

Od dodávateľa sme prijali došlú faktúru, ku ktorej následne vystavil dobropis. S dodávateľom sme sa dohodli, že tieto dva doklady vzájomne započítame. Ako zaúčtovať v programe vzájomný zápočet týchto dvoch dokladov?

V prípade, že máte voči jednému partnerovi záväzok a zároveň pohľadávku, môžete po vzájomnej dohode namiesto úhrady dokladov využiť vzájomné započítanie dokladov. Pre tento účel Vám [program Alfa plus](#) ponúka funkciu **Zápočet pohľadávok/Záväzkov**. Funkcia Vám umožní vytvoriť vzájomný zápočet medzi:

vystavenou faktúrou a došlou faktúrou,
vystavenou faktúrou a vystaveným dobropisom,
došlou faktúrou a došlým dobropisom.

Vzájomné vysporiadanie pohľadávok a záväzkov

Vzájomný zápočet pohľadávok a záväzkov upravuje § 14 ods. 7 postupov účtovania. Využijete ho v prípade, ak máte voči jednému partnerovi pohľadávky a zároveň aj záväzky. Vtedy namiesto úhrady dokladov môžete po vzájomnej dohode využiť vzájomné započítanie dokladov. Ide o uzávierkovú operáciu, ktorá sa v peňažnom denníku účtuje k dátumu 31.12.

Zápočet dokladov môžete vytvoriť medzi:

vystavenou faktúrou a došlou faktúrou,
vystavenou faktúrou a vystaveným dobropisom,
došlou faktúrou a došlým dobropisom.



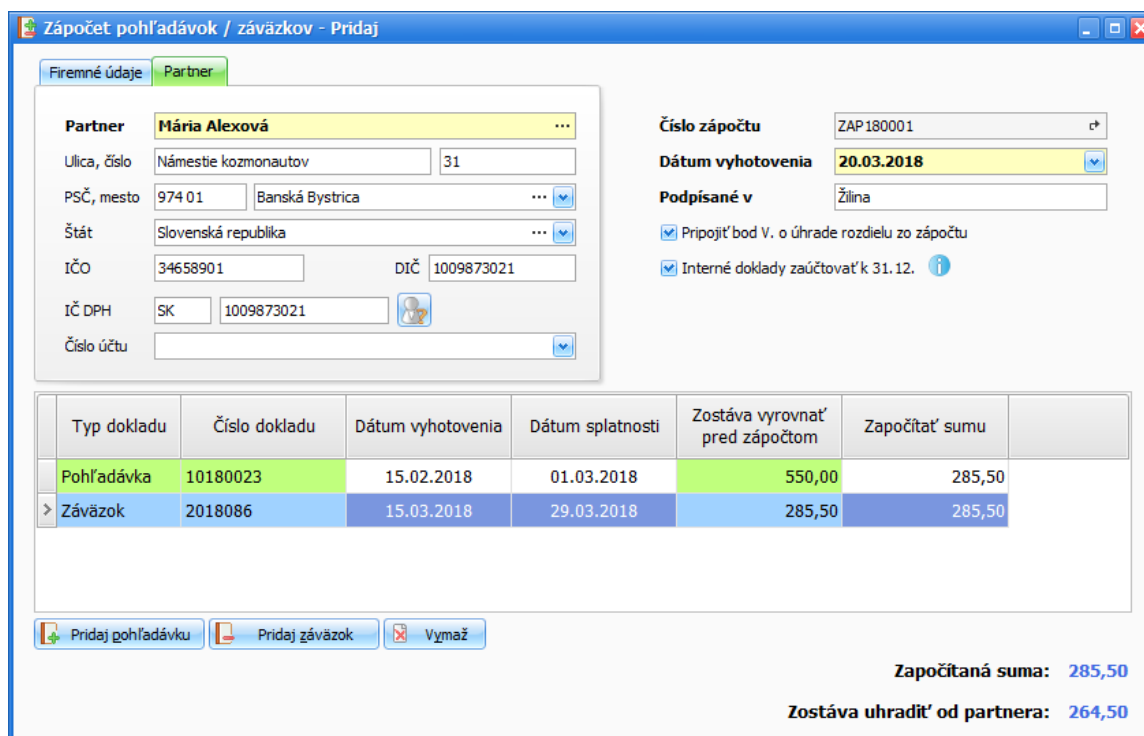
Odberateľovi ste vystavili faktúru v hodnote 550 EUR s DPH, ktorú evidujete v pohľadávkach ako neuhradenú. Odberateľ je zároveň Vaším dodávateľom a vystavil Vám faktúru v hodnote 285,50 EUR s DPH, ktorú evidujete v záväzkoch ako neuhradenú. Spoločne ste sa dohodli na vzájomnom započítaní dokladov vo výške 285,50 EUR. Zvyšnú sumu pohľadávky uhradí odberateľ z bankového účtu.

