



INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Tento projekt je spolufinancován Evropským sociálním fondem a státním rozpočtem České republiky.

Výukový materiál pro předmět

INTEGROVANÝ EKONOMICKÝ PŘEDMĚT

4. ROČNÍK

Ing. Magda Vojtová

Reg. č. projektu:	CZ.1.07/1.1.10/01.0007
Název projektu:	Tvorba výukových materiálů pro žáky podle ŠVP
Název příjemce:	Obchodní akademie, České Budějovice, Husova 1
Klíčová aktivita:	Vytváření podmínek pro implementaci školních vzdělávacích programů ve školách a školských zařízeních, podpora aktivit metodických týmů, podpora pracovníků škol a školských zařízení zapojených do inovace ŠVP.
Použitá literatura:	Seznam použité literatury je uveden v souboru: IEP_4_Literatura.

Souvislý příklad vedení daňové evidence –Říhová - přílohy (doklady)

Seznam příloh:

- Příloha č. 1 - stvrzenka na nákup žehličky – platba kartou
- Příloha č. 2 - stvrzenka na nákup šicího stroje
- Příloha č. 3 - faktura od firmy PM Styl
- Příloha č. 4 - smlouva o poskytování služeb od firmy STARNET
- Příloha č. 5 - paragon na předplatné internetových služeb
- Příloha č. 6 - paragon na závěs
- Příloha č. 7 - paragon od N.S.CENTRUM
- Příloha č. 8 - výpis z běžného účtu č. 1
- Příloha č. 9 - faktura od O2 za telefonní poplatky
- Příloha č. 10 - stvrzenka na nákup mobilu od O2
- Příloha č. 11 - příjmový pokladní doklad na přijatou zálohu
- Příloha č. 12 - faktura od firmy MODETA
- Příloha č. 13 - faktura od firmy ELEKTROINSTALACE Vávra
- Příloha č. 14 - doklad za hotové - HOTEL BOHEMIA
- Příloha č. 15 - paragon od dm-drogerie markt
- Příloha č. 16 - faktura od firmy BEST
- Příloha č. 17 - výpis z běžného účtu č. 2

Příloha č. 1

STVRZENKA-DAŇOVÝ DOKLAD: 4975/10
(výdejka: 6/ 01 – 02 – xx)

ELEKTROcentrum, s. r. o.

Pražská 1247/24

370 01 České Budějovice

IČO: 26460866

DIČ: CZ 26460866

Firma je zapsána v obchodním
rejstříku, který vede
Městský soud v Praze,
oddíl C, vložka 83765

01/02/ xx

14 : 27 : 03

DPH	Cena	Počet	Celkem
-----	------	-------	--------

Žehlička TEFAL 1032

20 %	1590,00	1	1 590,00
------	---------	---	----------

CELKEM (Kč)	1 590,00
---------------	----------

Základ DPH 20 %	1 324,95
-----------------	----------

DPH 20 %	265,05
----------	--------

Forma úhrady: PLATEBNÍ KARTOU

ELEKTROcentrum, s. r. o.
Pražská 1247/24
370 01 České Budějovice

.....
razítko a podpis

KOPIE ÚČTENKY
01.02.20xx 14:26:

ELEKTROcentrum

Pražská 22, OC IGY
370 01 České Budějovice
IČO:26460866
DIČ:CZ26460866

EC / MC (C)
xxxxxxxxxxxxxxxxxx8279
Platnost 08 / xx
P R O D E J

Částka Kč: 1590,00

Podpis
Autor. kód: 751927

DĚKUJEME VÁM

Příloha č. 2

OKAY, s. r. o.
Zvonarka 16, 617 00 Brno
IČ: 27060501 DIČ: 27060501
Krajský soud Brno, Oddíl C, Vložka 46900
Filiálka: 4345 České Budějovice

97539051201006

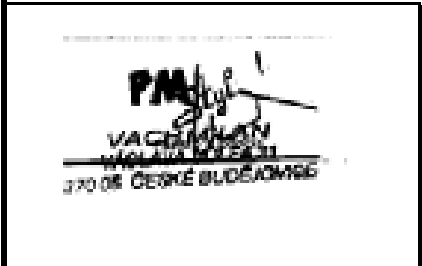
Šicí stroj OPTIMA 2405

Položka	1	Součet Kč	3 600,00
		Hotovost	5 000,00
		Nazpět Kč	1 400,00
Součet NETTO		DPH A	3 000,00
DPH NOVA		20 %	600,00
Pokladník	001	Filliarkarte	000
2222 4345 / 001 / 001		01.02.20xx 12:06	VA-00

