

ROZVAHA

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

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

IQ Roma servis

, z.s.

v tisících Kč

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

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

Vranovská 846/45

Brno-sever

614 00

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	+24 363	+24 132
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	A.I.1+...+A.I.x	002	+16	+0
2.	Software	účet 013	004	+16	+0
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	A.II.1+...+A.II.x	010	+25 921	+26 013
4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	účet 022	014	+25 814	+25 959
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	účet 026	017	+107	+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	-1 774	-2 081
2.	Oprávký k softwaru	účet 073	030	-16	+0
7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	účet 082	035	-1 651	-2 027
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	účet 088	038	-107	-54
B.	Krátkodobý majetek celkem	B.I.+...+B.IV.	040	+3 440	+8 685
B. I.	Zásoby celkem	B.I.1+...+B.I.x	041	+166	+101
B. I. 1.	Materiál na skladě	účet 112	042	+166	+101
B. II.	Pohledávky celkem	B.II.1+...+B.II.x	051	+653	-180
B. II. 1.	Odběratelé	účet 311	052	+38	-444
4.	Poskytnuté provozní zálohy	účet 314 - ř. 51	055	+171	+177
5.	Ostatní pohledávky	účet 315	056	+117	+63
17.	Jiné pohledávky	účet 378	068	+317	+24
18.	Dohadné účty aktivní	účet 388	069	+10	+0
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	B.III.1+...+B.III.x	071	+2 608	+8 737
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	účet 211	072	+215	+525
2.	Ceniny	účet 213	073	+3	+3
3.	Peněžní prostředky na účtech	účet 221	074	+2 390	+8 209
B. IV.	Jiná aktiva celkem	B.IV.1+...+B.IV.x	079	+13	+27
B. IV. 1.	Náklady příštích období	účet 381	080	+11	+27
2.	Příjmy příštích období	účet 385	081	+2	+0
	AKTIVA CELKEM	A.+B.	082	+27 803	+32 817

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Účetní období		
			stav k prvnímu dni	k poslednímu dni	
A.	Vlastní zdroje celkem	A.I.+...+A.II.	001	+25 855	+25 520
A. I.	Jmění celkem	A.I.1+...+A.I.x	002	+25 901	+25 389
A. I. 1.	Vlastní jmění	účet 901	003	+25 446	+25 111
2.	Fondy	účet 911	004	+455	+278
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	A.II.1+...+A.II.x	006	-46	+131
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	účet +/-963	007	XXXXXXXXXXXX	+131
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	účet +/-931	008	-46	XXXXXXXXXXXX
B.	Cizí zdroje celkem	B.I.+...+B.IV.	010	+1 948	+7 297
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	B.III.1+...+B.III.x	021	-220	+45
B. III. 1.	Dodavatelé	účet 321	022	+48	+56
3.	Přijaté zálohy	účet 324	024	+24	+23
4.	Ostatní závazky	účet 325	025	+3	+0
5.	Zaměstnanci	účet 331	026	+0	+9
9.	Ostatní přímé daně	účet 342	030	-6	-5
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	účet 346	033	+23	+312
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	účet 348	034	-503	-507
17.	Jiné závazky	účet 379	038	+23	+1
22.	Dohadné účty pasivní	účet 389	043	+168	+156
B. IV.	Jiná pasiva celkem	B.IV.1+...+B.IV.x	045	+2 168	+7 252
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	účet 383	046	+21	+146
2.	Výnosy příštích období	účet 384	047	+2 147	+7 106
	PASIVA CELKEM	A.+B.	048	+27 803	+32 817

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

Okamžik sestaven 29.3.2019	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>

