Příklad II. MS Dynamics NAV – Pevné vyrovnání skladových proložek

	-		
Vytvořil			: Jaromír Skorkovský,KPH
Datum		:	12.3.2019
Důvod		:	školení, interní materiál
Databáze		:	MS Dynamics NAV 2016
Určeno p	oro		"to whom it may koncern"
Další možnosť		:	Domácí studium
PWP prezentad	e	:	Úvod do MS Dynamics NAV_Pevné vyrovnání skladových proložek

Sešit vyrovnání: Umožňuje odebrat vyrovnání mezi vstupní a výstupní položkou zboží a vyrovnávat položky ručně Toto navazuje na Původní(**nečíslovaný**) Příklad na pevné vyrovnání skladových položek.

- Vytvořte nová zboží s číslem FIFO_Test, Základní skladová jednotka = ks, Jednotková cena =100 Kč, Metoda ocenění =FIFO, Obecná Účto Skupina Zboží=Obchod, DPH Účto Skupina Zboží = DPH25 (toto se nastaví automaticky) a Účto Skupina Zboží = Prodej. Toto jednoduché nastavení pro náš příklad bude dostatečné. Vyučující ukáže jak jsou tyto kódy skupin nastaveny a k čemu slouží (jde o předkontaci).
- 2. Nakupte s pomocí Deníku zboží, tedy nikoliv s pomocí Nákupní objednávky jako v předešlém případě 10 ks zboží FIFO_Test za 80 Kč. Jak se dostanete k Deníku zboží? S pomocí vyhledávacího okna nebo z hlavního menu Oblasti->Sklad->Zásoby->Úkoly->Deníky zboží. Rozdíl je v tom, že nemáme při nákupu Dodavatele a tedy ani nebudeme zvyšovat částku na účtech 321xxx (Dal). Stejně budeme později postupovat při prodeji. Pozor ! Do řádku deníku zadejte skladovou lokací=Modrý a do políčka Pořizovací cena zadejte cenu 80 Kč.
- 3. Deník před zaúčtováním prvního prodeje vypadá takto:

•	DOMO	VSKÁ STRÁNKA	AKCE	NAVIGA	CE												CRO
>	\leq	-		et i		a	2→		🐺 Karta				0	x	ß		
Odst	ranit	Sestava oohybu zásob	Účtovat l	Účtovat a /ytisknout	Zí	ikat ní deníky…	Dimenze	Řádky sledování zboží	Uložit ja	at jednotkovou cenu ko standardní deník	Položk	y K dispozici dle •	E-mailem jako přílohu	Microsoft Excel	Aktualizovat	Najît	
Sprav	rovat	Proces	Úč	ování				Připravit				Historie	Odesla	t do	Stránka		
Náze	ev listu:	VÝCHOZÍ	~														
	Zúčtova datum	tí Typ položk	/ Číslo dokla	du	Číslo zboží	Popis			Kód lokace	Množst	ví Kód mé jednotk	ěrné Jednotk N	ová cena	Částka	Částka slev	y Po	ořizovací cena
	12.06.201	7 Nákup	T0002	7 F	IFO_TEST	FIFO_TE	ST		MODRÝ		IO KS		80,00	800,00	0,	00	80,00

Deník zaúčtujte s pomocí ikony Účto nebo klávesou **F9**. Tuto stejnou operaci proveďte podruhé se stejným zbožím, ale s pořizovací cenou 70 Kč. Při následném prodeji provedeme operaci, která "odblokuje" vyrovnávací předpis postavený na principu FIFO, který byl prezentován v předchozím příkladu. Půjde o princip tak zvaného Pevného vyrovnání, kde princip Pevného vyrovnání bude zřejmý až potom co vytvoříme řádky deníku reprezentující prodeje, ve kterém si vybereme "na tvrdo" čísla položek, která nám budou vyrovnávat ten který nákup. Za normálních okolností by se vyrovnávala napřed položka za pořizovací cenu 80 Kč a teprve až potom položka za pořizovací cenu 70 Kč. My s pomocí principu Pevného vyrovnání prodáme 3 Ks FIFO_Test za 70 Kč a 5 ks FIFO_Test za 80 Kč.