** Srdečně děkujeme za Váš nákup **

*** Výměna jen s účtenkou! ***

Příloha č. 3

FAKTURA			
PM Styl - Vach Milan		Faktura č.: 20100201	
Dodavatel:		Odběratel:	
<p>PM Styl - Vach Milan Václava Volfa 31 370 05 České Budějovice</p> <p>IČ: 63251477 DIČ: CZ6401081324</p> <p>Platební podmínky: Forma úhrady: příkazem Bankovní spojení: Komerční banka Číslo účtu: 565647231 / 0100 Variabilní symbol: 20100201 Konstatní symbol: 308</p>		<p>Jana Říhová Jánská 15 370 01 České Budějovice</p> <p>IČ: 36547877, DIČ: CZ76510300539</p>	
		<p>Datum vystavení: 02.02.20xx Datum zdanitelné plnění: 02.02.20xx</p> <p>Splatnost: 16.02.20xx</p>	
Předmět zdanitelného plnění	Celkem	DPH 20 %	Celkem s DPH
Úprava prostoru, malování, podlahářské práce, vybavení	35 720,00	7 144,00	42 864,00
		Celkem k úhradě: 42 864,00	
Razítko a podpis dodavatele:			

Příloha č. 4

Smlouva o poskytování telekomunikačních služeb

Poskytovatel:

Uživatel:

STARNET, s.r.o.
Žitkova 226/3
370 01 Česká Budějovice

IČ: 28042581
DIČ: CZ28041551
Vedená u Rejstříkového soudu v Českých Budějovicích,
odd C, vložka č. 10801

Bankovní spojení:
aBanks, s.s. č. účtu: 1815383001/2400

Telefon 800 555 025, fax: 380600265, hotline 803 119 740,
email: internet@starnet.cz

Zastoupená Martinem Ambrožem, jednatelem společnosti

Jméno: JANA ŘÍHOVÁ

Ulice: JANSKA 15

PSČ, Město: 370 01 ČESKÉ BUDĚJOVICE

IČ: 365474915 DIČ: CZ 7651030539

Vedená

Bankovní spojení: CIOB, z.s. 100276178/0300

Telefonní kontakty:

Email:

Odpovědný zástupce: JANA ŘÍHOVÁ

Předmětem této smlouvy je závazek poskytovatele poskytovat uživateli telekomunikační služby popsané v následující specifikaci za podmínek popsaných ve Všeobecných podmínkách pro poskytování telekomunikačních služeb společnosti STARNET, s.r.o., a závazek uživatele za tyto služby platit.

Specifikace služby:

Tarif: STARNET MPRP adresa: 10.4.10.112

MAC adresa zařízení: 02:10:CA:60:00:14

Minimální doba trvání smlouvy: 1 měsíc

Měsíční cena za poskytnuté služby: 292 Kč bez DPH

Měsíční cena včetně DPH: 346 Kč (doplnit včetně zaokrouhlení směrem nahoru)

Uživatel bylo zapůjčeno následující zařízení:

1. /
2. /
3. /

Uživatel prohlašuje a svým podpisem uvedeným níže potvrzuje, že se před podpisem této smlouvy seznámil s Všeobecnými podmínkami pro poskytování telekomunikačních služeb společnosti STARNET, s.r.o. a že s nimi v plném rozsahu souhlasí a tyto se i zavazuje dodržovat a plnit.

Smlouva vstupuje v platnost následující den po podpisu oběma stranami. Smlouva se uzavírá na dobu neurčitou s měsíční výpovědní lhůtou. Výpovědní lhůta začíná běžet po uplynutí minimální doby trvání smlouvy a to prvním dnem následujícího měsíce po doručení písemné výpovědi (i elektronické – podmínka je zpětné potvrzení poskytovatelem) druhé smluvní straně.

Smlouva se vyhotovuje ve dvou vyhotoveních. Každá smluvní strana obdrží jedno vyhotovení.

