

ROZVAHA

ROZVAHA dle 504/2002 Sb. ve znění pro rok 2016

Obchodní firma nebo název účetní jednotky

IQ Roma servis

Z.S.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Vranovská 846/45

Brno-sever

614 00

k. **3 1 . 1 2 . 2 0 1 7**

v tisících Kč

IČ	6	5	3	4	1	5	1	1
----	---	---	---	---	---	---	---	---

**Výkazy byly jako součást příznání
podány přes systém DS
dne: 26.3.2018
Schránka/DSId:
pmnn6jm/561708498
Stav podání: odesláno/nepotvrzeno**

otisk podacího razítka

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Účetní období	
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni
A.	Dlouhodobý majetek celkem	A.I.+...+A.IV. 001	+24 767	+24 363
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	A.I.1+...+A.I.x 002	+17	+16
2.	Software	účet 013 004	+17	+16
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	A.II.1+...+A.II.x 010	+25 921	+25 921
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	účet 022 014	+25 814	+25 814
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	účet 028 017	+107	+107
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	A.III.1+...+A.III.x 021	+200	+200
2.	Podíly - podstatný vliv	účet 062 023	+200	+200
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	A.IV.1+...+A.IV.x 028	-1 371	-1 774
2.	Oprávky k softwaru	účet 073 030	-17	-16
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	účet 082 035	-1 247	-1 651
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	účet 088 038	-107	-107
B.	Krátkodobý majetek celkem	B.I.+...+B.IV. 040	+2 261	+3 440
B. I.	Zásoby celkem	B.I.1+...+B.I.x 041	+150	+166
B. I. 1.	Materiál na skladě	účet 112 042	+150	+166
B. II.	Pohledávky celkem	B.II.1+...+B.II.x 051	+595	+643
B. II. 1.	Odběratelé	účet 311 052	+124	+38
4.	Poskytnuté provozní zálohy	účet 314 - f. 51 055	+172	+171
5.	Ostatní pohledávky	účet 315 056	+50	+117
6.	Pohledávky za zaměstnanci	účet 335 057	+5	+0
17.	Jiné pohledávky	účet 378 058	+244	+317
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	B.III.1+...+B.III.x 071	+1 512	+2 608
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	účet 211 072	+247	+215
2.	Ceniny	účet 213 073	+1	+3
3.	Peněžní prostředky na účtech	účet 221 074	+1 264	+2 390
B. IV.	Jiná aktiva celkem	B.IV.1+...+B.IV.x 079	+4	+23
B. IV. 1.	Náklady příštích období	účet 381 080	+4	+11
2.	Příjmy příštích období	účet 385 081		+2
x.	Dohadné účty aktivní	účet 088a 082		+10
	AKTIVA CELKEM	A.+B. 082	+27 028	+27 803

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Účetní období	
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni
A.	Vlastní zdroje celkem			
A. I.	Jmění celkem	A.I.+...+A.II.	001	
				+26 262
				+25 855
A. I. 1.	Vlastní jmění	A.I.1+...+A.I.x	002	
				+26 187
				+25 901
2.	Fondy	účet 901	003	
				+25 807
				+25 446
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	účet 911	004	
				+380
				+455
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	A.II.1+...+A.II.x	006	
				+75
				-46
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	účet +/-963	007	
				XXXXXXXXXXXXXX
				-46
B.	Cizí zdroje celkem	účet +/-931	008	
				+75
				XXXXXXXXXXXXXX
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	B.I.+...+B.IV.	010	
				+766
				+1 948
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	B.II.1+...+B.II.x	013	
				-6
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	účet 959	020	
				-6
B. III. 1.	Dodavatelé	B.III.1+...+B.III.x	021	
				-774
				-220
3.	Přijaté zálohy	účet 321	022	
				+28
				+48
4.	Ostatní závazky	účet 324	024	
				+25
				+24
9.	Ostatní přímé daně	účet 325	025	
				+0
				+3
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	účet 342	030	
				-6
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	účet 346	033	
				+0
				+23
17.	Jiné závazky	účet 348	034	
				-989
				-503
22.	Dohadné účty pasivní	účet 379	038	
				+0
				+23
B. IV.	Jiná pasiva celkem	účet 389	043	
				+162
				+168
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	B.IV.1+...+B.IV.x	045	
				+1 546
				+2 168
2.	Výnosy příštích období	účet 383	046	
				+21
				+21
	PASIVA CELKEM	účet 384	047	
		A.+B.	048	
				+1 525
				+2 147
				+27 028
				+27 803

