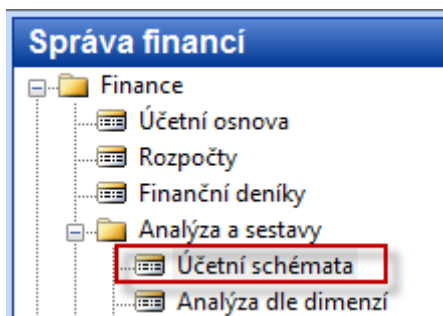


## Accounting Schedules – simple example

By : Skorkovský, KPH  
For : PIS1,PIS2,MHP\_RIOP  
Date : 29.4.2013  
Language vesrion of DB : Czech (NAV 5.0)

### 1. Menu



2. Nastavení struktury zprávy s pomocí tlačítka Funkce->Vložit účty z účetní osnovy a následně nastavení vzorců (+,-,\*,/) nebo v našem případě je součet s pomocí konvence známé z Excelu (111..115). Proměnné mohou být třeba a,b, c, nebo cokoliv si zvolíte.

The screenshot shows a window titled 'ANALÝZA Struktura kapitálu - Účetní schéma'. It contains a table with columns: Číslo řady, Popis, Typ součtu, Součet, Typ řady, Typ částky, Zobrazit, and Tučně. A red box highlights rows 101 through 116. An arrow points from the 'Funkce' button in the bottom right to the 'Vložit účty' button in the table.

Číslo řady	Popis	Typ součtu	Součet	Typ řady	Typ částky	Zobrazit	Tučně
	ZKUŠEBNÍ ANALÝZA	Účty		Pohyb	Částka	Ano	
		Účty		Pohyb	Částka	Ano	
	Běžná aktiva	Účty		Pohyb	Částka	Ano	
101	Zásoby	Součty	139995	Pohyb	Částka	Ano	
102	Pohledávky	Součty	315995	Pohyb	Částka	Ano	
103	Jistiny	Součty	256995	Pohyb	Částka	Ano	
104	Cenné papíry	Součty	211995	Pohyb	Částka	Ano	
105	Pokladny	Součty	221995	Pohyb	Částka	Ano	
106	Běžná aktiva, celkem	Vzorec	101..105	Pohyb	Částka	Ano	
		Účty		Pohyb	Částka	Ano	
	Krátkodobé závazky	Účty		Pohyb	Částka	Ano	
111	Krátkodobý úvěr	Účty	231000	Pohyb	Částka	Ano	
112	Závazky	Součty	321995	Pohyb	Částka	Ano	
113	DPH	Součty	343995	Pohyb	Částka	Ano	
114	Osobní náklady	Součty	342995	Pohyb	Částka	Ano	
115	Ostatní závazky	Součty	368995	Pohyb	Částka	Ano	
116	Krátkodobé závazky, celkem	Vzorec	111..115	Pohyb	Částka	Ano	
		Účty		Pohyb	Částka	Ano	

3. Tlačítko Účetní schéma- Náhled->a uvidíme data. Napřed ovšem v hlavičce musíte nastavit „časové okno“, tedy např. od 01010101..311213 (nemusíte pracně doplňovat tečky, stačí syntax : ddmmyy

Číslo řady	Popis	Pohyb (MD)	Pohyb (Dal)	Saldo do data (MD)	Saldo do data (Dal)
	ZKUŠEBNÍ ANALÝZA				
	Běžná aktiva				
101	Zásoby	189 352 348,38		189 352 348,38	
102	Pohledávky	50 505 979,89		50 505 979,89	
103	Jistiny	445 588,40		445 588,40	
104	Cenné papíry	14 409,30		14 409,30	
105	Pokladny	17 372 359,04		17 372 359,04	
106	Běžná aktiva, celkem	257 690 685,01		257 690 685,01	
	Krátkodobé závazky				
111	Krátkodobý úvěr		58 219 834,92		58 219 834,92
112	Závazky		35 523 607,65		35 523 607,65
113	DPH		7 685 881,57		7 685 881,57
114	Osobní náklady		589 834,80		589 834,80
115	Ostatní závazky				
116	Krátkodobé závazky, celkem		102 019 158,94		102 019 158,94
	Běžná aktiva minus krátkodobé závazky	155 671 526,07		155 671 526,07	