Druhý řádek reprezentující nákup (před zaúčtováním):

Na	izev listu: V	ÝCHOZÍ	\sim									
	Zúčtovací datum	Typ položky	Číslo dokladu	Číslo zboží	Popis	Kód lokace	Množství	Kód měrné jednotky	Jednotková cena	Částka	Částka slevy	Pořizovací cena
	12.06.2017	 Vákup 	T00028	FIFO_TEST	FIFO_TEST	MODRÝ	10	KS	70,00	700,00	0,00	70,00

 Položky zboží FIFO_Test po zaúčtování Deníku zboží. V tomto okně byla pole Číslo vyrovnání posunuta více doleva, aby byl následný princip Pevného vyrovnání zřetelnější.

Položky zb	oží •								Typ filtrování (F3)	Zúčtovací datun	n 🔹 🚽
											Filtr: FIFO_TEST
Zúčtovací datum	Typ položky	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo 🔺 F zboží	Popis Kód lokace	Množství	Číslo Číslo šarže položky	Datum Fakturov expirace množ	né Zůstatek tví (množství)	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů
12.06.2017	Nákup		T00027	FIFO_TEST	MODRÝ	10	466		10 10	0,00	800,00
12.06.2017	Nákup		T00028	FIFO_TEST	MODRÝ	10	467		10 10	0,00	700,00

5. Řádky deníku po vyplnění (typ řádku=Prodej). Napřed vybereme v políčku Vyrovnává položku hodnotu v Čísle položky =467 pro 3 ks FIFO_Test za 70 Kč a následně teprve v políčku Vyrovnává položku hodnotu Číslo položky=466 pro 5 ks FIFO_Test za 80 Kč. Pokud bychom toto neprovedli, automaticky bychom vyrovnali oba prodeje podle principu FIFO, tedy 8 Ks FIFO_Test z položky typu Nákup za 80 Kč. Je vidět, že průměrná pořizovací cena je 75 Kč = (700+800)/20.

Název listu:	VÝCHOZÍ	\sim									
Zúčtov datum	ací Typ položky	Číslo dokladu	Číslo zboží	Popis	Kód lokace	Množství	Vyrovnává Kód měrné položku jednotky	Jednotková cena	Částka	Částka slevy	Pořizovací cena
12.06.20	17 Prodej	T00029	FIFO_TEST	FIFO_TEST	MODRÝ	3	467 KS	100,00	300,00	0,00	75,00
12.06.20	17 Prodej	T00029	FIFO_TEST	FIFO_TEST	MODRÝ	5	466 KS	100,00	500,00	0,00	75,00

Řádky deníku zaúčtujeme s pomocí ikony Účto nebo klávesou F9. Dostaneme tyto tři položky zboží FIFO_Test (z karty nebo seznamu s pomocí ikony Položky nebo kombinací kláves Ctrl-F.

Položky zboží 🔹

Zúčtovací datum	Typ položky	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo 🔔 Popis zboží	Kód lokace	Množs	ví Č polo	íslo Otevř žky	eno	Fakturované množství	Zůstatek (množství)	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů
12.06.2017	Nákup		T00027	FIFO_TEST	MODRÝ		10	466		10	5	0,00	800,00
12.06.2017	Nákup		T00028	FIFO_TEST	MODRÝ	1.00	10	467		10	7	0,00	700,00
12.06.2017	Prodej		T00029	FIFO_TEST	MODRÝ		-3	468		-3	0	300,00	-210,00
12.06.2017	Prodej		T00029	FIFO_TEST	MODRÝ		-5	469		-5	0	500,00	-400,00

Typ fil

Odečetlo se 3*70 + 5*80=210+400=610 a na sklad nám zbylo hodnota zboží FIFO_Test 1500-610=890

