

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 6

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	+24 861	+24 767
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	A.I.1+...+A.I.x	002	+17	+17
2.	Software	účet 013	004	+17	+17
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	A.II.1+...+A.II.x	010	+25 772	+25 921
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	účet 022	014	+24 913	+25 814
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	účet 028	017	+107	+107
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	účet 042	019	+752	+0
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	A.III.1+...+A.III.x	021	+120	+200
2.	Podíly - podstatný vliv	účet 062	023	+120	+200
A. IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	A.IV.1+...+A.IV.x	028	-1 048	-1 371
2.	Oprávky k softwaru	účet 073	030	-17	-17
7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	účet 082	035	-924	-1 247
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	účet 088	038	-107	-107
B.	Krátkodobý majetek celkem	B.I.+...+B.IV.	040	+4 626	+2 261
B. I.	Zásoby celkem	B.I.1+...+B.I.x	041	+214	+150
B. I. 1.	Materiál na skladě	účet 112	042	+214	+150
B. II.	Pohledávky celkem	B.II.1+...+B.II.x	051	+569	+595
B. II. 1.	Odběratelé	účet 311	052	+0	+124
4.	Poskytnuté provozní zálohy	účet 314 - ř. 51	055	+152	+172
5.	Ostatní pohledávky	účet 315	056	+210	+50
6.	Pohledávky za zaměstnanci	účet 335	057	+0	+5
17.	Jiné pohledávky	účet 378	068	+207	+244
B.	Krátkodobý finanční majetek celkem	B.III.1+...+B.III.x	071	+3 836	+1 512
B. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	účet 211	072	+46	+247
2.	Ceniny	účet 213	073	+4	+1
3.	Peněžní prostředky na účtech	účet 221	074	+3 786	+1 264
B. IV.	Jiná aktiva celkem	B.IV.1+...+B.IV.x	079	+7	+4
B. IV. 1.	Náklady příštích období	účet 381	080	+7	+4
	AKTIVA CELKEM	A.+B.	082	+29 487	+27 028

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Účetní období		
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni	
A.	Vlastní zdroje celkem	A.I.+...+A.II.	001	+26 775	+26 262
A. I.	Jmění celkem	A.I.1+...+A.I.x	002	+26 508	+26 187
A. I. 1.	Vlastní jmění	účet 901	003	+26 085	+25 807
2.	Fondy	účet 911	004	+423	+380
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	A.II.1+...+A.II.x	006	+267	+75
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	účet +/-963	007	XXXXXXXXXXXX	+75
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	účet +/-931	008	+267	XXXXXXXXXXXX
B.	Cizí zdroje celkem	B.I.+...+B.IV.	010	+2 712	+766
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	B.II.1+...+B.II.x	013	-11	-6
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	účet 959	020	-11	-6
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	B.III.1+...+B.III.x	021	+1 114	-774
B. III. 1.	Dodavatelé	účet 321	022	+9	+28
3.	Přijaté zálohy	účet 324	024	+29	+25
4.	Ostatní závazky	účet 325	025	+141	+0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	účet 346	033	+1 381	+0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	účet 348	034	-584	-989
17.	Jiné závazky	účet 379	038	+9	+0
22.	Dohadné účty pasivní	účet 389	043	+129	+162
B. IV.	Jiná pasiva celkem	B.IV.1+...+B.IV.x	045	+1 609	+1 546
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	účet 383	046	+21	
2.	Výnosy příštích období	účet 384	047	+1 588	+1 525
	PASIVA CELKEM	A.+B.	048	+29 487	+27 028



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

②

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

VZZ dle 504/2002 Sb. ve znění pro rok 2016
Obchodní firma nebo název účetní jednotky

