

# ROZVAHA

ke dni . . . 31. 12. . . . . 2015 . . .

Výkazy byly jako součást přiznání podány přes  
systém DS  
dne: 30.3.2016  
Schránka/DSId: pmnn6jm/357271578  
Stav podání: vyřízeno

( v tisících Kč )

IČ					
6	5	3	4	1	5 1 1

Název, sídlo a právní forma  
účetní jednotky

IQ Roma servis, z.s.  
Vranovská 846/45  
Brno  
61400

## AKTIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
<b>A. Dlouhodobý majetek celkem</b>	1	+24 416,00	+24 861,00
<b>A. I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem</b>	2	+17,00	+17,00
A. I. 2. Software	4	+17,00	+17,00
<b>A. II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem</b>	10	+25 019,00	+25 772,00
A. II. 4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	14	+24 913,00	+24 913,00
A. II. 7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	+106,00	+107,00
A. II. 9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19	+0,00	+752,00
<b>A. III. Dlouhodobý finanční majetek celkem</b>	21	+120,00	+120,00
A. III. 2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem	23	+120,00	+120,00
<b>A. IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem</b>	29	-740,00	-1 048,00
A. IV. 2. Oprávky k softwaru	31	-17,00	-17,00
A. IV. 7. Oprávky k samost. movitým věcem a souborům movitých věcí	36	-616,00	-924,00
A. IV. 10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39	-107,00	-107,00
<b>B. Krátkodobý majetek celkem</b>	41	+7 730,00	+4 628,00
<b>B. I. Zásoby celkem</b>	42	+0,00	+214,00
B. I. 1. Materiál na skladě	43	+0,00	+214,00
<b>B. II. Pohledávky celkem</b>	52	+385,00	+570,00
B. II. 1. Odběratelé	53	+15,00	+0,00
B. II. 4. Poskytnuté provozní zálohy	56	+154,00	+152,00
B. II. 5. Ostatní pohledávky	57	+137,00	+211,00
B. II. 17. Jiné pohledávky	69	+79,00	+207,00
<b>B. III. Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	72	+7 314,00	+3 837,00
B. III. 1. Pokladna	73	+193,00	+46,00
B. III. 2. Ceniny	74	+13,00	+5,00
B. III. 3. Účty v bankách	75	+7 108,00	+3 786,00
<b>B. IV. Jiná aktiva celkem</b>	81	+31,00	+7,00
B. IV. 1. Náklady příštích období	82	+31,00	+7,00
<b>AKTIVA CELKEM</b>	85	+32 146,00	+29 489,00

## PASIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
<b>A. Vlastní zdroje celkem</b>	86	+25 838,00	+26 777,00
<b>A. I. Jmění celkem</b>	87	+25 459,00	+26 508,00
A. I. 1. Vlastní jmění	88	+25 379,00	+26 085,00
A. I. 2. Fondy	89	+80,00	+423,00
<b>A. II. Výsledek hospodaření celkem</b>	91	+379,00	+269,00
A. II. 1. Účet výsledku hospodaření	92	xxxxxxxxxxxxxx	+269,00
A. II. 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	93	+379,00	xxxxxxxxxxxxxx
<b>B. Cizí zdroje celkem</b>	95	+6 308,00	+2 712,00
<b>B. II. Dlouhodobé závazky celkem</b>	98	-11,00	-11,00
B. II. 7. Ostatní dlouhodobé závazky	105	-11,00	-11,00
<b>B. III. Krátkodobé závazky celkem</b>	106	+3 197,00	+1 114,00
B. III. 1. Dodavatelé	107	+30,00	+9,00
B. III. 3. Přijaté zálohy	109	+34,00	+29,00
B. III. 4. Ostatní závazky	110	+116,00	+141,00
B. III. 6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	112	+1,00	+0,00
B. III. 9. Ostatní přímé daně	115	+1,00	+0,00
B. III. 12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	118	+2 526,00	+1 381,00
B. III. 13. Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů úz. samos. celků	119	+368,00	-584,00
B. III. 17. Jiné závazky	123	-11,00	+9,00
B. III. 22. Dohadné účty pasivní	128	+132,00	+129,00
<b>B. IV. Jiná pasiva celkem</b>	130	+3 122,00	+1 609,00
B. IV. 1. Výdaje příštích období	131	+17,00	+21,00
B. IV. 2. Výnosy příštích období	132	+3 105,00	+1 588,00
<b>PASIVA CELKEM</b>	134	+32 146,00	+29 489,00