V poli Průměrná cena (záložka fakturace na kartě zboží FIFO_Test) uvidíme Přehled výpočtu průměrné pořizovací ceny, kde 74,17= 890/(20-3-8)=890/12

Přehled	výpočtu	průměrné	pořizovací	ceny	Ŧ

Тур	Datum ocenění	Číslo zboží	Pořizovací cena	Nákl jsou	Typ položky	Množství	Částka nákladů (očekávaná)	Částka nákladů (skutečná)
🖉 Uzávěrková položka	12.06.2017	FIFO_TEST	74,17	\checkmark		12	0,00	890,00
Zvýšení	12.06.2017	FIFO_TEST	80,00		Nákup	10	0,00	800,00
Zvýšení	12.06.2017	FIFO_TEST	70,00		Nákup	10	0,00	700,00
Vyrovnané snížení	12.06.2017	FIFO_TEST	70,00		Prodej	-3	0,00	-210,00
Vyrovnané snížení	12.06.2017	FIFO_TEST	80,00		Prodej	-5	0,00	-400,00

Pokud zboží FIFO_Test adjustujeme tak jak jsem to dělali v předchozím příkladu (Oblasti->Správa financí_>Zásoby->Úkoly->Ocenění->Adjustace nákladů-položky zboží)

Možnosti		^
Filtr čísla zboží: Filtr kategorií zboží:	FIFO_1	~
Účtovat:		1
Plán	Ok	Storno

Pomocí klávesy Ok tuto dávkovou úlohu nastartujeme. Pokud jste nezaškrtli pole Účtovat, což se díky typu Nastavení zásob nemusí podařit pak je potřeba ještě spustit další dávkovou úlohu, která přenese zaúčtované skladové pohyby do hlavní knihy s pomocí (Oblasti->Správa financí_>Zásoby->Sestavy a Analýzy->Ocenění->Účtování nákladů na zboží)

Možnosti		^
Metoda úč Číslo dokla Účtovat: Kód textu p	tování: Po položkách ~ idu: Joložky: ~]
Položka od	enění k zaúčtování úsledky:	^
🗙 Kde	Číslo zboží 🔻 je 🛛 FIFO_TEST	
🗙 A 🕂 Přidat f	Zúčtovací datum 🔻 je == filtr	
	Tisk ▼ Náhled	Storno

Jako konečný výsledek dostaneme (Správa financí->Finance->Archiv->Historie ->Finanční žurnály) a poslední řádky s Kódem původu = HODSKLADU. Pozor->na níže uvedené obrazovce jde již o vyfiltrované řádky na datum a Kód původu.

Finanční žurnály *

Číslo	*	Datum vytvoření	ID uživatele	Kód původu	Název listu deníku	Od položky číslo	Do položky číslo	Od DPH položk	Do DPH položk	
	291	12.03.2019	NAVERTIC	HODSKLADU		3339	3340	1030	1029	
	292	12.03.2019	NAVERTIC	HODSKLADU		3341	3342	1030	1029	
	293	12.03.2019	NAVERTIC	HODSKLADU		3343	3346	1030	1029	
	294	12.03.2019	NAVERTIC	HODSKLADU		3347	3350	1030	1029	

Věcné položky budou vypadat takto po nastavení filtru na čísla položek 3339..3350. Adjustace doladila rozdíly mezi původní průměrnou cenou 75 Kč=1500/20 a skutečnými cenami 200=3*70 a 400=5*80. Takže místo snížení stavu o 3*75=225 a 5*75=375 se zaúčtovala hodnota 210 a 400.

