

# 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**

Výkazy byly jako součást přiznání  
podány přes systém DS  
dne: 19.3.2021  
Schránka/DSId: pmnn6jm/885748894  
Stav podání: odesláno

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

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                | +23 726          | +23 321 |
| A. II.     | Dlouhodobý hmotný majetek celkem  | A.II.1+...+A.II.x   | 010                | +26 013          | +25 916 |
| 4.         | Hmotné movité věci a jejich soubory   | účet 022            | 014                | +25 959          | +25 862 |
| 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                | -2 487           | -2 795  |
| 7.         | Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí | účet 082            | 035                | -2 433           | -2 741  |
| 10.        | Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku                              | účet 088            | 038                | -54              | -54     |
| B.         | Krátkodobý majetek celkem   | B.I.+...+B.IV.      | 040                | +5 272           | +4 585  |
| B. I.      | Zásoby celkem   | B.I.1+...+B.I.x     | 041                | +105             | +188    |
| B. I. 1.   | Materiál na skladě  | účet 112            | 042                | +105             | +188    |
| B. II.     | Pohledávky celkem   | B.II.1+...+B.II.x   | 051                | +409             | +400    |
| B. II. 1.  | Odběratelé  | účet 311            | 052                | +96              | +131    |
| 4.         | Poskytnuté provozní zálohy  | účet 314 - ř. 51    | 055                | +191             | +222    |
| 5.         | Ostatní pohledávky  | účet 315            | 056                | +76              | +24     |
| 17.        | Jiné pohledávky   | účet 378            | 068                | +46              | +23     |
| B. III.    | Krátkodobý finanční majetek celkem  | B.III.1+...+B.III.x | 071                | +4 741           | +3 981  |
| B. III. 1. | Peněžní prostředky v pokladně   | účet 211            | 072                | +407             | +379    |
| 2.         | Ceniny  | účet 213            | 073                | +5               | +1      |
| 3.         | Peněžní prostředky na účtech  | účet 221            | 074                | +4 329           | +3 601  |
| B. IV.     | Jiná aktiva celkem  | B.IV.1+...+B.IV.x   | 079                | +17              | +16     |
| B. IV. 1.  | Náklady příštích období   | účet 381            | 080                | +17              | +16     |
|            | AKTIVA CELKEM   | A.+B.               | 082                | +28 998          | +27 906 |




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


| Označ.     | PASIVA   | číslo řádku         | Účetní období      |                  |               |
|------------|--|---------------------|--------------------|------------------|---------------|
|            |  |                     | stav k prvnímu dni | k poslednímu dni |               |
| A.         | Vlastní zdroje celkem  | A.I.+...+A.II.      | 001                | +25 315          | +25 256       |
| A. I.      | Jmění celkem   | A.I.1+...+A.I.x     | 002                | +25 187          | +24 938       |
| A. I. 1.   | Vlastní jmění  | účet 901            | 003                | +24 793          | +24 303       |
| 2.         | Fondy  | účet 911            | 004                | +394             | +635          |
| A. II.     | Výsledek hospodaření celkem                                      | A.II.1+...+A.II.x   | 006                | +128             | +318          |
| A. II. 1.  | Účet výsledku hospodaření  | účet +/-963         | 007                | XXXXXXXXXXXXX    | +318          |
| 2.         | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení                      | účet +/-931         | 008                | +128             | XXXXXXXXXXXXX |
| B.         | Cizí zdroje celkem   | B.I.+...+B.IV.      | 010                | +3 683           | +2 650        |
| B. III.    | Krátkodobé závazky celkem  | B.III.1+...+B.III.x | 021                | -1 980           | -2 463        |
| B. III. 1. | Dodavatelé   | účet 321            | 022                | +89              | +44           |
| 3.         | Přijaté zálohy   | účet 324            | 024                | +23              | +23           |
| 4.         | Ostatní závazky  | účet 325            | 025                | +9               | +0            |
| 9.         | Ostatní přímé daně   | účet 342            | 030                | -6               | -6            |
| 12.        | Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu                            | účet 346            | 033                | -152             | +25           |
| 13.        | Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků | účet 348            | 034                | -2 174           | -2 782        |
| 17.        | Jiné závazky   | účet 379            | 038                | +20              | +33           |
| 22.        | Dohadné účty pasivní   | účet 389            | 043                | +211             | +200          |
| B. IV.     | Jiná pasiva celkem   | B.IV.1+...+B.IV.x   | 045                | +5 663           | +5 113        |
| B. IV. 1.  | Výdaje příštích období   | účet 383            | 046                | +40              | +48           |
| 2.         | Výnosy příštích období   | účet 384            | 047                | +5 623           | +5 065        |
|            | PASIVA CELKEM  | A.+B.               | 048                | +28 998          | +27 906       |