Datum: 5.2.20xx

Datum: 5.2.20xx

Martin Ambrož
jedenatel společnosti

Jméno a funkce odpovědného zástupce poskytovatele

STARNET, s.r.o.
Žitkova 226/3
Č.Budějovice 370 01
IČ: 28042581 DIČ: CZ28041551

podpis odpovědného zástupce poskytovatele

JANA ŘÍHOVÁ

Jméno a funkce odpovědného zástupce uživatele

Jana Říhová

podpis odpovědného zástupce uživatele

Příloha č. 5

zjednodušený daňový doklad č. 1252

[illegible]

DIC:

Zaplaceno

Raztko a podpis

Číslo
105 = 1409-
Datum uskut. zdan. plnění
5.2.20xx

Při reklamaci předložte tento paragon

P 1/01 OP 70

[illegible]

Příloha č. 7

S. Centrum, s.r.o.		Č.: 157748	
Na Sadech 18		Dat.: 20. 2. 20xx	
N České Budějovice		DUZP: 20. 2. 20xx	
IČO: 25612301		Čas: 17 : 21 : 59	
DIČ: CZ 25612301		Tel.: 387310624-3	

	Ks	á ks	Cena NETTO	Cena DPH
Průvodce módními				
trendy	1		329,00	299,09 10 %
Celkem:				299,09
DPH:				29,91
Celkem včetně DPH:				329,00 Kč

S. S. CENTRUM s.r.o.
 Knihařské centrum DNEŠŮVA 2
 Na Sadech 18, 370 01 České Budějovice
 IČO: 25612301 DIČ: CZ 25612301
 Tel: 387310 624, 387310 430 344
 E-mail: obchod@svs-centrum.cz

Příloha č. 8

VÝPIS Z ÚČTU

ACCOUNT STATEMENT



Pobočka: České Budějovice – Hroznová
Hroznová 1, PSČ 370 01

1055 / 6150 / 1

Výpis z účtu: 100276178 / 0300

Za období od: 01.02. 20xx do 28.02.20xx

Rok / Poř.č. výpisu: 20xx / 1

Strana: 1

BIC: CEKOCZPP

IBAN: CZ82 0300 0000 0001 0027 6178

Tisk: 03.03.20xx

18 : 54 : 32

Typ účtu: ČSOB konto pro podnikatele

Měna účtu: CZK

Frekvence: měsíčně

Distribuce: poštou

Jana Říhová
Jánská 15
370 01 České Budějovice

Počáteční úroková sazba: 0,15 %

Konečná úroková sazba: 0,15 %

Počáteční zůstatek: 0,00

Konečný zůstatek: 92 301,00

Datum	Označení operace	Název protiúčtu		Skv.	Částka
Valuta	Protiúčet nebo poznámka	VS	KS	SS Odúčtováno	
01.02.	Pokladnou vklad – Jana Říhová				150 000,00
05.02.	Transakce platební kartou	205000312	6178		
	Částka: 1590 CZK 05.02.20xx	Místo: ELEKTROcentrum, s.r.o.			- 1 590,00
10.02.	Příkaz k úhradě do JPÚ	Jan Vlasák.			
	45641443/0300	12010	0308		- 10 000,00
16.02.	Příkaz k úhradě do JPÚ	PM Styl – Vach Milan			
	565647231/0100	20100201	0008		- 42 864,00
28.02.	Poplatek za zřízení účtu				- 150,00
28.02.	Poplatky za vedení účtu a položky				- 95,00

Počáteční zůstatek: 0,00

Konečný zůstatek: 95 301,00

Příloha č. 9

FAKTURA	Daňový doklad č.: 1065727579 Zúčtovací období: 01.02.20xx – 28.02.20xx	O ₂
----------------	---	----------------

Odběratel: Jana Říhová Jánská 15 370 01 České Budějovice IČ: 36547895 DIČ: CZ 7651030539	<div style="text-align: center; font-size: 10px;">1.11500295 01 3 574</div> Jana Říhová Jánská 15 370 01 České Budějovice 370 01 České Budějovice IČ: 36547895 DIČ: CZ 7651030539
---	--

Kód zákazníka: 1.11500295	Variabilní symbol: 1065727579
----------------------------------	--------------------------------------