Věcné položky 🔹

Zobrazit výsledky:								
🗙 Kde Číslo položky 🔻 je	33393350 🗸							
+ Přidat filtr								

Zúčtovací datum	Datum DPH	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo účtu	Popis	Typ obecnéh	Obecná obch.účt	Obecná účto s	Středisko Kód	MD částka	Dal částka	Částka	Vyrovnaná částka	Zůstatek	Uza
12.06.2017	12.06.2017		T00027	132100	Přímé náklady dne 12.06.17					800,00		800,00	0,00	800,00	
12.06.2017	12.06.2017		T00027	131350	Přímé náklady dne 12.06.17						800,00	-800,00	0,00	-800,00	
12.06.2017	12.06.2017		T00028	132100	Přímé náklady dne 12.06.17					700,00		700,00	0,00	700,00	
12.06.2017	12.06.2017		T00028	131350	Přímé náklady dne 12.06.17						700,00	-700,00	0,00	-700,00	
12.06.2017	12.06.2017		T00029	132100	Přímé náklady dne 12.06.17						225,00	-225,00	0,00	-225,00	
12.06.2017	12.06.2017		T00029	504700	Přímé náklady dne 12.06.17					225,00		225,00	0,00	225,00	
12.06.2017	12.06.2017		T00029	132100	Přímé náklady dne 12.06.17						375,00	-375,00	0,00	-375,00	
12.06.2017	12.06.2017		T00029	504700	Přímé náklady dne 12.06.17					375,00		375,00	0,00	375,00	
12.06.2017	12.06.2017		T00029	132100	Přímé náklady dne 12.06.17						-15,00	15,00	0,00	15,00	
12.06.2017	12.06.2017		T00029	504700	Přímé náklady dne 12.06.17					-15,00		-15,00	0,00	-15,00	
12.06.2017	12.06.2017		T00029	132100	Přímé náklady dne 12.06.17						25,00	-25,00	0,00	-25,00	
12.06.2017	12.06.2017		T00029	504700	Přímé náklady dne 12.06.17					25,00		25,00	0,00	25,00	

Když spustíme zprávu Hodnota skladu (Finance->Zásoby->Sestavy a Analýzy->Sestavy->Hodnota zásob) dostaneme

Hodnota zásob

12.06.2017 FIFO_TEST Prodej

≪	🔲 💷 🔍	- 100%	-	N	ajít Další					
Hodnota zásob										úterý 12. března 2019
CRONUS CZ s.r.o.										Strana 1
									N	AVERTICAUSKORKOVSKY
lboží: Číslo: FIFO_TEST										
Název účto skupiny zboží		Ke dni 11.06 1	17	Přírůstky (I M		Úbytky (LM)		Ke dni 12.06 -	17	
	Zákla	Ke uni 11.00.1		FITUSIKY (LIW	,	ODYCKY (LIVI)		Ke uni 12.00.		
Číslo zboží Popis	dní MJ	Množství	Hodnota	Množství	Hodnota	Množství	Hodnota	Množství	Hodnota	Zaúčtované náklady
PRODEL										
FIFO_TEST FIFO_TEST	KS	0	0,00	20	1 500,00	8	610,00	12,00	890,00	890,00
PRODEJ			0,00		1 500,00		610,00		890,00	890,00
Celkem		-	0.00	-	1 500,00	-	610.00	-	890,00	890.00

Položky ocenění u obou položek zboží typu Podej pak budou

Přímé nákl... 🔽

Položky o	cenění 🔹									FIFO_TEST			
Zobrazit výsledky: + Přidat filtr													
Zúčtovací datum	Číslo zboží	Typ položk	Typ polož	Adj	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů	Zaúčtované náklady	Oceněné množství	Částka nákladů (Typ dokladu			
12.06.2017	FIFO_TEST	Nákup	Přímé nákl		0,00	800,00	800,00	10	0,00				
12.06.2017	FIFO_TEST	Nákup	Přímé nákl		0,00	700,00	700,00	10	0,00				
12.06.2017	FIFO_TEST	Prodej	Přímé nákl		300,00	-225,00	-225,00	-3	0,00				
12.06.2017	FIFO_TEST	Prodej	Přímé nákl	\checkmark	0,00	15,00	15,00	-3	0,00				
12.06.2017	FIFO_TEST	Prodej	Přímé nákl		500,00	-375,00	-375,00	-5	0,00				