Označ.	P A S I V A	číslo řádku	Účetní období	
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni
Okamžik sestaven 23.3.2018		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:		
Právní forma účetní jednotky:		Mgr.Šárka Pólová		
Předmět činnosti nebo účel: Činnosti ostatních organizací sdružujících osoby za účelem prosazování společných zájmů j. n.		 IQ Roma servis, z.s. Vranovská 846/45, 614 00 BRNO IČ: 65341511 tel.: 543 213 310 email: iqrs@iqrs.cz, www.iqrs.cz 		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

VZZ dle 504/2002 Sb. ve znění pro rok 2016

Obchodní firma nebo název účetní jednotky

Výkazy byly jako součást příznání
podány přes systém DS
dne: 26.3.2018
Schránka/DSId:
pmnn6jm/561708498
Stav podání: odesláno/nepotvrzeno

K 31.12.2017

Od: 1.1.2017 Do: 31.12.2017

v tisících Kč

iČ	6	5	3	4	1	5	1	1
----	---	---	---	---	---	---	---	---

IQ Roma servis

Z.S.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky


Vranovská 846/45

Brno-sever

614 00

otisk podacího razítka

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Běžné období			
			Hlavní	Hospodářská	Celkem	
A.	Náklady	A.I.+...+A.VIII.	001	+25 125	+889	+26 014
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	A.I.1+...+A.I.x	002	+4 713	+519	+5 232
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	účty 501, 502, 503	003	+1 725	+167	+1 892
2.	Prodané zboží	účet 504	004	+0	+244	+244
3.	Opravy a udržování	účet 511	005	+34	+2	+36
4.	Náklady na cestovné	účet 512	006	+443	+0	+443
5.	Náklady na reprezentaci	účet 513	007	+1	+8	+9
6.	Ostatní služby	účet 518	008	+2 510	+98	+2 608
A. III.	Osobní náklady	A.III.1+...+A.III.x	013	+19 632	+368	+20 000
A. III. 10.	Mzdové náklady	účet 521	014	+14 795	+278	+15 073
11.	Zákonné sociální pojištění	účet 524	015	+4 782	+90	+4 872
13.	Zákonné sociální náklady	účet 527	017	+55	+0	+55
A. V.	Ostatní náklady	A.V.1+...+A.V.x	021	+325	+2	+327
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	účty 541, 542	022	+165	+1	+166
19.	Kursově ztráty	účet 545	025	+11	+0	+11
20.	Dary	účet 546	026	+31	+0	+31
21.	Manka a škody	účet 548	027	+1	+0	+1
22.	Jiné ostatní náklady	účet 549	028	+117	+1	+118
A. VI.	Odpisy, prodané majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	A.VI.1+...+A.VI.x	029	+404	+0	+404
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	účet 551	030	+404	+0	+404
A. VII.	Poskytnuté příspěvky	A.VII.1+...+A.VII.x	035	+51	+0	+51
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	účty 581, 582	036	+51	+0	+51
	Náklady celkem		039	+25 125	+889	+26 014
B.	Výnosy		040	+25 190	+778	+25 968
B. I.	Provozní dotace	B.I.+...+B.VII. B.I.1+...+B.I.x	041	+24 112	+0	+24 112
B. I. 1.	Provozní dotace	účet 691	042	+24 112	+0	+24 112
B. II.	Přijaté příspěvky	B.II.1+...+B.II.x	043	+419	+0	+419
3.	Přijaté příspěvky (dary)	účet 682	045	+416	+0	+416
4.	Přijaté členské příspěvky	účet 684	046	+3	+0	+3
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	účty 601, 602, 603	047	+259	+778	+1 037
B. IV.	Ostatní výnosy	B.IV.1+...+B.IV.x	048	+400	+0	+400
7.	Výnosové úroky	účet 644	051	+2	+0	+2
9.	Zúčtování fondů	účet 648	053	+381	+0	+381
10.	Jiné ostatní výnosy	účet 649	054	+17	+0	+17
	Výnosy celkem		061	+25 190	+778	+25 968
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - A.I.1 - ... - A.VII.x + C. x.	062	+65	-111	-46
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	B. - A. + D. x.	063	+65	-111	-46

Okamžik sestaven 23.3.2018	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma účetní jednotky:	Mgr.Šárka Pólová
Předmět činnosti nebo účel: Činnosti ostatních organizací sdružujících osoby za účelem prosazování společných zájmů j. n.	 IQ Roma servis, z.s. Vranovská 846/45, 614 00 BRNO IČ: 65341511 tel.: 543 213 310 email: iqrs@iqrs.cz, www.iqrs.cz
	<i>Šárka Pólová</i>

