Simple example of using accounting schedules

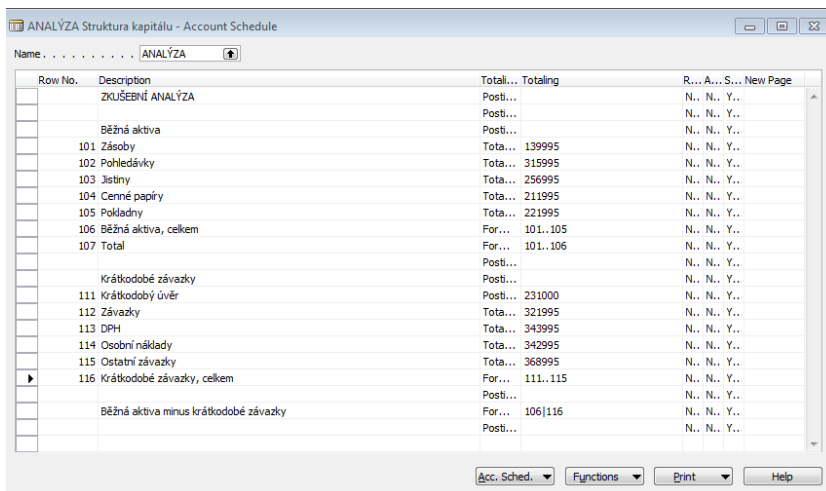|		
Written by	:	J.Skorkovský
Date	:	28.4:2014
Subjects	:	all NAV courses

1. Application start
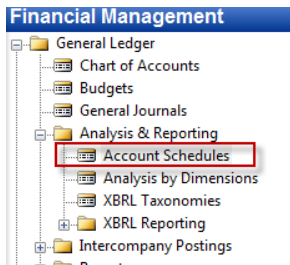
2. Templates of existing schedules
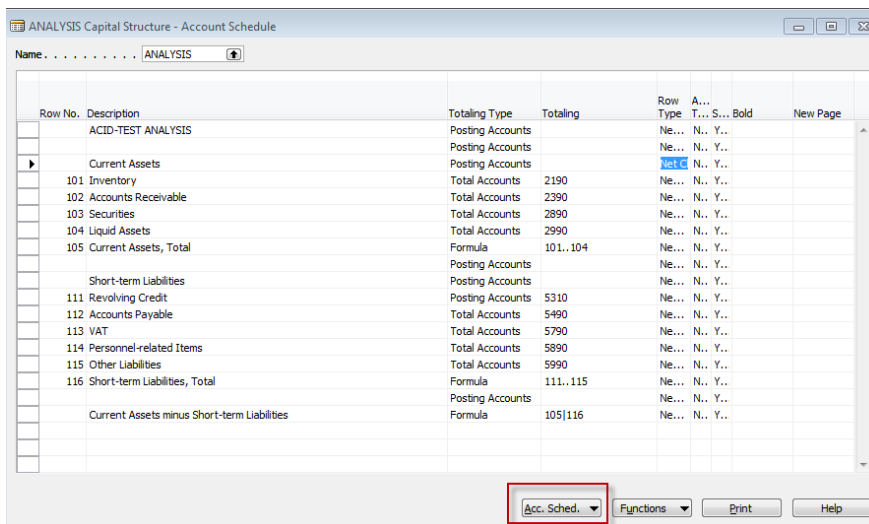
For Czech accounts you can see this (Czech account numbers) :

3. Start to see date from G/L accounts (from button Account Schedule) – change timing window as shown

ANALYSIS - DEFAULT - Acc. Schedule Overview

General | Dimension Filters | Options

Account Schedule Name . ANALYSIS   Date Filter . . . . 01.01.01..28.04.14
Column Layout Name . . DEFAULT   Budget Filter . . . . . .