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 8

Od: 1.1.2018 Do: 31.12.2018

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	+28 417	+396	+28 813
A. I.	Spotřebované náklady a nakupované služby	A.I.1+...+A.I.x	002	+5 285	+251	+5 536
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	účet 501_502_503	003	+1 745	+90	+1 835
2.	Prodané zboží	účet 504	004	+0	+71	+71
3.	Opravy a udržování	účet 511	005	+31	+11	+42
4.	Náklady na cestovné	účet 512	006	+485	+0	+485
6.	Ostatní služby	účet 518	008	+3 024	+79	+3 103
A. III.	Osobní náklady	A.III.1+...+A.III.x	013	+22 522	+133	+22 655
A. III. 10.	Mzdové náklady	účet 521	014	+17 018	+99	+17 117
11.	Zákonné sociální pojištění	účet 524	015	+5 497	+34	+5 531
13.	Zákonné sociální náklady	účet 527	017	+7	+0	+7
A. V.	Ostatní náklady	A.V.1+...+A.V.x	021	+152	+12	+164
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	účet 541_542	022	+21	+0	+21
19.	Kursově ztráty	účet 545	025	+1	+0	+1
22.	Jiné ostatní náklady	účet 549	028	+130	+12	+142
A. VI.	Odpisy, prodané majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	A.VI.1+...+A.VI.x	029	+376	+0	+376
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	účet 551	030	+376	+0	+376
A. VII.	Poskytnuté příspěvky	A.VII.1+...+A.VII.x	035	+82	+0	+82
A. VII. 28	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	účet 581_582	036	+82	+0	+82
	Náklady celkem		039	+28 417	+396	+28 813
B.	Výnosy		040	+28 560	+384	+28 944
B. I.	Provozní dotace	B.I.1+...+B.I.x	041	+24 397	+0	+24 397
B. I. 1.	Provozní dotace	účet 691	042	+24 397	+0	+24 397
B. II.	Přijaté příspěvky	B.II.1+...+B.II.x	043	+304	+0	+304
3.	Přijaté příspěvky (dary)	účet 682	045	+302	+0	+302
4.	Přijaté členské příspěvky	účet 684	046	+2	+0	+2
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	účet 601_602_603	047	+3 379	+384	+3 763
B. IV.	Ostatní výnosy	B.IV.1+...+B.IV.x	048	+480	+0	+480
9.	Zúčtování fondů	účet 648	053	+322	+0	+322
10.	Jiné ostatní výnosy	účet 649	054	+158	+0	+158
	Výnosy celkem		061	+28 560	+384	+28 944
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B.-A.I.1-...-A.VII.x + C.x	062	+143	-12	+131
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	B.-A. + D.x	063	+143	-12	+131

Okamžik sestaven 29.3.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
Právní forma účetní jednotky:	MÁČAL PETR
Předmět činnosti nebo účel: Činností 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>

Příloha účetní závěrky 2018

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
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: 25 111 298,--Kč

z toho hodnota: 22 984 171,--Kč jsou získané investiční dotace / ROP

574 821,--Kč jsou získané investiční dotace / Bader

1 384 145,--Kč jsou vlastní zdroje majetku

168 161,--Kč jsou získané věcné dary

Zakladatelé zapsaného spolku: členové spolku

Celkový počet členů spolku v roce 2018 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. 2018

Okamžik sestavení účetní závěrky: 28.3. 2019

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. 2018	
Zdrav.pojist.	0,00	31. 12. 2018	
Finanční úřad	876,--Kč	31. 12. 2018	10.1.2019

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

V roce 2018 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: 8 481,00 Kč

Výsledek hospodaření z hlavní činnosti : 143 220 ,26 Kč

Výsledek hospodaření z hosp. činnosti : -12 499,53 Kč

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

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 64 zaměstnanců

Počet zaměstnanců podle § 6 k 01.12.2018 : 87 zaměstnanců

Celkové osobní náklady za sledované období: 22 515 399,-- 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 31 081,--Kč.

Spolek eviduje zásoby v hodnotě: 100 550,--Kč

Skládají se z - darovaného DHM: 100 550,--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: **376 385,04,-- 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 2018 : celkem 656 278,27Kč

971 100 DHM – Kancelářská technika v hodnotě	45 342,48 Kč
971 200 DHM – Pracovní nástroje a pomůcky	80 790,86 Kč
971 300 DHM – Kancelářsky nábytek	161 017,96 Kč
971 400 DHM – Ostatní / inventář	74 572,13 Kč
971 500 DHM – Software	4 235,-- Kč
971 600 DHM – Notebook	213 640,70 Kč
971 700 DHM – Mobilní telefony	76 679,14 Kč

Dotace

Provozní dotace celkem za 24 396 487,76Kč

A. Dotace ze SR :	8 219 445,96
B. Dotace z USC :	4 352 928,45
C. Dotace z EU + SR:	9 011 564,--
D. Dotace z EU:	0,--
E. Granty :	2 812 549,35

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

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

D 384 100 **7 106 153,73 Kč**

Členské příspěvky

Spolek evidoval 11 členů a přijal za dané období **Kč 2 300,--**

Dary

Spolek přijal za dané období **Kč 302 319,61**

z toho od PO: 15 550 Kč

z toho od FO: 286 769,61Kč

Dary od PO na realizaci projektů, které jsou víceleté a nevyčerpaly se v 2018 ve výši 76 913,60 Kč převedl do 2019 (D 384 100)

Vypracoval:

Libuše Žďárková

V Brně dne 28. 3. 2019

