


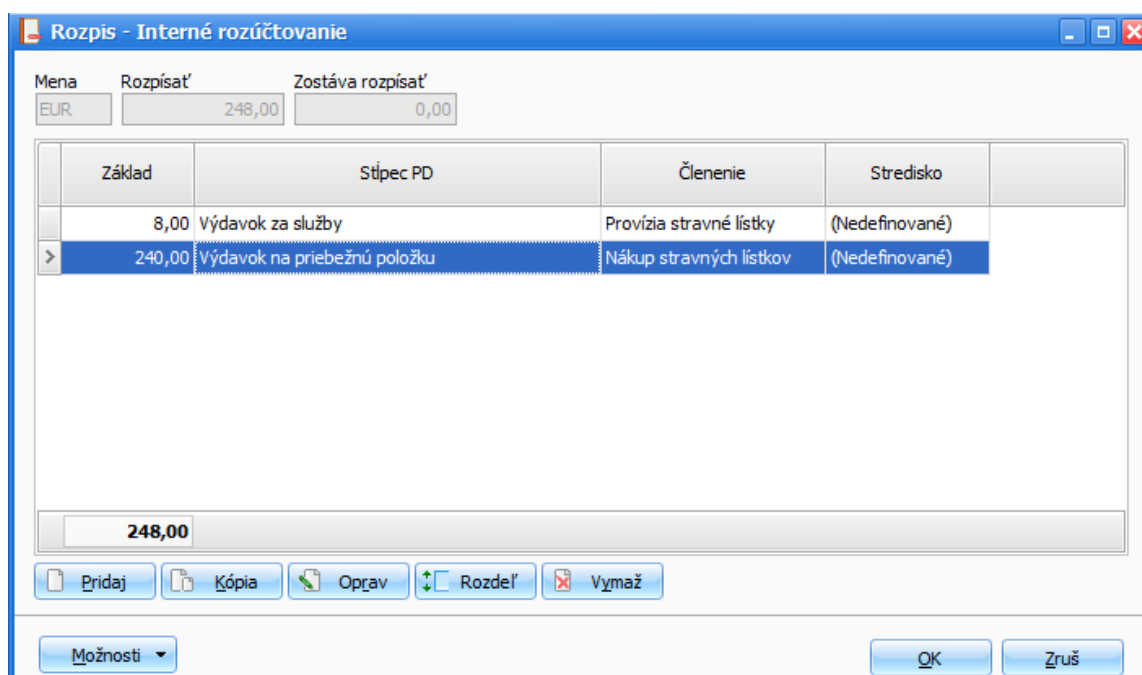
Účtovanie stravných lístkov pre SZČO nakúpených na preddavkovú faktúru na obdobie vopred

 Živnostník si od stravovacej spoločnosti dňa 02.05.2016 zakúpil 60 ks stravných lístkov. Hodnota stravného lístka je 4,00 EUR. Stravovacia spoločnosť za nakúpené stravné lístky vystavila preddavkovú faktúru v sume 248,00 EUR. Na preddavkovej faktúre je vyfakturovaná aj provízia za stravné lístky vo výške 8,00 EUR. Živnostník preddavkovú faktúru uhradil dňa 28.5.2016 a týmto dňom bola doručená aj faktúra – daňový doklad. V máji odpracuje živnostník 20 dní, to znamená, že do výdavkov ovplyvňujúcich základ dane si môže uplatniť len sumu za 20 ks stravných lístkov, čiže sumu 80,- EUR.