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Od: 1.1.2016 Do: 31.12.2016

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.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	A.I.1+...+A.VIII.	+22 450	+185	+22 635
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	A.I.1+...+A.I.x	+4 158	+83	+4 241
2.	Prodané zboží	účty 501, 502, 503	+1 468	+40	+1 508
3.	Opravy a udržování	účet 504	+0	+32	+32
4.	Náklady na cestovné	účet 511	+89	+0	+89
6.	Ostatní služby	účet 512	+515	+0	+515
		účet 518	+2 086	+11	+2 097
A. III.	Osobní náklady	A.III.1+...+A.III.x	+17 769	+102	+17 871
A. III. 10.	Mzdové náklady	účet 521	+13 416	+76	+13 492
11.	Zákonné sociální pojištění	účet 524	+4 291	+26	+4 317
13.	Zákonné sociální náklady	účet 527	+62	+0	+62
A. V.	Ostatní náklady	A.V.1+...+A.V.x	+193	+0	+193
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	účty 541, 542	+29	+0	+29
19.	Kursově ztráty	účet 545	+26	+0	+26
20.	Dary	účet 546	+14	+0	+14
21.	Manka a škody	účet 548	+1	+0	+1
22.	Jiné ostatní náklady	účet 549	+123	+0	+123
A. VI.	Odpisy, prodané majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	A.VI.1+...+A.VI.x	+322	+0	+322
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	účet 551	+322	+0	+322
A. VII.	Poskytnuté příspěvky	A.VII.1+...+A.VII.x	+8	+0	+8
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	účty 581, 582	+8	+0	+8
	Náklady celkem	039	+22 450	+185	+22 635
B.	Výnosy	040	+22 503	+207	+22 710
B. I.	Provozní dotace	B.I.1+...+B.VII. B.I.1+...+B.I.x	+20 934	+0	+20 934
B. I. 1.	Provozní dotace	účet 691	+20 934	+0	+20 934
B. II.	Přijaté příspěvky	B.II.1+...+B.II.x	+356	+8	+364
3.	Přijaté příspěvky (dary)	účet 682	+353	+8	+361
4.	Přijaté členské příspěvky	účet 684	+3	+0	+3
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	účty 601, 602, 603	+637	+199	+836
B. IV.	Ostatní výnosy	B.IV.1+...+B.IV.x	+576	+0	+576
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	účty 641, 642	+5	+0	+5
8.	Kursově zisky	účet 645	+1	+0	+1
9.	Zúčtování fondů	účet 648	+561	+0	+561
10.	Jiné ostatní výnosy	účet 649	+9	+0	+9
	Výnosy celkem	061	+22 503	+207	+22 710
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - A.I.1+...+A.VII.x + C. x.	+53	+22	+75
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	B. - A. + D. x.	+53	+22	+75

Okamžik sestaven 28.3.2017	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma účetní jednotky:	Mgr. KLAMKOVÁ KATARÍNA
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 2016

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

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: 25 806 822,--Kč

z toho hodnota: 24 260 611,--Kč jsou získané investiční dotace

1 374 960,--Kč jsou vlastní zdroje majetku

171 251,--Kč jsou získané věcné dary

Zakladatelé zapsaného spolku: členové spolku

Celkový počet členů spolku v roce 2016 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. 2016

Okamžik sestavení účetní závěrky: 28.3. 2017

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. 2016	
Zdrav.pojist.	0,00	31. 12. 2016	
Finanční úřad	540,--	31. 12. 2016	13.1.2017

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

V roce 2016 spolek spustil 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: 75 442,09 Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti : 53 797,47 Kč

Výsledek hospodaření z hosp. činnosti : 21 644,62 Kč

Hospodářský výsledek byl upraven dle § 20 odst. 7 o částku **21 645.--Kč**. Takto získané 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: 59 zaměstnanců

Počet zaměstnanců podle § 6 k 01.12.2016 : 73 zaměstnanců

Celkové osobní náklady za sledované období: 17 706 956,-- 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 fyzickým osobám.**

Spolek eviduje zásoby v hodnotě: 150 263,--Kč,

Skládají se ze – vratné obaly:12 512,--Kč

- darovaného DHM: 110 251,--Kč

-stav zásob v kavárně: 27 500,--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: **322 211,-- Kč**

HM byl zřízen z investičních dotací, a proto se rozpouštěla dotace v prospěch výnosů ve výši ročních odpisů v celkové hodnotě: **312 730,-- 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 2016 : celkem 498 761,--Kč

971 100 DHM – Kancelářská technika v hodnotě	0,-- Kč
971 200 DHM – Pracovní nástroje a pomůcky	227 319,-- Kč
971 300 DHM – Kancelářský nábytek	78 702,-- Kč
971 400 DHM – Ostatní / inventář	44 453,-- Kč
971 500 DHM – Software	41 122,-- Kč
971 600 DHM – Notebook	70 091,-- Kč
971 700 DHM – Mobilní telefony	37 074,-- Kč

Dotace

I. Provozní dotace celkem za 20 934 208,--Kč

A. Dotace ze SR :	11 153 624,--
B. Dotace z USC :	5 443 163,--
C. Dotace z EU + SR:	1 483 178,--
D. Dotace z EU:	0,--
E. Granty :	2 854 243,--

V uvedených hodnotách jsou započteny vratky jednotlivých dotací jak jednoletých (MPSV, SMB), tak víceletých (UP, NROS).

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

D 384 100 **1 478 905,-- Kč**

Členské příspěvky

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

Dary

Spolek přijal za dané období **Kč 360 348,--**

z toho od PO: 169 151,-- Kč

z toho od FO: 191 197,--Kč

Dary od PO na realizaci projektů, které jsou víceleté a nevyčerpaly se v 2016 ve výši 113 527,--Kč převedl do 2017 (D 378 100)

Vypracoval:
Libuše Žďárková



V Brně dne 28. 3. 2017



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

②

