

Poznámky – textová časť

Stredná odborná škola, Bystrická 4, 966 81 Žarnovica, IČO: 00891827

DIČ: 2021137679, IČ DPH: SK2021137679

1. Tabuľka č. 1 – Neobežný majetok

Úbytky majetku predstavujú vyradenie z účtovnej evidencie k 31.7.2015 na základe rozhodnutia Škodovej komisie zo dňa 07.07.2015:

- Drobný dlhodobý hmotný majetok:	5 015,73 eur
- Dlhodobý majetok spolu:	5 015,73 eur

2. Tabuľka č. 4 – Pohľadávky podľa doby splatnosti

Pohľadávky z hlavnej činnosti spolu:	10 413,48 eur
z toho po splatnosti:	3 858,65 eur

Pohľadávky z podnikateľskej činnosti spolu: **25 272,11 eur**

z toho po splatnosti: 23 204,55 eur, z toho právne vymáhané: 7 156,09 eur

3. Tabuľka č. 5 – Vlastné imanie

Výsledok hospodárenia za rok 2015 pred zdanením na hlavnej činnosti = - 19 382,37 eur:

z toho výsledok hospodárenia z krátkodobého prenájmu na hlavnej činnosti = + 8 260,04 eur

a výsledok hospodárenia pred zdanením na podnikateľskej činnosti: + 55,58 eur

Spolu hospodársky výsledok na zdaňovanej hlavnej /krátkodobé prenájmy/ a podnikateľskej činnosti = + 8 315,62 eur

Odpočet nevysporiadanej daňovej straty z roku 2012 po odpočítaní jej časti v daňovom priznaní za rok 2013 a za rok 2014:

17 946,02 € - 5 447,85 € = 12 498,17 €

12 498,17 € : 4 roky = 3 124,54 €, (1. odpočet v roku 2014), t.j. 2. odpočet nevysporiadanej daňovej straty z roku 2012 v daňovom priznaní za rok 2015 a to:

-zo zisku z podnikateľskej činnosti vo výške 55,58 €

- zo zisku z prenájomov nebytových priestorov na hlavnej činnosti vo výške 3 068,96 €.

Splatná daň z príjmov:

VH z krátkodobého prenájmu na hlavnej činnosti: 8 260,04 € - odpočet nevysporiadanej
daňovej straty z roku 2012 vo výške 3 068,96 € = 5 191,08 € x 22% = 1 142,03 €

4. Tabuľka č. 6 – Rezervy zákonné krátkodobé

Rezervy zákonné krátkodobé: mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia
na podnikateľskej činnosti.

5. Tabuľka č. 8 – Záväzky podľa doby splatnosti

Dlhodobé záväzky: 1 984,90 eur

z toho: záväzky zo sociálneho fondu = 1 984,90 eur

záväzky z nájmu = 0

Krátkodobé záväzky: 19 875,26 eur

z toho: dodávatelia = 11 944,57 eur

V Žarnovici, dňa 21.03.2016

Vypracovala: Ing. Vísmeková

Stredná odborná škola
Bystrička 4
966 81 Žarnovica

schválil: Ing. Stanislav Hlavna
riaditeľ SOŠ