Podpisový záznam statutárního orgánu:

Podpis osoby odpovědné za sestavení

Okamžik sestavení:

Předmět činnosti č. 1 :

Služby sociálního charakteru

Předmět činnosti č. 2 :

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

Výčet položek  
podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

## Výkaz zisku a ztráty

ke dni . . . . 3 1 . . 1 2 . . . . . 2 0 1 5 . . .

( v tisících Kč )

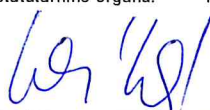


IČ						
6	5	3	4	1	5	1

Název, sídlo a právní forma  
účetní jednotky

IQ Roma servis, z.s. . . . .  
Vranovská 846/45 . . . . .  
Brno . . . . .  
61400 . . . . .  
. . . . .

A.	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
<b>A. Náklady</b>				
<b>A. I. Spotřebované nákupy celkem</b>	1	+1 318 405,00		+1 318 405,00
A. I. 1. Spotřeba materiálu	2	+882 844,00		+882 844,00
A. I. 2. Spotřeba energie	3	+399 173,00		+399 173,00
A. I. 3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	4	+36 388,00		+36 388,00
<b>A. II. Služby celkem</b>	6	+2 270 758,00		+2 270 758,00
A. II. 5. Opravy a udržování	7	+81 274,00		+81 274,00
A. II. 6. Cestovné	8	+432 988,00		+432 988,00
A. II. 7. Náklady na reprezentaci	9	+2 875,00		+2 875,00
A. II. 8. Ostatní služby	10	+1 753 621,00		+1 753 621,00
<b>A. III. Osobní náklady celkem</b>	11	+18 572 159,00	+500,00	+18 572 659,00
A. III. 9. Mzdové náklady	12	+14 022 294,00	+500,00	+14 022 794,00
A. III. 10. Zákonné sociální pojištění	13	+4 546 265,00		+4 546 265,00
A. III. 12. Zákonné sociální náklady	15	+3 600,00		+3 600,00
<b>A. V. Ostatní náklady celkem</b>	21	+239 520,00		+239 520,00
A. V. 17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	22	+883,00		+883,00
A. V. 18. Ostatní pokuty a penále	23	+105 879,00		+105 879,00
A. V. 21. Kursové ztráty	26	-1 199,00		-1 199,00
A. V. 23. Manka a škody	28	+6 019,00		+6 019,00
A. V. 24. Jiné ostatní náklady	29	+127 938,00		+127 938,00
<b>A. VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek</b>	30	+308 162,00		+308 162,00
A. VI. 25. Odpisy dlouhodobého	31	+308 162,00		+308 162,00
<b>A. VII. Poskytnuté příspěvky celkem</b>	37	+2 640,00		+2 640,00
A. VII. 32. Poskytnuté členské příspěvky	39	+2 640,00		+2 640,00
<b>Náklady celkem</b>	42	+22 711 644,00	+500,00	+22 712 144,00

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
<b>B. Výnosy</b>				
<b>B. I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem</b>	43	+201 833,00	-10 205,00	+191 628,00
B. I. 1. Tržby za vlastní výrobky	44	+201 639,00	-10 205,00	+191 434,00
B. I. 3. Tržby za prodané zboží	46	+194,00		+194,00
<b>B. III. Aktivace celkem</b>	52		+350,00	+350,00
B. III. 8. Aktivace materiálu a zboží	53		+350,00	+350,00
<b>B. IV. Ostatní výnosy celkem</b>	57	+339 185,00		+339 185,00
B. IV. 15. Úroky	61	+3 587,00		+3 587,00
B. IV. 18. Jiné ostatní výnosy	64	+335 598,00		+335 598,00
<b>B. VI. Přijaté příspěvky celkem</b>	73	+429 186,00		+429 186,00
B. VI. 27. Přijaté příspěvky (dary)	75	+426 286,00		+426 286,00
B. VI. 28. Přijaté členské příspěvky	76	+2 900,00		+2 900,00
<b>B. VII. Provozní dotace celkem</b>	77	+22 020 296,00		+22 020 296,00
B. VII. 29. Provozní dotace	78	+22 020 296,00		+22 020 296,00
<b>Výnosy celkem</b>	79	+22 990 500,00	-9 855,00	+22 980 645,00
<b>C. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	80	+278 856,00	-10 355,00	+268 501,00
<b>D. Výsledek hospodaření po zdanění</b>	82	+278 856,00	-10 355,00	+268 501,00