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

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

|   |   |  |  |
|---|---|--|--|
| Okamžik sestavení 19.3.2021   | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: |  |  |
| Právní forma účetní jednotky:   | MAČAL PETR  |  | IQ Roma servis, z.s.<br>Vranovská 846/45, 614 00 BRNO<br>IČ: 69341511<br>tel.: 543 213 310<br>email: iqrs@iqrs.cz, www.iqrs.cz |
| Předmět činnosti nebo účel:   | společných zájmů j. n.                                |  |  |
| Činnosti ostatních organizací sdružujících osoby za účelem prosazování společných zájmů j. n. | společných zájmů j. n.                                |  |  |

③



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Výkazy byly jako součást přiznání  
podány přes systém DS  
dne: 19.3.2021  
Schránka/DSId: pmnn6jm/885748894  
Stav podání: odesláno

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

Od: 1.1.2020 Do: 31.12.2020

v tisících Kč

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

IQ Roma servis, z.s.

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.       | Spotřebované nákupy a nakupované služby  | A.I.+...+A.VIII.              | 001          | +34 767     | +61    | +34 828 |
| A. I. 1.    | Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek                 | A.I.1+...+A.I.x               | 002          | +5 366      | +61    | +5 427  |
| 3.          | Opravy a udržování   | účet 501, 502, 503            | 003          | +1 432      | +51    | +1 483  |
| 4.          | Náklady na cestovné  | účet 511                      | 005          | +35         | +2     | +37     |
| 6.          | Ostatní služby   | účet 512                      | 006          | +215        |        | +215    |
| A. III.     | Osobní náklady   | účet 518                      | 008          | +3 684      | +8     | +3 692  |
| A. III. 10. | Mzdové náklady   | A.III.1+...+A.III.x           | 013          | +28 795     |        | +28 795 |
| 11.         | Zákonné sociální pojištění   | účet 521                      | 014          | +21 869     |        | +21 869 |
| A. V.       | Ostatní náklady  | účet 524                      | 015          | +6 926      |        | +6 926  |
| 17.         | Odpis nedobytné pohledávky   | A.V.1+...+A.V.x               | 021          | +173        |        | +173    |
| 22.         | Jiné ostatní náklady   | účet 543                      | 023          | +34         |        | +34     |
| A. VI.      | Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek           | účet 549                      | 028          | +139        |        | +139    |
| A. VI. 23.  | Odpisy dlouhodobého majetku  | A.VI.1+...+A.VI.x             | 029          | +405        |        | +405    |
| A. VII.     | Poskytnuté příspěvky   | účet 551                      | 030          | +405        |        | +405    |
| A. VII. 28. | Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami | A.VII.1+...+A.VII.x           | 035          | +28         |        | +28     |
|             | Náklady celkem   | účet 581, 582                 | 036          | +28         |        | +28     |
| B.          | Výnosy   |                               | 039          | +34 767     | +61    | +34 828 |
| B. I.       | Provozní dotace  |                               | 040          | +35 076     | +70    | +35 146 |
| B. I. 1.    | Provozní dotace  | B.I.1+...+B.I.x               | 041          | +30 136     |        | +30 136 |
| B. II.      | Přijaté příspěvky  | účet 691                      | 042          | +30 136     |        | +30 136 |
| 3.          | Přijaté příspěvky (dary)   | B.II.1+...+B.II.x             | 043          | +519        |        | +519    |
| 4.          | Přijaté členské příspěvky  | účet 682                      | 045          | +516        |        | +516    |
| B. III.     | Tržby za vlastní výkony a za zboží   | účet 684                      | 046          | +3          |        | +3      |
| B. IV.      | Ostatní výnosy   | účet 601, 602, 603            | 047          | +4 070      | +70    | +4 140  |
| 7.          | Výnosové úroky   | B.IV.1+...+B.IV.x             | 048          | +351        |        | +351    |
| 8.          | Kursově zisky  | účet 644                      | 051          | +1          |        | +1      |
| 9.          | Zúčtování fondů  | účet 645                      | 052          | +13         |        | +13     |
| 10.         | Jiné ostatní výnosy  | účet 648                      | 053          | +329        |        | +329    |
|             | Výnosy celkem  | účet 649                      | 054          | +8          |        | +8      |
| C.          | Výsledek hospodaření před zdaněním   |                               | 061          | +35 076     | +70    | +35 146 |
| D.          | Výsledek hospodaření po zdanění  | B. - A.I.1-...-A.VII.x + C. x | 062          | +309        | +9     | +318    |
|             |  | B. - A. + D. x                | 063          | +309        | +9     | +318    |