Dodavatel: Telefónica O2 Czech Republic, a.s. Ořánská 55/5 130 34 Praha 3 Česká republika IČO: 60193336 DIČ: CZ60193336 Peněžní ústav: Živnostenská banka Praha 1 Číslo účtu: 500114004/0400	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">Způsob platby:</td> <td>složenkou</td> </tr> <tr> <td>Datum splatnosti:</td> <td>14.03.20xx</td> </tr> <tr> <td>Datum vystavení daňového dokladu:</td> <td>01.03.20xx</td> </tr> <tr> <td>Datum uskutečnění zdanitelného plnění:</td> <td>28.02.20xx</td> </tr> <tr> <td>Doporučené datum úhrady:</td> <td>10.03.20xx</td> </tr> </table> Celková záruka u společnosti Telefónica O2: - 150,00 Kč Nezaplacené záruky: 0,00 Kč Nedoplatek(+) / Přeplatek(-) za minulá období 0,00 Kč	Způsob platby:	složenkou	Datum splatnosti:	14.03.20xx	Datum vystavení daňového dokladu:	01.03.20xx	Datum uskutečnění zdanitelného plnění:	28.02.20xx	Doporučené datum úhrady:	10.03.20xx
Způsob platby:	složenkou										
Datum splatnosti:	14.03.20xx										
Datum vystavení daňového dokladu:	01.03.20xx										
Datum uskutečnění zdanitelného plnění:	28.02.20xx										
Doporučené datum úhrady:	10.03.20xx										

Vyúčtování služeb elektronických komunikací čísel : 1) Účastnická čísla: 723857550	(Celkový počet vyúčtovaných účastnických
--	---

Účtované služby	DPH %	Jednotková cena bez DPH (Kč)
Vnitrostátní odchozí hovory	20,0	245,32
Mezinárodní hovory (včetně roamingu)	20,0	0,00
Textová služba	20,0	14,40
Mezisoučet		259,72
Pravidelné poplatky	20,0	135,00
Jednorázové poplatky	20,0	0,00
Mezisoučet		135,00
Ostatní poplatky	20,0	380,95

Celkový základ pro DPH 20 %	775,67
Celkem 20 %	155,13

Služby elektronických komunikací za běžné období celkem vč. DPH	930,80 Kč
---	-----------

Příloha č. 10



STVRZENKA - daňový doklad příjmový

ČÍSLO: 15001927D07P

DODAVATEL

Telefónica O2 Czech Republic, a.s.
Olšanská 55/5
Praha 3
130 34
Číslo účtu: ZIBA 500114004/0400
IČ: 60193336
DIČ: CZ60193336

ODBĚRATEL

Jana Říhová
Jánská 15
370 01 České Budějovice

IČ: 36547895

DIČ: CZ 7651030539

Datum vystavení: 01.03.20xx

Datum zdanitelného plnění: 01.03.20xx

Účtujeme Vám následující položky dle platného ceníku společnosti Telefónica O2 Czech Republic a.s.

Č.	název položky	jednotková cena	ks	bez DPH	DPH	s DPH
1.	EK300BLUEZ	2245,00	1	1870,76	374,24	2245,00
	Sony Ericsson K300i modrý CORE + ZL S/N: 35579003612142 ETPR / P150					
2.	MOBILPLUS.GSM					
	Popl. Za využití služby MOBIL+ (GSM) S/N: 723880305 ETPR/P150					

Sazba	Základ daně	DPH	Celkem
0 %	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
10 %	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
20 %	1876,76 Kč	374,24 Kč	2245,00 Kč
CELKEM	1876,76 Kč	374,24 Kč	2245,00 Kč
K úhradě:			2245,00 Kč

01.03.20xx

Petra Doležalová
Vystavil
Razítko, podpis

Datum

Telefónica

Telefónica O2 Czech Republic, a.s., společnost zapsaná v Obchodním

O₂

Příloha č. 11

PŘÍJMOVÝ POKLADNÍ DOKLAD č. 1 ze dne 5.3.20xx

Firma: JANA ŘÍHOVÁ JANŠKA 15 ČESKÉ BUDĚJOVICE DIČ: CZ 7651030539	Cena bez DPH +% DPH Celkem Kč <u>15 000,-</u>
---	---

Slovy Patnáct tisíc korun celých

Přijato od Stony Svobodové, Jarmy 132, České Budějovice DIČ: -

Účel platby kaloha - psiti satebních satu

Tisk: První vydání: 1997, druhé: 2003, třetí: 2008

Přijal: Říhoz'

Příloha č. 12

FAKTURA - daňový doklad

Modeta, s.r.o.

Faktura č.: 100100001

Dodavatel:

Odběratel:

Modeta, s.r.o.