Podpisový záznam statutárního orgánu:		Podpis osoby odpovědné za sestavení:		IQ Roma Brno s.r.o.	
Okamžik sestavení:					Vranovská 846/45, 614 00 BRNO
Předmět činnosti č. 1:	Služby sociálního charakteru				IČ: 65341511
Předmět činnosti č. 2:					tel.: 543 213 310
					email: iqrs@iqrs.cz, www.iqrs.cz

## **Příloha účetní závěrky 2015**

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

**Vlastní jmění:** 26 084 551,--Kč

z toho hodnota: 24 573 341,--Kč jsou získané investiční dotace

1 374 960,--Kč jsou vlastní zdroje majetku

136 250,--Kč jsou získané věcné dary

**Zakladatelé zapsaného spolku:** členové spolku

Celkový počet členů spolku v roce 2015 je 14, z toho 10 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. 2015

**Okamžik sestavení účetní závěrky:** 30. 3. 2016

### **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	Splatná
MSSZ	0,00	31. 12. 2015	
Zdrav.pojist.	0,00	31. 12. 2015	
Finanční úřad	0,00	31. 12. 2015	

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

**Celkový výsledek hospodaření pro účely daně z příjmů: 268 700,58 Kč**

**Výsledek hospodaření z hlavní činnosti : 279 055,58 Kč**

**Výsledek hospodaření z hosp. činnosti : -10 355,-- Kč**

**Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 57 zaměstnanců**

**Počet zaměstnanců podle § 6 k 01.12.2015 : 71 zaměstnanců**

**Celkové osobní náklady za sledované období: 18 569 062,-- 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 120 000,--Kč a obchodní podíl 60%.

Spolek nemá žádné bankovní úvěry a eviduje **2 půjčky fyzickým osobám.**

**Spolek eviduje zásoby v hodnotě: 214 161,--Kč,**

Skládají se ze - zapůjčené aparatury:124 911,--Kč

- darovaného DHM: 89 250,--Kč od PO

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: **308 162,-- Kč**

HM byl zřízen z investičních dotací, a proto se rozpouštěla dotace v prospěch výnosů ve výši ročních odpisů v celkové hodnotě: **306 679,-- 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 2015 :**

971 100 DHM – Kancelářská technika v hodnotě	11 719,-- Kč
971 200 DHM – Pracovní nástroje a pomůcky	33 941,-- Kč
971 300 DHM – Kancelářský nábytek	24 430,-- Kč

971 400 DHM – Ostatní / inventář	4 028,-- Kč
971 500 DHM – Software	500,-- Kč
971 600 DHM – Notebook	225 851,-- Kč
971 700 DHM – Mobilní telefony	25 545,-- Kč

## Dotace

### I. Provozní dotace celkem za Kč 22 020 296,--

A. Dotace ze SR :	11 668 483,--
B. Dotace z USC :	6 766 701,--
C. Dotace z EU + SR:	-141 548,--
D. Dotace z EU:	232 870,--
E. Granty :	3 493 790,--

V uvedených hodnotách jsou započteny vratky jednotlivých dotací jak jednoletých (MPSV, RVZRM, MK, SMB), tak víceletých (CVT).

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

D 384 100                    1 551 543,-- Kč

### Členské příspěvky

Spolek evidoval 14 členů a přijal za dané období Kč 2 900,--

### Dary

Spolek přijal za dané období Kč 426 286,--

z toho od PO: 33 117,-- Kč

dary účelové od PO: 149 000,--Kč a nevyčerpanou část účelového daru ve výši 36 179,--Kč časově rozlišil (D 384 100)

Vypracoval:  
Libuše Žďárková



V Brně dne 30. 3. 2016