

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

Brno-sever

61400

k. **3 1 . 1 2 . 2 0 1 9**

v tisících Kč


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

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	+24 132	+23 726
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	A.II.1+...+A.II.x	010	+26 013	+26 013
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	účet 022	014	+25 959	+25 959
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	účet 028	017	+54	+54
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.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	A.IV.1+...+A.IV.x	028	-2 081	-2 487
7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	účet 082	035	-2 027	-2 433
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	účet 088	038	-54	-54
B.	Krátkodobý majetek celkem	B.I.+...+B.IV.	040	+8 685	+5 272
B. I.	Zásoby celkem	B.I.1+...+B.I.x	041	+101	+105
B. I. 1.	Materiál na skladě	účet 112	042	+101	+105
B. II.	Pohledávky celkem	B.II.1+...+B.II.x	051	-180	+409
B. II. 1.	Odběratelé	účet 311	052	-444	+96
4.	Poskytnuté provozní zálohy	účet 314 - F. 51	055	+177	+191
5.	Ostatní pohledávky	účet 315	056	+63	+76
17.	Jiné pohledávky	účet 378	068	+24	+46
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	B.III.1+...+B.III.x	071	+8 737	+4 741
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	účet 211	072	+525	+407
2.	Ceniny	účet 213	073	+3	+5
3.	Peněžní prostředky na účtech	účet 221	074	+8 209	+4 329
B. IV.	Jiná aktiva celkem	B.IV.1+...+B.IV.x	079	+27	+17
B. IV. 1.	Náklady příštích období	účet 381	080	+27	+17
	AKTIVA CELKEM	A.+B.	082	+32 817	+28 998

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Účetní období		
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni	
A.	Vlastní zdroje celkem	A.I.+...+A.II.	001	+25 520	+25 315
A. I.	Jmění celkem	A.I.1+...+A.I.x	002	+25 389	+25 187
A. I. 1.	Vlastní jmění	účet 901	003	+25 111	+24 793
2.	Fondy	účet 911	004	+278	+394
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	A.II.1+...+A.II.x	006	+131	+128
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	účet +/-963	007	XXXXXXXXXXXXX	+128
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	účet +/-931	008	+131	XXXXXXXXXXXXX
B.	Cizí zdroje celkem	B.I.+...+B.IV.	010	+7 297	+3 683
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	B.III.1+...+B.III.x	021	+45	-1 980
B. III. 1.	Dodavatelé	účet 321	022	+56	+89
3.	Přijaté zálohy	účet 324	024	+23	+23
4.	Ostatní závazky	účet 325	025	+0	+9
5.	Zaměstnanci	účet 331	026	+9	+0
9.	Ostatní přímé daně	účet 342	030	-5	-6
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	účet 346	033	+312	-152
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	účet 348	034	-507	-2 174
17.	Jiné závazky	účet 379	038	+1	+20
22.	Dohadné účty pasivní	účet 389	043	+156	+211
B. IV.	Jiná pasiva celkem	B.IV.1+...+B.IV.x	045	+7 252	+5 663
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	účet 383	046	+146	+11
2.	Výnosy příštích období	účet 384	047	+7 106	+5 623
	PASIVA CELKEM	A.+B.	048	+32 817	+28 998

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Účetní období	
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni

Okamžik sestaven 18.3.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma účetní jednotky:	MÁČAL PETR
Předmět činnosti nebo účel: Činnosti ostatních organizací sdružujících osoby za účelem prosazování společných zájmů j. n. 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

④

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Obchodní firma nebo název účetní jednotky

IQ Roma servis, z.s.

k. **3 1 . 1 2 . 2 0 1 9**

Od: **1.1.2019** Do: **31.12.2019**

v tisících Kč

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

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky


Vranovská

Brno-sever

61400

otisk podacího razítka

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Běžné období			
			Hlavní	Hospodářská	Celkem	
A.	Náklady	A.I.+...+A.VIII.	001	+33 512	+141	+33 653
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	A.I.1+...+A.I.x	002	+6 091	+138	+6 229
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	účty 501, 502, 503	003	+1 915	+100	+2 015
3.	Opravy a udržování	účet 511	005	+24		+24
4.	Náklady na cestovné	účet 512	006	+452		+452
6.	Ostatní služby	účet 518	008	+3 700	+38	+3 738
A.	Osobní náklady	A.III.1+...+A.III.x	013	+26 744	+3	+26 747
A. III. 10.	Mzdové náklady	účet 521	014	+20 255	+2	+20 257
11.	Zákonné sociální pojištění	účet 524	015	+6 488	+1	+6 489
13.	Zákonné sociální náklady	účet 527	017	+1		+1
A. V.	Ostatní náklady	A.V.1+...+A.V.x	021	+196		+196
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	účty 541, 542	022	+63		+63
19.	Kursově ztráty	účet 545	025	+1		+1
21.	Manka a škody	účet 548	027	+1		+1
22.	Jiné ostatní náklady	účet 549	028	+131		+131
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	A.VI.1+...+A.VI.x	029	+405		+405
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	účet 551	030	+405		+405
A. VII.	Poskytnuté příspěvky	A.VII.1+...+A.VII.x	035	+76		+76
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	účty 581, 582	036	+76		+76
	Náklady celkem		039	+33 512	+141	+33 653
B.	Výnosy		040	+33 582	+199	+33 781
B. I.	Provozní dotace	B.I.+...+B.VII. B.I.1+...+B.I.x	041	+28 786		+28 786
B. I. 1.	Provozní dotace	účet 691	042	+28 786		+28 786
B. II.	Přijaté příspěvky	B.II.1+...+B.II.x	043	+503		+503
3.	Přijaté příspěvky (dary)	účet 682	045	+501		+501
4.	Přijaté členské příspěvky	účet 684	046	+2		+2
B.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	účty 601, 602, 603	047	+3 966	+198	+4 164
B. IV.	Ostatní výnosy	B.IV.1+...+B.IV.x	048	+327	+1	+328
7.	Výnosové úroky	účet 644	051	+3		+3
9.	Zúčtování fondů	účet 648	053	+322		+322
10.	Jiné ostatní výnosy	účet 649	054	+2	+1	+3
	Výnosy celkem		061	+33 582	+199	+33 781
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - A.I.1-...-A.VII.x + C. x.	062	+70	+58	+128
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	B. - A. + D. x.	063	+70	+58	+128