Od dodávateľa sme prijali došlú faktúru, ku ktorej následne vystavil dobropis. S dodávateľom sme sa dohodli, že tieto dva doklady vzájomne započítame. Ako zaúčtovať v programe vzájomný zápočet týchto dvoch dokladov?

Účtovanie vzájomného zápočtu

Z hlavného menu v programe vyberte Evidencie/Zápočet pohľadávok / záväzkov:

pomocou tlačidla Pridaj zaevidujte zápočet, najskôr vyberte Partnera, s ktorým ste sa dohodli na započítaní dokladov, vyplňte Dátum vyhotovenia zápočtu a v poli Podpísané v vyplňte mesto (doplnené je automaticky z firemných údajov), pomocou tlačidiel Pridaj pohľadávku a Pridaj záväzok vyberte doklady z evidencie pohľadávok a z evidencie záväzkov, ktoré chcete započítať, v spodnej časti formulára je zobrazená Započítaná suma a tiež suma, ktorá Zostáva uhradiť od partnera,



Zápočet pohľadávok / záväzkov - Pridaj

Firemné údaje | **Partner**

Partner: Mária Alexová

Ulica, číslo: Námestie kozmonautov 31

PSČ, mesto: 974 01 Banská Bystrica

Štát: Slovenská republika

IČO: 34658901 DIČ: 1009873021

IČ DPH: SK 1009873021

Číslo účtu:

Číslo zápočtu: ZAP180001

Dátum vyhotovenia: 20.03.2018

Podpísané v: Žilina

Pripojiť bod V. o úhrade rozdielu zo zápočtu

Interné doklady zaúčtovať k 31.12. ⓘ

Typ dokladu	Číslo dokladu	Dátum vyhotovenia	Dátum splatnosti	Zostáva vyrovnat' pred zápočtom	Započítat' sumu
Pohľadávka	10180023	15.02.2018	01.03.2018	550,00	285,50
> Záväzok	2018086	15.03.2018	29.03.2018	285,50	285,50

Pridaj pohľadávku | Pridaj záväzok | Vymaž

Započítaná suma: 285,50

Zostáva uhradiť od partnera: 264,50

Od dodávateľa sme prijali došlú faktúru, ku ktorej následne vystavil dobropis. S dodávateľom sme sa dohodli, že tieto dva doklady vzájomne započítame. Ako zaúčtovať v programe vzájomný zápočet týchto dvoch dokladov?



K vytvorenému zápočtu dokladov môžete v evidencii vytlačiť Dohodu o započítaní vzájomných pohľadávok alebo Započítanie pohľadávok jednostranným právnym úkonom.

zápočet uložte a v evidencii peňažného denníka program zaúčtuje uzávierkové Interné doklady s dátumom 31.12.2017.

Peňažný denník (ALFA plus - skúšobný príklad 2018 - 2018)

Hľadaj... 2/69

Účtovné obdobie: 2018 (Všetky stĺpce) (Všetky členenia)

Uzávierkový doklad: (Všetky strediská)

0,00 EUR (Označené aj neoznačené)

Oz	P.č.	Číslo dokladu	Dátum vyhotovenia	Text	Typ dokladu	EUR			Priebežné polož	
						Prijem	Výdavok	Zostatok	Prijem	Výda
>	68	ID-0007	31.12.2018	Zápočet: ZAP180001	Interný doklad - Uz	285,50				
	69	ID-0008	31.12.2018	Zápočet: ZAP180001	Interný doklad - Uz		285,50			