Holasova 1157 / 12

616 00 Brno 16

IČ: 45678912

DIČ:CZ45678912

Jana Říhová

Jánská 15

370 01 České Budějovice

IČ:36547877 , DIČ:CZ76510300539

Platební podmínky:

Forma úhrady

příkazem

Bankovní spojení:

Komerční banka

Číslo účtu:

14725876231/0100

Variabilní symbol:

100100001

Konstantní symbol:

8

Datum vystavení:

09.03.20xx

Datum zdanitel. plnění:

09.03.20xx

Splatnost:

23.03.20xx

Označení dodávky

Množství

J.cena

Cena

DPH 20 %

**Celkem s
DPH**

Fakturujeme Vám zboží dle Vaší objednávky

látka SIMONA

10 m

560,00

5 600,00

1 120,00

6 720,00

látka ISABELLA

12 m

420,00

5 040,00

1 008,00

6 048,00

podšívková látka

8 m

97,00

776,00

155,20

931,20

krajkový lem

3 m

310,00

930,00

186,00

1 116,00

Součet položek

12 346,00

2 489,20

14 815,20

Zaokrouhlení

0,80

Celkem k úhradě:

14 816,00

Razítko a podpis
dodavatele:

Modeta, s. r. o.
Holasova 1157/12
616 00 Brno - Královovo pole

Příloha č. 13

Václav Bohuslav elektro-instalace Staroměstská 16, České Budějovice

Živnostenský list ev.č. 330100-42618-02 vydán 23. 9. 1992 Okresním úřadem v Českých Budějovicích Č.j. Ž/00/01/0569

IČO : 11355 891 DIČ : CZ470223 102

telefon: 387 436 378

e-mail : elektro-instalace@telecom.cz

PSČ : 370 04

Banka - pobočka

Komerční banka České Budějovice

Číslo účtu : 86 86 47 - 231 / 0100

FAKTURA

25349

45.31.11

Daňový doklad č. 25349

Dodávkový kód SKP	45.31.11
--------------------------	----------

Odběratel

Jana Říhová

Jánská 15

370 01 České Budějovice

IČO 36547895 DIČ CZ7651030539

Objednávka č. Datum: vystavení 09.03.20xx

Konečný příjemce	zdanitelného plnění	09.03.20xx
------------------	---------------------	------------

Datum: vystavení 09.03.20xx

 zdanitelného plnění | 09.03.20xx |

splatnosti 23.03.20xx

09.03.20xx

09_03_20xx

23.03.20xx

[illegible]

Celkem	0,00	659,00	659,00
--------	------	--------	--------

Z toho DPH 10 % 20 % DPH celkem



0,00	131,80	131,80
------	--------	--------

Zaokrouhlení	0,20
--------------	------

Děkujeme Vám a těšíme se na další spolupráci Celkem k úhradě Kč **791,00**

Celkem k úhradě Kč	791.00
---------------------------	---------------

791.00

Příloha č. 14

Hotel Bohemia

Restaurace - Hotel Bohemia
Plachého 33, České Budějovice
Telefon: 00 420 386 116 114
Fax: 00 450 386 116 116
Internet: bohemiacb.cz
IČ: 71797386

Účtenka: P1 10/001429 10.03.20xx 14:51
Stůl 8, 0

Rumpsteak	200g	1x	140,00
Brambory		1x	30,00
opékané			
Kuře bazalka	150g	1x	95,00
Rýže		1x	20,00
Medailonky	150g	1x	98,00
Hranolky		1x	30,00
Mattoni	0,3l	3x	20,00
			= 60,00
Káva espresso	7g	2x	29,00
			= 58,00

Celkem 531,00

Učtoval: Obsluha 2

Sazba	Celkem	DPH	Základ
20%	531,00	88,52	442,48
===== (zpracováno programem Rest_INES) =====			
Děkujeme Vám za návštěvu.			