Příloha účetní závěrky 2017

Název účetní jednotky: IQ Roma servis, z.s.
Sídlo: Vranovská 846/45, 614 00 Brno

Provozovny: Cejl 49, 602 00 Brno
Tř.1.máje 57/39, 691 41 Břeclav
nám. Československé armády 1/2A, 682 01 Vyškov
Husovická 2, 614 00 Brno
M. Horákové 328/22, 602 00 Brno
Bratislavská 62

Právní forma: zapsaný spolek
IČO: 65341511
Datum vzniku: 03. 11. 1997

Cílová skupina spolku:

- 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
- sociální podnikání

Vlastní jmění: 25 445 972,--Kč

z toho hodnota: 23 233 893,--Kč jsou získané investiční dotace / ROP

647 430,--Kč jsou získané investiční dotace / Bader

1 384 145,--Kč jsou vlastní zdroje majetku

180 504,--Kč jsou získané věcné dary

Zakladatelé zapsaného spolku: členové spolku

Celkový počet členů spolku v roce 2017 je 15, z toho 11 aktivních a 4 čestní.

Orgány spolku:

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

Účetní období
Kalendářní rok

Rozvahový den: 31. 12. 2017

Okamžik sestavení účetní závěrky: 23.3. 2018

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	Datum platby
MSSZ	0,00	31. 12. 2017	
Zdrav.pojist.	0,00	31. 12. 2017	
Finanční úřad	0,00	31. 12. 2017	

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

V roce 2017 spolek provozuje sociální podnik Amaro Records - M. Horákové 22, který se skládá z nahrávacího studia a kavárny. Tržby z tohoto podniku podléhají dani z příjmu PO.

Celkový výsledek hospodaření pro účely daně z příjmů: -45 843 Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti : 65 239 Kč

Výsledek hospodaření z hosp. činnosti : -111 082 Kč

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 55 zaměstnanců

Počet zaměstnanců podle § 6 k 01.12.2017 : 83 zaměstnanců

Celkové osobní náklady za sledované období: 20 000 622,-- Kč

Zapsaný spolek 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 200 000,--Kč a obchodní podíl 100%.

Spolek nemá žádné bankovní úvěry a eviduje 4 **půjčky FO** ve výši 46 581,--Kč.

Spolek eviduje zásoby v hodnotě: 166 004,--Kč,

Skládají se ze - vratné obaly:23 926,--Kč

- darovaného DHM: 116 251,--Kč

- stav zásob v kavárně: 25 827,--Kč

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: **404 302,-- Kč**

HM byl zřízen z investičních dotací, a proto se rozpouštěla dotace v prospěch výnosů ve výši ročních odpisů v celkové hodnotě: **379 288,-- 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 8xx.

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

DH Majetek pořízený v roce 2017 : celkem 487 758,--Kč

971 100 DHM – Kancelářská technika v hodnotě	51 397,-- Kč
971 200 DHM – Pracovní nástroje a pomůcky	95 989,-- Kč
971 300 DHM – Kancelářský nábytek	27 154,-- Kč
971 400 DHM – Ostatní / inventář	206 867,-- Kč
971 500 DHM – Software	10,-- Kč
971 600 DHM – Notebook	84 757,-- Kč
971 700 DHM – Mobilní telefony	21 584,-- Kč

Dotace

I. Provozní dotace celkem za 24 111 509,--Kč

A. Dotace ze SR :	13 021 448,--
B. Dotace z USC :	5 703 884,--
C. Dotace z EU + SR:	2 366 053,--
D. Dotace z EU:	0,--
E. Granty :	3 020 124,--

V uvedených hodnotách jsou započteny vratky jednotlivých dotací jak jednoletých (MPSV, SMB, MK, RVZRM), tak víceletých (OSF PRAHA, Nadační fond J&T).

Spolek eviduje i poskytnuté dotace na více než jedno účetní období a nevyčerpané části dotace časově rozlišuje na účtě:

D 384 100 2 146 838,-- Kč

Členské příspěvky

Spolek evidoval 11 členů a přijal za dané období **Kč 2 800,--**

Dary

Spolek přijal za dané období **Kč 416 305,--**

z toho od PO: 223 431,80 Kč

z toho od FO: 192 873,20 Kč

Dary od PO na realizaci projektů, které jsou víceleté a nevyčerpany se v 2017 ve výši 89 463,60 Kč převedl do 2018 (D 384 100)

Vypracoval:
Libuše Žďárková



V Brně dne 23. 3. 2018



IQ Roma servis, z.s.
Vranovská 846/45, 614 00 BRNO
IČ: 65341511
tel: +420 543 213 310
email: iqrs@iqrs.cz, www.iqrs.cz