Zaevidovanie došlej preddavkovej faktúry do evidencie záväzkov [v programe ALFA plus](#)

Z hlavného menu v programe vyberte Evidencie/Záväzky a pomocou tlačidla Pridaj, pridajte nový záväzok, vyplňte Externé číslo, Partner a Dátumové polia, Typ dokladu vyberte Preddavková faktúra a vyplňte Predmet fakturácie, do poľa Základ doplňte celkovú sumu preddavkovej faktúry 248,00 EUR, na záložke Zápis do v poli Stĺpec PD rozúčtujte sumu na Výdavok za služby, kde bude smerovať suma za províziu a Výdavok na priebežnú položku, kde bude smerovať suma za stravné lístky. Kliknite na tlačidlo R (Rozpis), v zobrazenom formulári Rozpis – Interné rozúčtovanie pomocou tlačidla Rozdeľ, rozdeľte sumu základu na dve položky. Kliknutím na tlačidlo Oprav vstúpte do prvej položky. V poli Základ opravte sumu na 8,00 EUR (suma provízie). V poli Stĺpec PD zvolte Výdavok za služby a doplňte prípadné Členenie,

rovnakým spôsobom opravte aj druhú položku. Do poľa Základ doplňte sumu 240,00 EUR (suma za stravné lístky). V poli Stípec PD zvolíte Výdavok na priebežnú položku a doplňte prípadné Členenie, formulár uložte tlačidlom OK.



Základ	Stípec PD	Členenie	Stredisko
8,00	Výdavok za služby	Provízia stravné lístky	(Nedefinované)
240,00	Výdavok na priebežnú položku	Nákup stravných lístkov	(Nedefinované)

248,00

Pridaj Kópia Oprav Rozdeľ Vymaž

Možnosti OK Zruš

Na faktúre v poli Stípec PD je zobrazený informatívny údaj (Rozpis), riadok DPH je N (Nevstupuje do DPH), záväzok uložte tlačidlom OK.

Závazok - Oprav

Externé číslo: **201605213** Interné číslo: 60160002

Partner: **DOXX - Stravné lístky, spol. s r.o.**

IČO: 36391000 DIČ: 2020104449 IČ DPH: SK 2020104449

Vyhotovené: 02.05.2016

Prijaté: 02.05.2016

Splatnosť: 14 16.05.2016

DVDP: **02.05.2016**

Typ dokladu: Preddavková faktúra - Preddavková faktúra

Predmet fakturácie: Nákup stravných lístkov SZČO

Mena	% DPH	Základ	DPH	Spolu
EUR	N	248,00		248,00

Zápis do Vyrovnanie Prepojené doklady Poznámka Ostatné

Stípec PD: (Rozpis) DPH: N

Členenie: (Rozpis)

Stredisko: (Nedefinované)

Došlá a odosl. pošta

Úhrada preddavkovej faktúry v evidencii peňažného denníka

Z hlavného menu v programe vyberte Evidencie/Peňažný denník, v časti Banka zvolíte Výdavok, vyplňte Dátum vyhotovenia, v poli Uhrádzaný doklad pomocou tlačidla s tromi bodkami vstúpte do evidencie záväzkov. Nastavte sa na uhrádzaný záväzok a kliknite na tlačidlo Vybrať, zobrazený formulár Úhrada dokladu uložte tlačidlom OK. Údaje z došlej preddavkovej faktúry sú doplnené do výdavkového dokladu, výdavkový doklad uložte tlačidlom OK.

Banka Výdavok - Oprav

Dátum vyhotovenia: 02.05.2016 Číslo dokladu: B01-04-0001

Partner: DOXX - Stravné lístky, spol. s r.o.

Uhrádzaný doklad: 201605213

Stípec PD: R (Rozpis)

EUR	% DPH	Základ	DPH	Spolu
	N	R 248,00		248,00

Členenie: R (Rozpis)

Stredisko: (Nedefinované)

Text: Úhrada 60160002, DOXX - Stravné lístky, spol. s r.o.

Zápis do: Adresy Prepojené doklady Poznámka Ostatné

DPH: N
 Oddiel kontrolného výkazu DPH nastavte v evidencii DPH.

Sociálny fond
 Krátkodobý majetok

Na základe prijatej platby dodávateľ vystavil faktúru - daňový doklad k prijatej platbe s rozpisom na základ a DPH. Došlú faktúru zaevidujte do evidencie záväzkov.