Okamžik sestaven 18.3.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma účetní jednotky:	MAČAL PETR
Předmět činnosti nebo účel: Činnosti ostatních organizací sdružujících osoby za účelem prosazování společných zájmů j. n. 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

Příloha účetní závěrky 2019

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

Provozovny: 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
M. Horákové 337/38, 602 00 Brno
Bratislavská 7, 602 00 Brno
Bratislavská 62, 602 00 Brno
Nám. TGM 2957/9A, Břeclav 690 02

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: 24 793 467,--Kč

z toho hodnota: 22 734 449,--Kč jsou získané investiční dotace / ROP

502 212,--Kč jsou získané investiční dotace / Bader

1 384 145,--Kč jsou vlastní zdroje majetku

172 661,--Kč jsou získané věcné dary

Zakladatelé zapsaného spolku: členové spolku

Celkový počet členů spolku v roce 2019 je 14, z toho 10 aktivních a 4 čestní.

Orgány spolku:

členská schůze

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

Účetní období

Kalendářní rok

Rozvahový den: 31. 12. 2019

Okamžik sestavení účetní závěrky: 19.3. 2020

System 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. 2019	
Zdrav.pojist.	0,00	31. 12. 2019	
Finanční úřad	0,00	31. 12. 2019	

Spolek neeviduje žádné daňové nedoplatky na FÚ, MSSZ ani na ZP.

V roce 2019 spolek provozuje sociální podnik Amaro Records - M. Horákové 22, který se skládá z nahrávacího studia. Tržby z tohoto podniku podléhají dani z příjmu PO.

Celkový výsledek hospodaření pro účely daně z příjmů: 127 979,00 Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti : 70 110,00 Kč

Výsledek hospodaření z hosp. činnosti : 57 869,00 Kč

Na základě usnesení revizní komise účetní jednotka přeúčtuje HV do vytvořených fondů.

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 68 zaměstnanců

Počet zaměstnanců podle § 6 k 01.12.2019 : 103 zaměstnanců

Celkové osobní náklady za sledované období: 26 745 536,00 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 5 **půjček FO** ve výši 44 081,--Kč.

Spolek eviduje zásoby v hodnotě: 105 050,--Kč

Skládají se z - darovaného DHM: 105 050,--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: **405 425,00 Kč**

HM byl zřízen z investičních dotací, a proto se rozpouštěla dotace v prospěch výnosů ve výši ročních odpisů v celkové hodnotě: **322 331,-- 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 2019 : celkem 634 961,18 Kč

971 100 DHM – Kancelářská technika v hodnotě	32 720,61 Kč
971 200 DHM – Pracovní nástroje a pomůcky	40 900,56 Kč
971 300 DHM – Kancelářsky nábytek	55 031,76 Kč
971 400 DHM – Ostatní / inventář	213 773,00 Kč
971 500 DHM – Software	20 449,00 Kč
971 600 DHM – Notebook	227 042,18 Kč
971 700 DHM – Mobilní telefony	45 044,07 Kč

Dotace

Provozní dotace celkem za 28 786 162,25 Kč

A. Dotace ze SR :	8 026 168,00 Kč
B. Dotace z USC :	3 638 011,50 Kč
C. Dotace z EU + SR:	15 041 605,74 Kč
D. Dotace z EU:	0,00 Kč
E. Granty :	2 080 377,01 Kč

V uvedených hodnotách jsou započteny vratky jednotlivých dotací jak jednoletých (MPSV, SMB, MK, RVZRM, BŘECLAV, MŠMT, UP, MV ČR), tak víceletých OPZ.

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

D 384 100 5 622 807,75 Kč

Členské příspěvky

Spolek evidoval **10** členů a přijal za dané období **Kč 2 300,--**

Dary

Spolek přijal za dané období **500 952,70 Kč**

z toho od PO: 297 302,60 Kč

z toho od FO: 203 650,10 Kč

Dary od PO na realizaci projektů, které jsou víceleté a nevyčerpany se v 2019 ve výši 56 055,00 Kč převedl do 2020 (D 384 100)

Vypracoval:

Libuše Žďárková

V Brně dne 19. 3. 2020



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