4. Pokud změníte Název účetního schématu s pomocí F6 automaticky se využije jiná šablona , tedy jiné účty v řádcích a jiný rozvrh sloupců :

Číslo řady	Popis	Pohyb	Rozpočet	% odchylky
	<b>TRŽBY</b>			
	Prodej maloobchod			
11	Prodej, maloobch. - tuz.	-57 794 060,66	-56 512 760,00	2,27
12	Prodej, maloobch. - EU	-18 964 265,99	-18 372 230,00	3,22
13	Prodej, maloobch. - export	-4 844 346,49	-4 721 530,00	2,60
14	Tržby z projektů, maloobch.			
15	Prodej maloobchod, celkem	-81 602 673,14	-79 606 520,00	2,51
	Tržby v oblasti 10..30, celkem	-45 348 937,62	-43 767 820,00	3,61
	Tržby v oblasti 40..85, celkem	-29 675 390,59	-29 457 700,00	0,74
	Tržby, bez kódu oblasti, celkem	-6 578 344,93	-6 381 000,00	3,09
	<b>Výnosy, celkem</b>	<b>-81 602 673,14</b>	<b>-79 606 520,00</b>	<b>2,51</b>

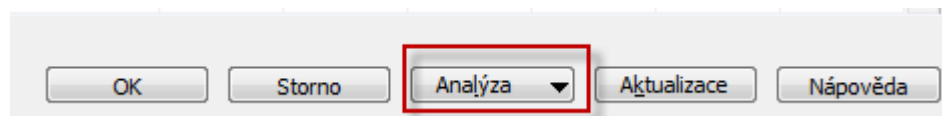
5. Příklad pro výpočet DPH povinnosti (zjednodušený) . Z hlavičky okna schématu a Název účetního schématu s pomocí F6 se dostaneme na obrazovku uvedenou níže a s pomocí F3 doplníme nový řádek (zvolte výchozí rozložení sloupce s pomocí c F6 jako výchozí).

Název	Popis	Výchozí rozložení sloupce	Název pohledu analýzy
▶ ANALÝZA	Struktura kapitálu		
DPH	DPH test	VÝCHOZÍ	
KAMPAŇ	Analýza kampaně	ANALYZ...	KAMPAŇ
TRŽBY	Tržby	ANALYZ...	TRŽBY

6. Z políčka Název pohledu analýzy se dostanete do níže uvedené obrazovky, kde zadáte označení data :

Kód	Název	Včetně ro...	Datum po...	Kód dime...	Kód dime...	Kód dime...	Kód dime...
KAMPAŇ	Analýza kampaně (malobchod)		09.06.08	PRODEJ...	OBLAST	OBCHSK...	PRODEJCE
STŘNÁKL	Náklady na střediska	✓	09.06.08	STŘEDISKO			
TRŽBY	Tržby z prodeje	✓	09.06.08	OBLAST	STŘEDISKO	PROJEKT	
▶ ZÁKAZNÍK	Analýza skupiny zákazníků		09.06.08	OBLAST	SKZÁKA...		

a dole uvidíte tlačítka :



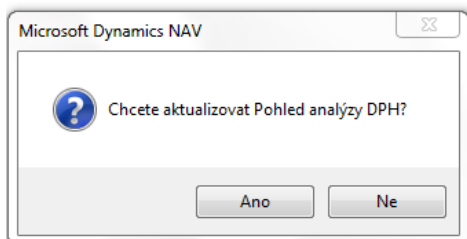
7. Stisknete Analýzu ->Karta a dostanete Kartu pohledu analýzy , která již byla kdysi vytvořena.