Podľa usmernenia Daňového riaditeľstva Banská Bystrica nemá daňovník SZČO nárok na odpočítanie sumy DPH z provízie z nákupu stravných lístkov.

Z hlavného menu v programe vyberte Evidencie/Závázky a pomocou tlačidla Pridaj, pridajte nový záväzok, vyplňte Externé číslo, Partner a Dátumové polia, Typ dokladu vyberte Faktúra - Tuzemsko a vyplňte Predmet fakturácie, v poli % DPH vyberte N a to z dôvodu, že SZČO nemá nárok na odpočet DPH z provízie a stravné lístky DPH neobsahujú, do poľa Základ doplňte celkovú sumu faktúry 248,00 EUR,

na záložke Zápis do v poli Stípec PD rozúčtuje sumu – podľa rozúčtovania na preddavkovej faktúre, kliknutím na tlačidlo R (Rozpis), záväzok uložte tlačidlom OK.

Úhradu faktúry k prijatej platbe v evidencii záväzkov zaevidujte ručne. Z hlavného menu v programe vyberte Evidencie/Záväzky:

nastavte sa na faktúru k prijatej platbe a kliknite na tlačidlo Oprav, na záložke Vyrovnanie tlačidlom Pridaj zaevidujte úhradu, v zobrazenom formulári vyplňte Dátum a čas vyrovnania, v poli Typ vyrovnania vyberte Preddavok, v zobrazenom formulári Úhrada dokladu v poli Doklad vyrovnania kliknite na tlačidlo s tromi bodkami čím vstúpte do evidencie záväzkov. Nastavte sa na preddavkovú faktúru a kliknite na tlačidlo Vybrať, v poli Doklad vyrovnania je doplnené číslo preddavkovej faktúry a v poli Uhradiť suma preddavku, formulár vyrovnanie uložte tlačidlom OK. záväzok uložte tlačidlom OK.

