

Výčet položek

podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

# ROZVAHA

ke dni . . . 31 . 12 . . . . . 2014 . . .

Výkazy byly jako součást přiznání podány přes  
systém DS  
dne: 14.5.2015  
Schránka/DSId: pmnn6jm/278128895  
Stav podání: odesláno/nepotvrzeno

( 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
<b>A. Dlouhodobý majetek celkem</b>	1	+24 606,00	+24 416,00
<b>A. I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem</b>	2	+19,00	+17,00
A. I. 2. Software	4	+19,00	+17,00
<b>A. II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem</b>	10	+25 299,00	+25 019,00
A. II. 4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	14	+24 914,00	+24 913,00
A. II. 7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	+385,00	+106,00
<b>A. III. Dlouhodobý finanční majetek celkem</b>	21		+120,00
A. III. 2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem	23		+120,00
<b>A. IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem</b>	29	-712,00	-740,00
A. IV. 2. Oprávky k softwaru	31	-19,00	-17,00
A. IV. 7. Oprávky k samost. movitým věcem a souborům movitých věcí	36	-308,00	-616,00
A. IV. 10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39	-385,00	-107,00
<b>B. Krátkodobý majetek celkem</b>	41	+4 608,00	+7 730,00
<b>B. II. Pohledávky celkem</b>	52	+195,00	+385,00
B. II. 1. Odebíratelé	53	+7,00	+15,00
B. II. 4. Poskytnuté provozní zálohy	56	+11,00	+154,00
B. II. 5. Ostatní pohledávky	57	+175,00	+137,00
B. II. 6. Pohledávky za zaměstnanci	58	+2,00	
B. II. 17. Jiné pohledávky	69		+79,00
<b>B. III. Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	72	+4 385,00	+7 314,00
B. III. 1. Pokladna	73	+127,00	+193,00
B. III. 2. Ceniny	74	+1,00	+13,00
B. III. 3. Účty v bankách	75	+4 257,00	+7 108,00
<b>B. IV. Jiná aktiva celkem</b>	81	+28,00	+31,00
B. IV. 1. Náklady příštích období	82	+28,00	+31,00
<b>AKTIVA CELKEM</b>	85	+29 214,00	+32 146,00

## PASIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
<b>A. Vlastní zdroje celkem</b>	86	+22 824,00	+25 838,00
<b>A. I. Jmění celkem</b>	87	+23 622,00	+25 459,00
A. I. 1. Vlastní jmění	88	+22 744,00	+25 379,00
A. I. 2. Fondy	89	+878,00	+80,00
<b>A. II. Výsledek hospodaření celkem</b>	91	-798,00	+379,00
A. II. 1. Účet výsledku hospodaření	92	xxxxxxxxxxxxxx	+379,00
A. II. 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	93	-798,00	xxxxxxxxxxxxxx
<b>B. Cizí zdroje celkem</b>	95	+6 390,00	+6 308,00
<b>B. II. Dlouhodobé závazky celkem</b>	98	+4 217,00	-11,00
B. II. 7. Ostatní dlouhodobé závazky	105	+4 217,00	-11,00
<b>B. III. Krátkodobé závazky celkem</b>	106	+903,00	+3 197,00
B. III. 1. Dodavatelé	107	+195,00	+30,00
B. III. 3. Přijaté zálohy	109	+12,00	+34,00
B. III. 4. Ostatní závazky	110	+128,00	+116,00
B. III. 5. Zaměstnanci	111	+734,00	
B. III. 6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	112	+4,00	+1,00
B. III. 7. Závazky k institucím soc. zabezpečení a veř. zdrav. pojištění	113	+438,00	
B. III. 9. Ostatní přímé daně	115	+68,00	+1,00
B. III. 12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	118	+28,00	+2 526,00
B. III. 13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů úz. samos. celků	119	-723,00	+368,00
B. III. 17. Jiné závazky	123	+10,00	-11,00
B. III. 22. Dohadné účty pasivní	128	+9,00	+132,00
<b>B. IV. Jiná pasiva celkem</b>	130	+1 270,00	+3 122,00
B. IV. 1. Výdaje příštích období	131	+1 270,00	+17,00
B. IV. 2. Výnosy příštích období	132		+3 105,00
<b>PASIVA CELKEM</b>	134	+29 214,00	+32 146,00

Podpisový záznam statutárního orgánu:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Razítko

Okamžik sestavení: 14.05.2015

Předmět činnosti č. 1 : Služby sociálního charakteru

Předmět činnosti č. 2 :

## Výkaz zisku a ztráty

ke dni . . . . 31. 12. . . . . 2014 . . . .

( 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 .....