Příloha č. 15

dm - drogerie markt s. r. o.
České Budějovice Lannova 29 / a
Filiálka Č.B. – Sokolská 63
Spol. zaps. KS v ČB odd. C vl. 1935

29.03.20xx 16:50 0250 / 2 00005 428

Jar Aktiv	74,90	1
Tekuté mýdlo	39,90	1

Mezisoučet	114,80	
------------	--------	--

Zaokrouhlení	+ 0,20	
--------------	--------	--

Mezisoučet	115,00	
Hotovost Kč	2005,00	
Vráceno: Kč	1890,00	

1=DPH 20%	19,17	
-----------	-------	--

Děkujeme za Váš nákup
PO-Pá 8:00 – 18:00 So 8:00 – 12:00
Telefon: 385 346 258
Doklad uchovejte pro př. Reklamaci
Zákaznická linka: 800 100 808

29.03.20xx 16:50 0250 / 2 000005 428

Příloha č. 16

FAKTURA – daňový doklad

260203

Dodavatel:	BEST- Jihočeská komerční a realitní kancelář, spol. s r.o. U Tří luv 295/8 370 01 Česká Budějovice	Kontaktní osoba: 0308	Variabilní symbol: 260203
		Odběratel: IČ: 36547895 DIČ: CZ7651030539	
Zapsán u: ve v. čs.	IČ: 14498057 DIČ: CZ14498057	Jana Říhová	
Dne: 11.1.2001 Za: C 59	Číslo: 182849-231/0100	Jánaká 15 370 01 Česká Budějovice	
Dodavatel je plátce DPH			
		Datum splatnosti: 14.4.20xx	
		Způsob úhrady: převodem příkazem	
		Okamžitá výplata: 31.3.20xx	
		Datum uhradování platby: 31.3.20xx	
		:	

Opisování dodávek	ceny jsou uvedeny bez DPH	Množství	Jedn. cena	Cena	DPH
Fakturuje se Vám za zpracování přiznání DPH					
Za 1. čtvrtletí 20xx			1 000,00	1000,00	200,00

BEST
Jihočeská komerční
A realitní spol. s r.o.
U Tří luv C. p. 8
Česká Budějovice

sazba DPH	bez daně celkem	daň celkem	s daní
sazba 10 %	0,00	0,00	0,00
sazba 20 %	1 000,00	200,00	1 200,00
cena celkem	1 000,00	200,00	1 200,00

Celkem k úhradě **1 200,00 Kč**

Příloha č. 17

VÝPIS Z ÚČTU

ACCOUNT STATEMENT



Pobočka: České Budějovice – Hroznová
Hroznová 1, PSČ 370 01

Výpis z účtu: 100276178 / 0300

BIC: CEKOCZPP

IBAN: CZ82 0300 0000 0001 0027 6178

Za období od: 01.03.20xx – 31.03.20xx

1055 / 6150 / 1
Rok / Poř.č. výpisu: 20xx / 2
Strana: 1

Tisk: 03.04.20xx 18 : 54 : 32

Typ účtu: ČSOB konto pro podnikatele

Měna účtu: CZK

Frekvence: měsíčně

Distribuce: poštou

Jana Říhová
Jánská 15
370 01 České Budějovice

Počáteční úroková sazba: 0,15 %

Konečná úroková sazba: 0,15 %

Počáteční zůstatek: 95301,00

Konečný zůstatek: 75 329,20

Datum	Označení operace	Název protiúčtu	Skv.	Částka
Valuta	Protiúčet nebo poznámka	VS KS	SS Odúčtováno	
08.03..	Trvalý příkaz k úhradě do JPÚ 1011-7928231/0710 Sociální pojištění	OSSZ 32554669 7616		- 1 731,00
08.03..	Trvalý příkaz k úhradě do JPÚ 10006-3212224-544/0710 Zdravotní pojištění	VoZP 7651030539 0558		- 1 601,00
14.03.	Příkaz k úhradě do JPÚ 500114004/0400	TELEFÓNICA O2 1065727579 0308		- 930,80
23.03.	Příkaz k úhradě do JPÚ 8686647231/0100	ELEKTROINSTALACE Vávra 25349 0308		- 791,00
23.03.	Příkaz k úhradě do JPÚ 14725875231/0100	MODETA, s.r.o. 10010001 0008		- 14 816,00
31.03.	Poplatky za vedení účtu a položky			- 120,00
31.03.	Připsaný úrok			18,00

Počáteční zůstatek: 92 301,00

Konečný zůstatek: 75 329,20

Přehled použité literatury

- 1) Marková, Hana: Daňové zákony 2010, GRADA, 2010
- 2) Štohl, Pavel: Daňová evidence-praktický průvodce , Vzdělávací středisko ing.P. Štohl , 2009
- 3) Štohl, Pavel: Účetní závěrka - výklad a praktické příklady, Vzdělávací středisko ing.P.Štohl, 2010
- 4) www.stormware.cz : Ekonomický systém POHODA - Účtujeme v POHODĚ - příručka