Obecné		Dimenze	
Kód. . . . .	ZÁKAZNÍK	Datum poslední změny. .	09.06.08
Název . . . . .	Analýza skupiny zákazníků	Číslo poslední položky . .	2718
Filtr finančního účtu . . .	600005..604998	Číslo posl.pol.rozpočtu. .	0
Komprese. . . . .	Měsíc	Aktualizace při účtování .	<input type="checkbox"/>
Počáteční datum . . . . .	01.01.08	Včetně rozpočtů. . . . .	<input type="checkbox"/>
		Uzavřeno. . . . .	<input type="checkbox"/>

8. S pomocí F3 vytvoříte novou kartu – viz dole

Obecné		Dimenze	
Kód. . . . .	DPH	Datum poslední změny. .	
Název . . . . .	DPH analýza	Číslo poslední položky . .	0
Filtr finančního účtu . . .		Číslo posl.pol.rozpočtu. .	0
Komprese. . . . .	Den	Aktualizace při účtování .	<input type="checkbox"/>
Počáteční datum . . . . .	01.01.01	Včetně rozpočtů. . . . .	<input type="checkbox"/>
		Uzavřeno. . . . .	<input type="checkbox"/>

a s pomocí tlačítka Aktualizace provedte Aktualizaci, která do analýzy zaveden položky hlavní knihy



9. Dostanete obrazovku , kde je vidět že položky byl zahrnuty

Obecné **Dimenze**

Kód . . . . . DPH

Název . . . . . DPH analýza

Filtr finančního účtu . . . . .

Komprese . . . . . Den

Počáteční datum . . . . . 01.01.01

Datum poslední změny . . . . . 29.04.13

Číslo poslední položky . . . . . 2836

Číslo posl.pol.rozpočtu. . . . . 0

Aktualizace při účtování . . . . .

Včetně rozpočtů. . . . .

Uzavřeno . . . . .

10. Provedte „návrat“ s pomocí klávesy ESC a dostanete

Kód	Název	Včetně ro...	Datum po...	Kód dime...
DPH	DPH analýza		29.04.13	
KAMPAŇ	Analýza kampaně (maloobchod)		09.06.08	PRODEJ...
STŘNÁKL	Náklady na střediska	✓	09.06.08	STŘEDISKO
TRŽBY	Tržby z prodeje	✓	09.06.08	OBLAST
▶ ZÁKAZNÍK	Analýza skupiny zákazníků		09.06.08	OBLAST

11. Opět ESC a doplňte Kód pohledu analýzy

Název	Popis	Výchozí rozložení sloupce	Název pohledu analýzy
ANALÝZA	Struktura kapitálu		
▶ DPH	DPH test	VÝCHOZÍ	DPH
KAMPAŇ	Analýza kampaně	ANALYZ...	KAMPAŇ
TRŽBY	Tržby	ANALYZ...	TRŽBY

12. Dejte kurzor na nově vyplněný řádek a tlačítko OK a dostane prázdnou šablonu účetního schématu

Název . . . . . DPH

Číslo řady	Popis	Typ součtu	Součet	Typ řady	Typ částky	Zobrazit
▶		Účty		Pohyb	Částka	Ano

13. S pomocí tlačítka Funkce zavedte účty pro vstup DPH 5 % a vstup DPH 19 % a přejmenujte čísla řady na IN5 a IN19 (pouze mnemotechnická pomůcka). Do třetího řádku vložte Vzorec IN5+IN19

Číslo řady	Popis	Typ součtu	Součet	Typ řady	Typ částky	Zobrazit	Tučně
IN5	Input VAT 5%	Účty	343105	Pohyb	Částka	Ano	
IN19	Input VAT 19%	Účty	343119	Pohyb	Částka	Ano	
	<b>Total DPH Vstup</b>	Vzorec	<b>IN5+IN19</b>	Pohyb	Částka	Ano	✓

14. S pomocí tlačítka Účetní schéma ->Náhled dostaneme kýžený výsledek a zadání časového okna od –do (0101010..311213) :

Číslo řady	Popis	Pohyb (MD)	Pohyb (Dal)	Saldo do data (MD)	Saldo do data (Dal)
IN5	Input VAT 5%	45 013,24		45 013,24	
IN19	Input VAT 19%	11 105 775,04		11 105 775,04	
	<b>Total DPH Vstup</b>	<b>11 150 788,28</b>		<b>11 150 788,28</b>	