|   |  |
|---|--|
| Okamžik sestaver 19.3.2021  | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:  |
| Právní forma<br>účetní jednotky:  | MÁČAL PETR   |
| Předmět činnosti nebo účel:<br>Činnosti ostatních organizací sdružujících osoby za účelem prosazování společných zájmů j. n.<br>Činnosti ostatních organizací sdružujících osoby za účelem prosazování společných zájmů j. n. |  <p>IQ Roma servis, z.s.<br/>Vranovská 846/45, 614 00 BRNO<br/>IČ: 65341511<br/>tel.: 543 213 310<br/>email: iqrs@iqrs.cz, www.iqrs.cz</p> |

## **Příloha účetní závěrky 2020**

**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:** 24 302 687,--Kč

z toho hodnota: 22 484 727,--Kč jsou získané investiční dotace / ROP  
429 603,--Kč jsou získané investiční dotace / Bader  
1 132 736,--Kč jsou vlastní zdroje majetku  
255 621,--Kč jsou získané věcné dary

**Zakladatelé zapsaného spolku:** členové spolku

Celkový počet členů spolku v roce 2020 je 14, z toho 10 aktivních a 4 čestní.

### **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. 2020

**Okamžik sestavení účetní závěrky:** 19.3. 2021

### 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. 2020 |              |
| Zdrav.pojist. | 0,00    | 31. 12. 2020 |              |
| Finanční úřad | 0,00    | 31. 12. 2020 |              |

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

V roce 2020 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: 317 958,00 Kč**

**Výsledek hospodaření z hlavní činnosti : 308 950,00 Kč**

**Výsledek hospodaření z hosp. činnosti : 9 008,00 Kč**

### Základ daně : 50 106,-Kč

a byl upraven:

- dle § 20 odst.7 zákona o částku 50 106,-- 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: 66 zaměstnanců**

**Počet zaměstnanců podle § 6 k 01.12.2020 : 100 zaměstnanců**

**Celkové osobní náklady za sledované období: 28 795 618,00 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 4 **půjček FO** ve výši 23 651,--Kč.

**Spolek eviduje zásoby v hodnotě: 188 010,--Kč**

Skládají se z - darovaného DHM: 188 010,--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.**

**DHM + DNM pořízený v roce 2020 : celkem 324 034,15 Kč**

|  |               |
|--|---------------|
| 971 100 DHM – Kancelářská technika v hodnotě | 17 400,00 Kč  |
| 971 200 DHM – Pracovní nástroje a pomůcky    | 18 364,82 Kč  |
| 971 300 DHM – Kancelářsky nábytek            | 21 288,25 Kč  |
| 971 400 DHM – Ostatní / inventář             | 72 344,08 Kč  |
| 971 500 DNM – Software                       | 20 350,00 Kč  |
| 971 600 DHM – Notebook                       | 154 902,17 Kč |
| 971 700 DHM – Mobilní telefony               | 19 384,83 Kč  |

**Celkem účetní jednotka eviduje v podrozvaze DHM+DNM v celkové hodnotě: 9 427 535,69 Kč.**

#### **Dotace**

**Provozní dotace celkem za 30 135 854,96 Kč**

|                             |                         |
|-----------------------------|-------------------------|
| <b>A. Dotace ze SR :</b>    | <b>8 282 080,60 Kč</b>  |
| <b>B. Dotace z USC :</b>    | <b>4 116 055,91 Kč</b>  |
| <b>C. Dotace z EU + SR:</b> | <b>16 016 897,16 Kč</b> |
| <b>D. Dotace z EU:</b>      | <b>0,00 Kč</b>          |
| <b>E. Granty :</b>          | <b>1 720 821,29 Kč</b>  |

**V uvedených hodnotách jsou započteny vratky jednotlivých dotací a grantů, jak jednoletých (MPSV, SMB, JMK, MK, BŘECLAV, MŠMT, NF ALBERT), tak víceletých MPSV, ČVT.**

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

**D 384 100 4 941 346,71 Kč**

#### **Členské příspěvky**

Spolek evidoval **10** členů a přijal za dané období **Kč 2 500,--**

## Dary

Spolek přijal za dané období **516 136,30 Kč**

z toho od PO: 144 991,30 Kč


z toho od FO: 371 145,00Kč

Dary od PO na realizaci projektů, které jsou víceleté a nevyčerpaly se v 2020 ve výši 123 299,29 Kč převedl do 2021 (D 384 100)

Vypracoval:

Libuše Žďárková

V Brně dne 19. 3. 2021



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