A.	Náklady	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		Celkem
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	
<b>A. I.</b>	<b>Spotřebované nákupy celkem</b>	1	+2 438,00		+2 438,00
A. I. 1.	Spotřeba materiálu	2	+1 906,00		+1 906,00
A. I. 2.	Spotřeba energie	3	+490,00		+490,00
A. I. 3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	4	+42,00		+42,00
<b>A. II.</b>	<b>Služby celkem</b>	6	+2 980,00		+2 980,00
A. II. 5.	Opravy a udržování	7	+86,00		+86,00
A. II. 6.	Cestovné	8	+556,00		+556,00
A. II. 7.	Náklady na reprezentaci	9	+95,00		+95,00
A. II. 8.	Ostatní služby	10	+2 243,00		+2 243,00
<b>A. III.</b>	<b>Osobní náklady celkem</b>	11	+18 202,00		+18 202,00
A. III. 9.	Mzdové náklady	12	+13 868,00		+13 868,00
A. III. 10.	Zákonné sociální pojištění	13	+4 334,00		+4 334,00
<b>A. V.</b>	<b>Ostatní náklady celkem</b>	21	+219,00		+219,00
A. V. 17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	22	+6,00		+6,00
A. V. 18.	Ostatní pokuty a penále	23	+61,00		+61,00
A. V. 21.	Kursově ztráty	26	+1,00		+1,00
A. V. 23.	Manka a škody	28	+28,00		+28,00
A. V. 24.	Jiné ostatní náklady	29	+123,00		+123,00
<b>A. VI.</b>	<b>Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek</b>	30	+308,00		+308,00
A. VI. 25.	Odpisy dlouhodobého	31	+308,00		+308,00
<b>A.VII.</b>	<b>Poskytnuté příspěvky celkem</b>	37	+160,00		+160,00
A.VII. 31.	Poskytnuté příspěvky	38	+160,00		+160,00
	<b>Náklady celkem</b>	42	+24 307,00		+24 307,00

	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	+169,00	+70,00	+239,00
B. I. 2. Tržby z prodeje služeb	45	+169,00	+70,00	+239,00
<b>B. IV. Ostatní výnosy celkem</b>	57	+340,00		+340,00
B. IV. 12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	58	+1,00		+1,00
B. IV. 15. Úroky	61	+12,00		+12,00
B. IV. 16. Kursové zisky	62	+9,00		+9,00
B. IV. 18. Jiné ostatní výnosy	64	+318,00		+318,00
<b>B. VI. Přijaté příspěvky celkem</b>	73	+436,00		+436,00
B. VI. 27. Přijaté příspěvky (dary)	75	+433,00		+433,00
B. VI. 28. Přijaté členské příspěvky	76	+3,00		+3,00
<b>B. VII. Provozní dotace celkem</b>	77	+23 671,00		+23 671,00
B. VII. 29. Provozní dotace	78	+23 671,00		+23 671,00
<b>Výnosy celkem</b>	79	+24 616,00	+70,00	+24 686,00
<b>C. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	80	+309,00	+70,00	+379,00
<b>D. Výsledek hospodaření po zdanění</b>	82	+309,00	+70,00	+379,00

Podpisový záznam statutárního orgánu:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Razítko

Okamžik sestavení: 14.05.2015

Předmět činnosti č.1: Služby sociálního charakteru

Předmět činnosti č.2:

## Příloha účetní závěrky 2014 / Dodatečná

**Název účetní jednotky:** IQ Roma servis, o.s.  
**Sídlo:** Vranovská 846/45, 614 00 Brno  
**Právní forma:** Zapsaný spolek  
**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

**Vlastní jmění:** 25 378 836,--Kč

z toho hodnota 25 166 666,--Kč jsou získané investiční dotace a 212 169,--Kč jsou vlastní zdroje majetku

**Zakladatelé občanského sdružení:** členové sdružení

Celkový počet členů sdružení v roce 2014 je 14, z toho 10 aktivních a 4 čestní.

**Orgány sdružení:**

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

### ***IQ Roma servis, o. s.***

**Sídlo organizace:**

Vranovská 846/45, 614 00 Brno  
tel. +420 543 213 310  
fax +420 214 809  
email: iqrs@iqrs.cz

IČ: 65341511

Reg. MV ČR:

č.j.: II/S-OVS/1-33 944/97-R

č. účtu: 189104187/0300

**Pobočka Břeclav:**

Tř. 1. Máje 39, 691 41 Břeclav

tel.: 519 324 849

email: brecrav@iqrs.cz

**Pobočka Vyškov:**

nám. Československé armády 1/2A

682 01 Vyškov

tel. 1: 774 898 817

tel. 2: 774 224 509

[www.iqrs.cz](http://www.iqrs.cz) | [ethnic-friendly.cz](http://ethnic-friendly.cz) | [mypracujeme.cz](http://mypracujeme.cz) | [gendalos.cz](http://gendalos.cz)

**Neziskovka roku 2013**



## Účetní období

Kalendářní rok

**Rozvahový den : 31. 12. 2014**

**Okamžik sestavení účetní závěrky : 14. 5. 2015**

## 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	0,00	31.12.2014	
Zdrav.pojist.	0,00	31.12.2014	
Finanční úřad	562,--Kč	31.12.2014	7.1.2015

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

**Celkový výsledek hospodaření pro účely daně z příjmů: 378 791,94 Kč**

**Výsledek hospodaření z hlavní činnosti : 309 242,94 Kč**

**Výsledek hospodaření z hosp. činnosti : 69 549,-- Kč**

## Základ daně : 69 549,-Kč

a byl upraven:

- dle § 20 odst.7 zákona o částku 69 549,-- 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.