Úhrada dokladu

Vyrovňavajúci doklad

Doklad vyrovnania Závazok (ext. číslo)
201605227 Interné číslo: DF 50160014

Externé číslo 201605227 Ďalšie údaje

Uhrádzaný doklad

Interné číslo 50160014 Ďalšie údaje

Externé číslo 201605227

Zostáva uhradiť

Mena	Základ	DPH	Spolu
EUR	248,00	0,00	248,00

Uhradiť

EUR

Vyrovnanie - Pridaj

Dátum a čas vyrovnania 02.05.2016 10:05

Typ vyrovnania Preddavok

Doklad vyrovnania 201605227

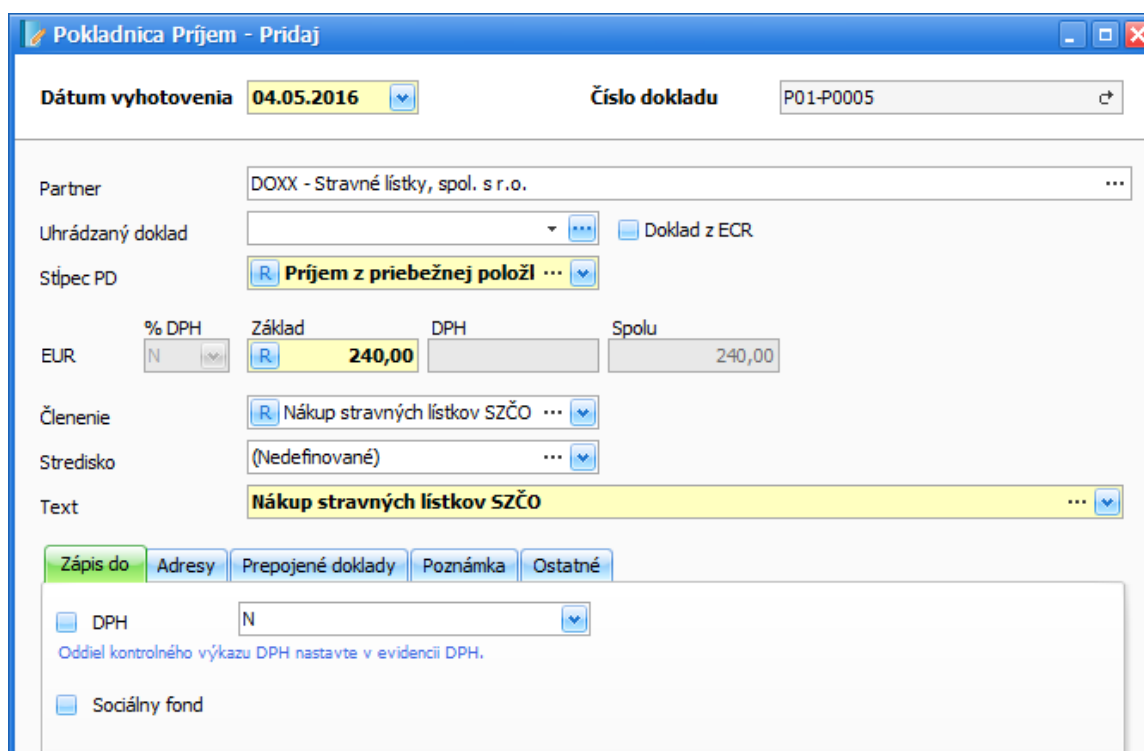
Suma vyrovnania

Mena	% DPH	Základ	DPH	Spolu
EUR	N	248,00		248,00

Kedže v jednoduchom účtovníctve sa ceniny evidujú v peňažnom denníku ako hotovosť, príjmovým pokladničným dokladom vykonajte zápis do peňažného denníka o príjme cenín – stravných lístkov

Z hlavného menu programu vyberte Evidencie/Peňažný denník, v časti pokladnica zvolte Príjem, vyplňte Dátum vyhotovenia a Partner,

v poli Stípec PD vyberte Príjem z priebežnej položky,
do poľa Základ doplňte sumu 240,00 EUR,
vyplňte Členenie a Text,
príjmový doklad uložte tlačidlom OK.



Pokladnica Príjem - Pridaj

Dátum vyhotovenia: 04.05.2016 Číslo dokladu: P01-P0005

Partner: DOXX - Stravné lístky, spol. s r.o.

Uhrádzaný doklad: Doklad z ECR

Stípec PD: **Príjem z priebežnej položky**

EUR	% DPH	Základ	DPH	Spolu
	N	240,00		240,00

Členenie: **Nákup stravných lístkov SZČO**

Stredisko: (Nedefinované)

Text: **Nákup stravných lístkov SZČO**

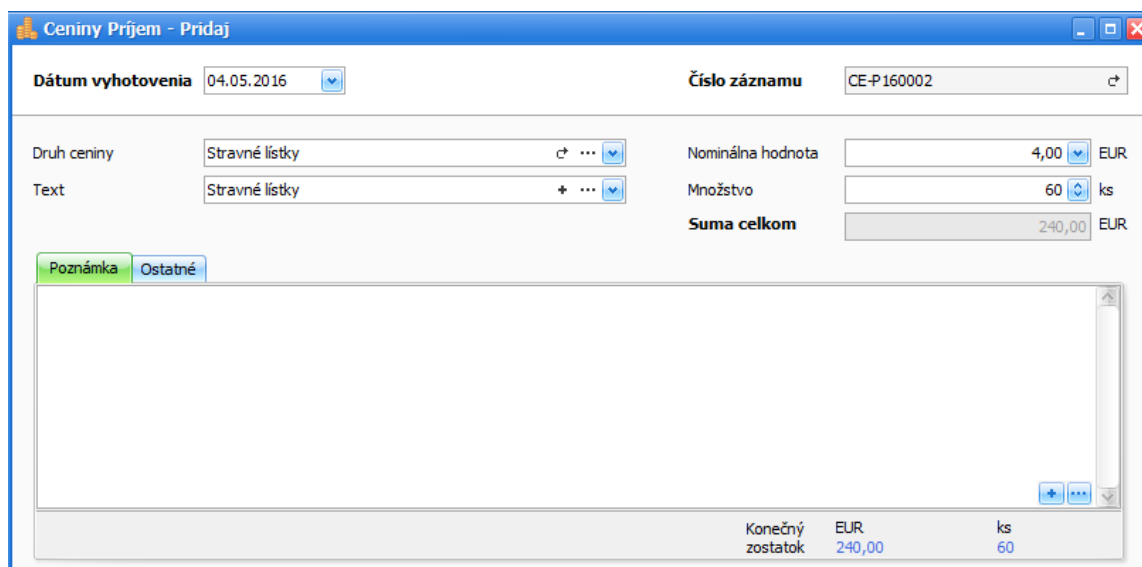
Zápis do: Adresy Prepojené doklady Poznámka Ostatné

