dary)	75	+223		+223
B. VI. 28. Přijaté členské příspěvky	76	+2		+2
B. VII. Provozní dotace celkem	77	+22 752		+22 752
B. VII. 29. Provozní dotace	78	+22 752		+22 752
Výnosy celkem	79	+23 462	+83	+23 545
C. Výsledek hospodaření před zdaněním	80	-864	+66	-798
D. Výsledek hospodaření po zdanění	82	-864	+66	-798

Okamžik sestavení: _____
 Předmět činnosti č. 1: Činnost zájm. spolků *klauz / SP*
 Předmět činnosti č. 2: _____

Podpisový záznam statutárního orgánu: _____
 Podpis osoby odpovědné za sestavení: *klauz*
 Razítko: 

x

PŘÍLOHA k účetní závěrce

Úč NO 3 - 01

k 31.12.2013
(v tis. Kč, na dvě desetinná místa)

IČO
65341511

Název a sídlo účetní jednotky

IQ Roma servis, o.s.
Vranovská 846/45
Brno
61400
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 dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu (celkem)	1	6 754,36	x
Dotace na provoz celkem z rozpočtu ÚSC	13	3 036,75	x
Přijaté prostředky ze zahraničí na provoz	14	12 960,60	x
Pohledávky celkem (účet. skupiny: 31, 34, 35 a účet 378)	15	195,23	x
Závazky celkem (účet. skupiny: 32, 34, 36, 95 a účet 379)	16	3 934,86	x


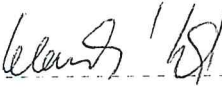

- Účetní jednotka uvede další údaje, které nejsou obsaženy v bodu 1 a 2, jejichž znalost je podstatná pro posouzení majetkoprávní situace a které jsou rozhodující pro hospodaření účetní jednotky nebo které stanoví prováděcí právní předpis nebo zřizovatel (jako další část přílohy).

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:	
		IQ Roma servis, o.s. Vranovská 846/45, 614 00 BRNO IČ: 65341511 tel.: 543 213 310 email: iqrs@iqrs.cz www.iqrs.cz			15.10.2014
			Telefon: 724251206		

x

Příloha účetní závěrky 2013 - OPRAVA

Název účetní jednotky: IQ Roma servis, o.s.
Sídlo: Vranovská 846/45, 614 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 : 31.12.2013

Okamžik sestavení účetní závěrky : 10.10.2014

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

Splatné závazky

	Hodnota	Datum vzniku	Splatná
MSSZ	306 179,--	31.12.2013	02.01.2014
Zdrav.pojist.	132 183,--	31.12.2013	02.01.2014
Finanční úřad	78 263,--	31.12.2013	02.01.2014

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

Celkový výsledek hospodaření pro účely daně z příjmů: -798 446,--
Výsledek hospodaření z hlavní činnosti : - 864 685, -- Kč
Výsledek hospodaření z hosp. činnosti : 66 239,--Kč

Základ daně : 66 239,-Kč

a byl upraven:
- dle § 20 odst.7 zákona o částku 66 239,-- Kč
Finanční prostředky budou použity ke krytí nákladů souvisejících s činností, z nichž získané příjmy nejsou předmětem daně, a to bezprostředně ve třech následujících zdaňovacích obdobích.

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 53 zaměstnanců

Sdružení nemá žádné bankovní úvěry a eviduje 4 půjčky fyzickým osobám.
Sdružení nemá žádné zásoby a výrobky .
Občanské sdružení už v roce 2009 získalo investiční dotaci (ROP) na rekonstrukci pronajatého nebytového prostoru na Vranovské 45 a náklady spojené s rekonstrukcí do r. 2013 byli účtované na účtu: 042 a po kolaudaci (2013) zařazené na účet: 022
celkové hodnotě: **24 912 715,--Kč**
Účetní odpisy u HM byly ve výši: 308 162,-- Kč
HM byl zřízen z investičních dotací a proto se rozpouštěla dotace v prospěch výnosů ve výši ročních odpisů v celkové hodnotě : 306 679,-- Kč (MD 901/ D 648)
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.

Majetek pořízený v roce 2013 :

971 100 DHM – Kancelářská technika v hodnotě	420 039,-- Kč
971 300 DHM – Kancelářsky nábytek	378 559,--

Dotace

I. Provozní dotace celkem za Kč 22 751 705,--

A. Dotace ze SR :	6 754 357,--
B. Dotace z USC :	3 036 748,--
C. Dotace z EU + SR:	7 357 260,--
D. Dotace z EU:	4 056 708,--
E. Granty :	1 546 632,--

V uvedených hodnotách jsou započteny vratky jednotlivých dotací jak jednoletých (RVZRK, MK ČR, MŠMT ČR, JMK), tak víceletých (OSI, OPLZZ).

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

1) 384 100 1 267 093,-- Kč

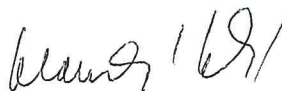
II. Investiční dotace celkem za Kč 2 257 904,-- z ROP programu - na rekonstrukci nebytového prostoru na Vranovské 45, Brno

Členské příspěvky

Občanské sdružení přijalo za dané období Kč 2 100,--

Dary

Občanské sdružení přijalo za dané období Kč 222 891,--



.....
Podpis statutárního zástupce

Vypracoval:

Ing. Darina Klamková

V Brně dne 13.10.2014