## ***IQ Roma servis, o. s.***

### *Sídlo organizace:*

Vranovská 846/45, 614 00 Brno  
tel. +420 543 213 310  
fax +420 214 809  
email: iqrs@iqrs.cz

IČ: 65341511

Reg. MV ČR:

č.j.: H/s-OVS/1-33 944/97-R

č. účtu: 189104187/0300

### *Pobočka Břeclav:*

Tř. 1. Máje 39, 691 41 Břeclav

tel.: 519 324 849

email: breclav@iqrs.cz

### *Pobočka Vyškov:*

nám. Československé armády 1/2A

682 01 Vyškov

tel. 1: 774 898 817

tel. 2: 774 224 509

[www.iqrs.cz](http://www.iqrs.cz) | [ethnic-friendly.cz](http://ethnic-friendly.cz) | [mypracujeme.cz](http://mypracujeme.cz) | [gendalos.cz](http://gendalos.cz)

**Neziskovka roku 2013**



**Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 74 zaměstnanců**

**Počet zaměstnanců podle § 6 k 01. 12. 2014 : 75 zaměstnanců**

**Celkové osobní náklady za sledované období: 18 202 233 Kč**

**Občanské sdružení je od roku 2012 společníkem v obchodní firmě Diversitas s.r.o. zapsané u Krajského soudu v Brně oddíl C, vložka 76721.**

Jeho vklad je 120 000,--Kč a obchodní podíl 60%.

Sdružení nemá žádné bankovní úvěry a eviduje **2 půjčky fyzickým osobám.**

Sdružení nemá žádné zásoby a výrobky.

Odepisovaný plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interních směrnících, kde vycházeli z předpokladu opotřebení zařazeného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho užívání.

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 2014 :**

971 100 DHM – Kancelářská technika v hodnotě	507 213,-- Kč
971 200 DHM – Pracovní nástroje a pomůcky	261 476,-- Kč
971 300 DHM – Kancelářský nábytek	74 294,-- Kč
971 400 DHM – Ostatní / inventář	172 015,-- Kč
971 500 DHM – Software	43 976,-- Kč
971 600 DHM – Notebook	26 472,-- Kč
971 700 DHM – Mobilní telefony	26 835,-- Kč

#### ***IQ Roma servis, o. s.***

*Sídlo organizace:*

Vranovská 846/45, 614 00 Brno  
tel. +420 543 213 310  
fax +420 214 809  
email: iqrs@iqrs.cz

IČ: 65341511

Reg MV ČR:

č.j.: II/s-OVS/1-33 944/97-R  
č. účtu: 189104187/0300

*Pobočka Břeclav:*

Tř. 1. Máje 39, 691 41 Břeclav  
tel.: 519 324 849  
email: breclav@iqrs.cz

*Pobočka Vyškov:*

nám. Československé armády 1/2A  
682 01 Vyškov  
tel. 1: 774 898 817  
tel. 2: 774 224 509

***www.iqrs.cz | ethnic-friendly.cz | mypracujeme.cz | gendalos.cz***

***Neziskovka roku 2013***



## Dotace

### I. Provozní dotace celkem za Kč 23 670 987,--

A. Dotace ze SR :	12 586 330,--
B. Dotace z USC :	3 647 280,--
C. Dotace z EU + SR:	3 828 307,--
D. Dotace z EU:	1 529 059,--
E. Granty :	2 080 011,--

V uvedených hodnotách jsou započteny vratky jednotlivých dotací jak jednoletých (MPSV, RVZRM, MV ČR, MŠMT, SMB, JMK), tak víceletých (OSI, OPLZZ, JUSTICE, EHP).

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                      3 104 748,-- Kč

### Členské příspěvky

Občanské sdružení evidovalo 14 členů a přijalo za dané období Kč 2 500,--

### Dary

Občanské sdružení přijalo za dané období Kč 433 134,--

z toho od PO: 310 623,50 Kč

Vypracoval:

Ing. Darina Klamková

V Brně dne 14.5.2015

### ***IQ Roma servis, o. s.***

**Sídlo organizace:**

Vranovská 846/45, 614 00 Brno  
tel. +420 543 213 310  
fax +420 214 809  
email: iqrs@iqrs.cz

IČ: 65341511

Reg MV ČR:

č.j.: H/S-OVS/1-33 944/97-R  
č. účtu: 189104187/0300

**Pobočka Břeclav:**

Tř. 1. Máje 39, 691 41 Břeclav  
tel.: 519 324 849

email: breclav@iqrs.cz

**Pobočka Vyškov:**

nám. Československé armády 1/2A  
682 01 Vyškov

tel. 1: 774 898 817

tel. 2: 774 224 509

[www.iqrs.cz](http://www.iqrs.cz) | [ethnic-friendly.cz](http://ethnic-friendly.cz) | [mypracujeme.cz](http://mypracujeme.cz) | [gendalos.cz](http://gendalos.cz)

**Neziskovka roku 2013**

