

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 2 1

Od: 1.1.2021 Do: 31.12.2021

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	+33 528	+87	+33 615
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	A.I.1+...+A.I.x	002	+5 292	+87	+5 379
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	účty 501, 502, 503	003	+1 226	+80	+1 306
3	Opravy a udržování	účet 511	005	+274		+274
4	Náklady na cestovné	účet 512	006	+193		+193
6	Ostatní služby	účet 518	008	+3 599	+7	+3 606
A. III.	Osobní náklady	A.III.1+...+A.III.x	013	+26 144		+26 144
A. III. 10.	Mzdové náklady	účet 521	014	+19 897		+19 897
11.	Zákonné sociální pojištění	účet 524	015	+6 247		+6 247
A. V.	Ostatní náklady	A.V.1+...+A.V.x	021	+366		+366
19.	Kursově ztráty	účet 545	025	+212		+212
20.	Dary	účet 546	026	+16		+16
21.	Manka a škody	účet 548	027	-1		-1
22.	Jiné ostatní náklady	účet 549	028	+139		+139
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	A.VI.1+...+A.VI.x	029	+340		+340
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	účet 551	030	+340		+340
A. VII.	Poskytnuté příspěvky	A.VII.1+...+A.VII.x	035	+1 386		+1 386
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	účty 581, 582	036	+1 386		+1 386
	Náklady celkem		039	+33 528	+87	+33 615
B.	Výnosy		040	+33 521	+77	+33 598
B. I.	Provozní dotace	B.I.1+...+B.I.x	041	+28 307		+28 307
B. I. 1.	Provozní dotace	účet 691	042	+28 307		+28 307
B. II.	Přijaté příspěvky	B.II.1+...+B.II.x	043	+700		+700
3	Přijaté příspěvky (dary)	účet 682	045	+698		+698
4	Přijaté členské příspěvky	účet 684	046	+2		+2
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	účty 601, 602, 603	047	+4 184	+77	+4 261
B. IV.	Ostatní výnosy	B.IV.1+...+B.IV.x	048	+330		+330
7.	Výnosové úroky	účet 644	051	+1		+1
9.	Zúčtování fondů	účet 648	053	+322		+322
10.	Jiné ostatní výnosy	účet 649	054	+7		+7
	Výnosy celkem		061	+33 521	+77	+33 598
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B.-A.I.1+...-A.VII.x +C.x	062	-7	-10	-17
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	B.-A.+D.x	063	-7	-10	-17

Okamžik sestaver 18.3.2022

Právní forma
účetní jednotky:

Předmět činnosti nebo účel:

Činnosti ostatních organizací sdružujících osoby za účelem prosazování společných zájmů j. n.

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

MÁČAL PETR



IQ Roma servis, z.s.


Vranovská 846/45 614 00 BRNO

IČ: 65341511

tel.: 543 213 310

email: iqrs@iqrs.cz www.iqrs.cz

Označ.	P A S I V A	číslo řádku	Účetní období	
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni

Okamžik sestavy 18.3.2022	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.	  <p>IQ Roma servis, z.s. Vranovská 846/45, 614 00 BRNO IČ: 65341511 tel.: 543 213 310 email: iqrs@iqrs.cz, www.iqrs.cz</p> 		

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 2 1

v tisících Kč

IC	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	+23 321	+22 980
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	A.II.1+...+A.II.x 010	+25 916	+25 912
	4. Hmotné movité věci a jejich soubory	účet 022 014	+25 862	+25 862
	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	účet 028 017	+54	+50
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	-2 795	-3 132
	7. Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	účet 082 035	-2 741	-3 082
	10. Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	účet 088 038	-54	-50
B.	Krátkodobý majetek celkem	B.I.+...+B.IV. 040	+4 585	+6 398
B. I.	Zásoby celkem	B.I.1+...+B.I.x 041	+188	+237
	B. I. 1. Materiál na skladě	účet 112 042	+188	+237
B. II.	Pohledávky celkem	B.II.1+...+B.II.x 051	+400	+372
	B. II. 1. Odběratelé	účet 311 052	+131	+157
	4. Poskytnuté provozní zálohy	účet 314 - f. 51 055	+222	+182
	5. Ostatní pohledávky	účet 315 056	+24	+15
	17. Jiné pohledávky	účet 378 068	+23	+18
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	B.III.1+...+B.III.x 071	+3 981	+5 774
	B. III. 1. Peněžní prostředky v pokladně	účet 211 072	+379	+365
	2. Ceniny	účet 213 073	+1	+3
	3. Peněžní prostředky na účtech	účet 221 074	+3 601	+5 406
B. IV.	Jiná aktiva celkem	B.IV.1+...+B.IV.x 079	+16	+15
	B. IV. 1. Náklady příštích období	účet 381 080	+16	+15
	AKTIVA CELKEM	A.+B. 082	+27 906	+29 378