Row No.	Description	Net Change Debit	Net Change Credit	Balance at Date Debit	Balance at Date Credit	
	ACID-TEST ANALYSIS					
	Current Assets					
101	Inventory	1 211 413,64		1 211 413,64		1 211 413,64
102	Accounts Receivable	1 219 620,18		1 219 620,18		1 219 620,18
103	Securities	11 860,69		11 860,69		11 860,69
104	Liquid Assets	600 131,88		600 131,88		600 131,88
105	Current Assets, Total	3 043 026,39		3 043 026,39		3 043 026,39
	Short-term Liabilities					
111	Revolving Credit		1 384 183,17		1 384 183,17	-1 384 183,17
112	Accounts Payable		425 626,00		425 626,00	-425 626,00
113	VAT		222 224,16		222 224,16	-222 224,16
114	Personnel-related Items		138 520,65		138 520,65	-138 520,65
115	Other Liabilities		34 572,80		34 572,80	-34 572,80
116	Short-term Liabilities, Total		2 205 126,78		2 205 126,78	-2 205 126,78
▶	Current Assets minus Short-term Liabili...	837 899,61		837 899,61		837 899,61

1 7 31 3 12 ≣ ◄ ►   Functions ▼   Help

For Czech accounts you can see this (Czech account numbers) :

Obecné | Filtry dimenzí | Možnosti

Název účetního schém... ANALÝZA   Filtr data . . . . 01.01.01..28.04.14
Název rozložení sloupce . VÝCHOZÍ   Filtr rozpočtu . . . . . .

Číslo řady	Popis	Pohyb (MD)	Pohyb (Dal)	Saldo do data (MD)	Saldo do data (Dal)
▶	ZKUŠEBNÍ ANALÝZA				
	Běžná aktiva				
101	Zásoby	190 489 142,99		190 489 142,99	
102	Pohledávky	49 602 564,09		49 602 564,09	
103	Jistiny	445 588,40		445 588,40	
104	Cenné papíry	465 308,43		465 308,43	
105	Pokladny	13 050 784,35		13 050 784,35	
106	Běžná aktiva, celkem	254 053 388,26		254 053 388,26	
107	Total	508 106 776,52		508 106 776,52	
	Krátkodobé závazky				
111	Krátkodobý úvěr		58 193 762,92		58 193 762,92
112	Závazky		29 714 764,61		29 714 764,61
113	DPH		12 828 257,05		12 828 257,05
114	Osobní náklady		589 834,80		589 834,80
115	Ostatní závazky	10 000,00		10 000,00	
116	Krátkodobé závazky, celkem		101 316 619,38		101 316 619,38
	Běžná aktiva minus krátkodobé zá...	152 736 768,88		152 736 768,88	

By use of button template you can export data to Excel or print it as well

4. Creation of new Accounting schedule

Go to Name field (window) and F6 (look up). By F3 create new lien and enter VAT (DPH) and type of column as shown below :

	Name	Description		Default Column Layout	Analysis View Name
	ANALYSIS	Capital Structure			
	CAMPAIGN	Campaign Analysis		BUDGAN...	CAMPAIGN
	DEFAULT	Standard Schedule			
	MIKI	Miki			
	MIKI 2	Fast test DPH - purchase			
	MIKI 3	Miki 3		DEFAULT	DPH
	REVENUE	Revenues		BUDGAN...	REVENUE
	TEST1	TEST1		DEFAULT	DPH
▶	VAT	VAT		DEFAUL ⬆	

5. Enter and add accounts by use of button function. Rewrite rows (in order to simplify calculations. These are variables :

English version

Name . . . . VAT ⬆

	Row No.	Description	Totaling Type	Totaling	Row Type	Amount Type	Show	Bold
			Posting Accounts		Net Change	Net Am...	Yes	
		VAT test 3	Posting Accounts		Net Change	Net Am...	Yes	✔
	1	Sales VAT 25 %	Posting Accounts	5610	Net Change	Net Am...	Yes	
	2	Sales VAT 10 %	Posting Accounts	5611	Net Change	Net Am...	Yes	
	T1	Total	Formula	1+2	Net Change	Net Am...	Yes	✔
	3	Purchase VAT 25 %	Posting Accounts	5630	Net Change	Net Am...	Yes	
	4	Purchase VAT 10 %	Posting Accounts	5631	Net Change	Net Am...	Yes	
	T2	Total	Formula	3+4	Net Change	Net Am...	Yes	✔
			Posting Accounts		Net Change	Net Am...	Yes	
▶		TAX liability	Formula	T1-(-T2) ⬆	Net Change	Net Am...	Yes	✔