DPH: N
Oddiel kontrolného výkazu DPH nastavte v evidencii DPH.

Sociálny fond

Prijaté stravné lístky zaevidujte aj do evidencie cenín

Z hlavného menu programu vyberte Evidencie/Ceniny,
tlačidlom Príjem zaevidujte nákup stravných lístkov,
vyplňte Dátum vyhotovenia,
Druh ceniny vyberte Stravné lístky,
Doplňte Text, Nominálnu hodnou a Množstvo,
vyplnený formulár uložte tlačidlom OK.



Dátum vyhotovenia	04.05.2016	Číslo záznamu	CE-P160002
Druh ceniny	Stravné lístky	Nominálna hodnota	4,00 EUR
Text	Stravné lístky	Množstvo	60 ks
		Suma celkom	240,00 EUR

Konečný zostatok	EUR	ks
	240,00	60

Výdaj stravných lístkov za mesiac máj zaevidujte do evidencie peňažného denníka

Z hlavného menu programu vyberte Evidencie/Peňažný denník, v časti Pokladnica zvolte Výdavok, vyplňte Dátum vyhotovenia a Partner, v poli Stĺpec PD vyberte Ostatné výdavky odpočítateľné od základu dane, v poli % DPH vyberte N (Neobsahuje) a do poľa Základ doplňte sumu 80,00 EUR, vyplňte Členenie a Text, výdavkový doklad uložte tlačidlom OK.

Pokladnica Výdavok - Pridaj

Dátum vyhotovenia 30.05.2016 **Číslo dokladu** P01-V0007

Partner: Zadajte názov partnera alebo IČO

Uhrádzaný doklad: [vľavo]

Stípec PD: [R] Ostatné výdavky odpočít: ...

EUR	% DPH	Základ	DPH	Spolu
	N	[R] 80,00		80,00

Členenie: [R] Stravné lístky SZČO

Stredisko: (Nedefinované)

Text: **Poskytnuté stravné lístky pre SZČO**

Zápis do: Adresy Prepojené doklady Poznámka Ostatné

DPH: N

Sociálny fond

Krátkodobý majetok

Vydané stravné lístky zaevidujte do evidencie cenín

Z hlavného menu programu vyberte Evidencie/Ceniny, tlačidlom Výdaj zaevidujte výdaj stravných lístkov, vyplňte Dátum vyhotovenia, Druh ceniny vyberte Stravné lístky, Doplňte Text, Nominálnu hodnou a Množstvo, vyplnený formulár uložte tlačidlom OK.

Ceniny Výdaj - Pridaj

Dátum vyhotovenia 30.05.2016

Číslo záznamu CE-V160001

Druh ceny Stravné lístky

Nominálna hodnota 4,00 EUR

Text Stravné lístky

Množstvo 20 ks

Suma celkom 80,00 EUR

Poznámka **Ostatné**

Konečný zostatok EUR 160,00 ks 40