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Účetní období		
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni	
A	Vlastní zdroje celkem	A.I.+...+A.II.	001	+25 256	+24 942
A. I.	Jména celkem	A.I.1+...+A.I.x	002	+24 938	+24 959
A. I. 1.	Vlastní jmění	účet 901	003	+24 303	+24 029
	2. Fondy	účet 911	004	+635	+930
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	A.II.1+...+A.II.x	006	+318	-17
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	účet +/-963	007	XXXXXXXXXXXXX	-17
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	účet +/-931	008	+318	XXXXXXXXXXXXX
B.	Cizí zdroje celkem	B.I.+...+B.IV.	010	+2 650	+4 436
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	B.III.1+...+B.III.x	021	-2 463	-1 161
B. III. 1.	Dodavatelé	účet 321	022	+44	+55
	3. Přijaté zálohy	účet 324	024	+23	+23
	9. Ostatní přímé daně	účet 342	030	-6	-6
	12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	účet 346	033	+25	+2
	13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	účet 348	034	-2 782	-1 443
	17. Jiné závazky	účet 379	038	+33	+67
	22. Dohadné účty pasivní	účet 389	043	+200	+141
B. IV.	Jiná pasiva celkem	B.IV.1+...+B.IV.x	045	+5 113	+5 597
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	účet 383	046	+48	+19
	2. Výnosy příštích období	účet 384	047	+5 065	+5 578
	PASIVA CELKEM	A.+B.	048	+27 906	+29 378



IQ Roma servis, z.s.
 Vranovská 346/45, 614 00 BRNO
 IČ: 65341511
 tel.: 543 213 310
 email: iqrs@iqrs.cz, www.iqrs.cz

③

Příloha účetní závěrky 2021

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 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 nálezu, 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: 24 029 598,--Kč

z toho hodnota: 22 235 005,--Kč jsou získané investiční dotace / ROP
356 994,--Kč jsou získané investiční dotace / Bader
1 132 736,--Kč jsou vlastní zdroje majetku
304 863,--Kč jsou získané věcné dary

Zakladatelé zapsaného spolku: členové spolku

Celkový počet členů spolku v roce 2021 je 15, z toho 10 aktivních a 5 čestných.

Orgány spolku:

členská schůze

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

Účetní období

Kalendářní rok

Rozvahový den: 31. 12. 2021

Okamžik sestavení účetní závěrky: 18.3. 2022

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. 2021	
Zdrav.pojist.	0,00	31. 12. 2021	
Finanční úřad	0,00	31. 12. 2021	

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

V roce 2021 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: -16 711,00 Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti : -6 500,00 Kč

Výsledek hospodaření z hosp. činnosti : -10 211,00 Kč

Základ daně : 4 998,-Kč

a byl upraven:

- dle § 20 odst.7 zákona o částku 4 998,-- 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.

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

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 59 zaměstnanců

Počet zaměstnanců podle § 6 k 01.12.2021 : 82 zaměstnanců

Celkové osobní náklady za sledované období: 26 143 588,00 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 2 **půjčky FO** ve výši 14 651,--Kč.

Spolek eviduje zásoby v hodnotě: 224 252,--Kč

Skládají se z - darovaného DHM: 224 252,--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: **340 301,00 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.

DHM + DNM pořízený v roce 2021 : celkem 115 167,51 Kč

971 100 DHM – Kancelářská technika v hodnotě	11 044,20 Kč
971 200 DHM – Pracovní nástroje a pomůcky	2 118,-- Kč
971 300 DHM – Kancelářský nábytek	0,-- Kč
971 400 DHM – Ostatní / inventář	7 987,-- Kč
971 500 DNM – Software	0,-- Kč
971 600 DHM – Notebook	94 005,-- Kč
971 700 DHM – Mobilní telefony	13,31 Kč

Celkem účetní jednotka eviduje v podrozvaze DHM+DNM v celkové hodnotě: 9 250 007,10 Kč.

Dotace

Provozní dotace celkem za 28 307 168,38 Kč

A. Dotace ze SR : 10 201 521,00 Kč

B. Dotace z USC : 4 539 560,07 Kč

C. Dotace z EU + SR: 9 701 973,40 Kč

D. Dotace z EU: 0,00 Kč

E. Granty : 3 864 113,91 Kč

V uvedených hodnotách jsou započteny vratky jednotlivých dotací a grantů, jak jednoletých (MPSV, UP, Nadace Veronika,), tak víceletých MPSV.

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

D 384 100 5 578 374,70 Kč

Členské příspěvky

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

Dary

Spolek přijal za dané období **698 311,18 Kč**

z toho od PO: 310 025,71 Kč

z toho od FO: 388 285,47 Kč

Vypracoval:

Libuše Žďárková

V Brně dne 18. 3. 2022



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

③