Czech version

Název . . . . DPH ⬆

	Číslo řady	Popis	Typ s...	Součet
			Účty	
		DPH	Účty	
			Účty	
	IN9	Vstupní DPH 9%	Účty	343109
	IN19	DPH vstupní 19%	Účty	343119
			Účty	
	T1	Total	Vzorec	IN9+IN19
			Účty	
	OUT9	Výstup DPH 9%	Účty	343509
	OUT19	DPH výstupní 19%	Účty	343519
			Účty	
	T2	Total	Vzorec	OUT9+OUT19
			Účty	
▶		Daňová povinnost	Vzorec	T1-(-T2)

6. Results

English version

Row No.	Description	Net Change Debit	Net Change Credit	Balance at Date Debit	Balance at Date Credit	
	VAT test 3					
1	Sales VAT 25 %		461 020,58		461 020,58	-461 020,58
2	Sales VAT 10 %		6 946,06		6 946,06	-6 946,06
T1	**Total**		**467 966,64**		**467 966,64**	**-467 966,64**
3	Purchase VAT 25 %	250 031,48		250 031,48		250 031,48
4	Purchase VAT 10 %	555,91		555,91		555,91
T2	**Total**	**250 587,39**		**250 587,39**		**250 587,39**
▶	**TAX liability**		**217 379,25**		**217 379,25**	**-217 379,25**

Czech version

Číslo řady	Popis	Pohyb (MD)	Pohyb (Dal)	Saldo do data (MD)	Saldo do data (Dal)
	DPH				
IN9	Vstupní DPH 9%			45 757,24	
IN19	DPH vstupní 19%			12 148 648,98	
T1	Total			12 194 406,22	
OUT9	Výstup DPH 9%				135 937,16
OUT19	DPH výstupní 19%				20 561 511,93
T2	Total				20 697 449,09
▶	Daňová povinnost				8 503 042,87

Example of a real-life Accounting Schedule (Balance sheet- P&L)- only part of it :

Název ROZVAHA04

Číslo řady	Popis	Typ s...	Součet
001	AKTIVA CELKEM	Vzorec	B001+K001
002	Pohledávky za upsaný základní kapitál	Vzorec	B002+K002
003	Dlouhodobý majetek	Vzorec	B003+K003
004	Dlouhodobý nehmotný majetek	Vzorec	B004+K004
005	Zřizovací výdaje	Vzorec	B005+K005
006	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	Vzorec	B006+K006
007	Software	Vzorec	B007+K007
008	Ocenitelná práva	Vzorec	B008+K008
009	Goodwil (+/-)	Vzorec	B009+K009
010	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	Vzorec	B010+K010
011	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	Vzorec	B011+K011
012	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	Vzorec	B012+K012
013	Dlouhodobý hmotný majetek	Vzorec	B013+K013
014	Pozemky	Vzorec	B014+K014
015	Stavby	Vzorec	B015+K015
016	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	Vzorec	B016+K016
017	Pěstitelské celky trvalých porostů	Vzorec	B017+K017
018	Základní stádo a tažná zvířata	Vzorec	B018+K018
019	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	Vzorec	B019+K019
020	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	Vzorec	B020+K020
021	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	Vzorec	B021+K021
022	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	Vzorec	B022+K022
023	Dlouhodobý finanční majetek	Vzorec	B023+K023
024	Podíly v ovládaných a řízených osobách	Vzorec	B024+K024
025	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	Vzorec	B025+K025
026	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	Vzorec	B026+K026
027	Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	Vzorec	B027+K027
028	Jiný dlouhodobý finanční majetek	Vzorec	B028+K028
029	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	Vzorec	B029+K029
030	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	Vzorec	B030+K030
031	Oběžná aktiva	Vzorec	B031+K031
032	Zásoby	Vzorec	B032+K032
033	Materiál	Vzorec	B033+K033
034	Nedokončená výroba a polotovary	Vzorec	B034+K034
035	Výrobky	Vzorec	B035+K035
036	Zvířata	Vzorec	B036+K036
037	Zboží	Vzorec	B037+K037
038	Poskytnuté zálohy na zásoby	Vzorec	B038+K038
039	Dlouhodobé pohledávky	Vzorec	B039+K039
040	Pohledávky z obchodních vztahů	Vzorec	B040+K040
041	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	Vzorec	B041+K041
042	Pohledávky - podstatný vliv	Vzorec	B042+K042
043	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	Vzorec	B043+K043
044	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	Vzorec	B044+K044
045	Dohadné účty aktivní	Vzorec	B045+K045

Účetní sc... ▼   Funkce ▼