15. Obdobným způsobem doplňte DPH na výstupu (opět do šablony, kam se se zobrazeného výstupu dostane s pomocí ESC :

Číslo řady	Popis	Typ součtu	Součet	Typ řady	Typ částky	Zobrazit	Tučně
IN5	Input VAT 5%	Účty	343105	Pohyb	Částka	Ano	
IN19	Input VAT 19%	Účty	343119	Pohyb	Částka	Ano	
	<b>Total DPH Vstup</b>	Vzorec	<b>IN5+IN19</b>	Pohyb	Částka	Ano	✓
		Účty		Pohyb	Částka	Ano	
OUT5	Output VAT 5%	Účty	343505	Pohyb	Částka	Ano	
OU19	Output VAT 19%	Účty	343519	Pohyb	Částka	Ano	
	<b>Total DPH Výstup</b>	Vzorec	<b>OUT5+OU19</b>	Pohyb	Částka	Ano	✓

Dostaneme výstup:

Číslo řady	Popis	Pohyb (MD)	Pohyb (Dal)	Saldo do data (MD)	Saldo do data (Dal)
IN5	Input VAT 5%	45 013,24		45 013,24	
IN19	Input VAT 19%	11 105 775,04		11 105 775,04	
<b>IN</b>	<b>Total DPH Vstup</b>	<b>11 150 788,28</b>		<b>11 150 788,28</b>	
OUT5	Output VAT 5%		132 490,68		132 490,68
OU19	Output VAT 19%		14 366 418,72		14 366 418,72
<b>OUT</b>	<b>Total DPH Výstup</b>		<b>14 498 909,40</b>		<b>14 498 909,40</b>

Posledním, krokem vypočítáme rozdíl s pomocí znaménka „I“ Před tím označte řádky Total DPH vstup a Total DPH výstup jako IN a OUT, abychom mohli tyto proměnné použít. Pozor, počítáme s absolutními hodnotami a víme, že minus částka je na straně Dal a plusová částka pak na straně Má Dáti :

Číslo řady	Popis	Typ součtu	Součet	Typ řady	Typ částky	Zobrazit	Tučně
IN5	Input VAT 5%	Účty	343105	Pohyb	Částka	Ano	
IN19	Input VAT 19%	Účty	343119	Pohyb	Částka	Ano	
<b>IN</b>	<b>Total DPH Vstup</b>	Vzorec	IN5+IN19	Pohyb	Částka	Ano	✓
OUT5	Output VAT 5%	Účty	343505	Pohyb	Částka	Ano	
OU19	Output VAT 19%	Účty	343519	Pohyb	Částka	Ano	
<b>OUT</b>	<b>Total DPH Výstup</b>	Vzorec	OUT5+OU19	Pohyb	Částka	Ano	✓
<b>Rozdíl</b>		Účty		Pohyb	Částka	Ano	
		Vzorec	<b>IN-OUT</b>	Pohyb	Částka	Ano	✓

A končný výsledek příkladu je :

Číslo řady	Popis	Pohyb (MD)	Pohyb (Dal)	Saldo do data (MD)	Saldo do data (Dal)
IN5	Input VAT 5%	45 013,24		45 013,24	
IN19	Input VAT 19%	11 105 775,04		11 105 775,04	
<b>IN</b>	<b>Total DPH Vstup</b>	<b>11 150 788,28</b>		<b>11 150 788,28</b>	
OUT5	Output VAT 5%		132 490,68		132 490,68
OU19	Output VAT 19%		14 366 418,72		14 366 418,72
<b>OUT</b>	<b>Total DPH Výstup</b>		<b>14 498 909,40</b>		<b>14 498 909,40</b>
<b>Rozdíl</b>			<b>3 348 121,12</b>		<b>3 348 121,12</b>