Z položek zboží je možné spustit (z pásu karet Sešit vyrovnání, kde je možné nastavené pevné vyrovnání odstranit a vyrovnat jiným způsobem. Sešit vyrovnání ->kurzor na první a následně na druhou položku typu Prodej-> ikona Vyrovnané položky a ikonou Odebrat vyrovnání odebereme vyrovnání a dostaneme 4 otevřené položky

0,00

-25,00

-25,00

-5

0,00

Úpravy - S	šit vyrovnání													_	
	νςκά ςτράνικα		/IGACE											CRC	NUSCZERO
Vyrovnané N položky Zabr	evyrovnané položky azit	nenze Položky ocenění Položka	Položky rezervace											Cite	105 02 510
Sešit vyr	ovnání *											FIFO_TEST	Číslo zboží		• 🔨 •
Obecné Filtr data:						Filtr čísla dol	dadu:								
Filtr zboží:	FIFO_TEST				~	Filtr lokace:					~				
Číslo zbo	ží Číslo dokladu	Kód lokace	Zúčtovací datum	Typ položky	Typ původu	Typ dokladu	Číslo původu	Množství	Zůstatek (množství)	Číslo šarže	Fakturovan množstv	é Rezervované /í množství	Doda množstv	né Čá náklad	itka Ote ů
FIFO_TES	T T00027	MODRY	12.06.2017	Nákup				10		5	1	10 (0 80	0,00
FIFO_TES	T T00020	MODRÝ	12.06.2017	Prodei				-3		/ 1		.3 (1	-3 -24	0,00
FIFO_TES	T T00029	MODRÝ	12.06.2017	Prodej				-5	(- D		-5 (1	-5 -40	0,00
Úpravy · DOI Codebrat vyrovnání Proces	Zobrazit vyrov NOVSKÁ STRÁI CO Aktualizovat Stráni	vnané položi NKA AKO t Najít ka	ky - Vyrovnai CE NAVI	né položky GACE										CRONUS C	X Z s.r.o. 🕜
Zúčto datum	vací Typ p	položky T	yp dokladu	Číslo dokladu		Vyrovnané množství	Číslo šarže	Množ	ství r	Částka nákladů	Fakturova množ	ané Rezerv ství mr	ované ožství	Zůstatel (množství	() di
12.06.2	017 Náku	р		T00027		5			10	800,00		10	0		5
Odeb	rané di - Zobrazit vyro MOVSKÁ STRÁ	ruhé N vnané polož NKA AK	/Yrovr iky - Vyrovna ICE NAVI	hání Iné položky IGACE										– E CRONUS] X CZ s.r.o. 🕻
Odebrat vyrovnání Proces	Rktualizova Strán	t Najît													
Zúčto datum	vací Typ	položky T	lyp dokladu	Číslo dokladu		Vyrovnané množství	Číslo šarže	Mno	žství	Částka nákladů	Fakturov mno	vané Rezer žství m	vované nožství	Zůstat (množst	≊k ∕i) di
12.06.2	017 Náku	ip		T00028		3			10	700,00		10	0		7
vse je	e otevř	eno									F	IFO TEST	Číslo zboží		- <u>-</u>
Sesit vyrov	/nani *														<u> </u>
Obecné															

obeche															
Filtr data:						Filtr čísla dol	kladu:								
Filtr zboží:	FIFO_TEST				~	Filtr lokace:				~					
Číslo zbo	ží Číslo dokladu	Kód lokace	Zúčtovací datum	Typ položky	Typ původu	Typ dokladu	Číslo původu	Množství	Zůstatek Číslo šarže (množství)	Fakturované množství	Rezervované množství	Dodané množstv	Částka nákladů …	Ote	F
FIFO_TEST	T T00027	MODRÝ	12.06.2017	Nákup				10	10	10	0	0	800,00		
FIFO_TEST	T T00028	MODRÝ	12.06.2017	Nákup				10	10	10	0	0	700,00		
FIFO_TEST	T T00029	MODRÝ	12.06.2017	Prodej				-3	-3	-3	0	-3	-210,00		
FIFO_TES	T T00029	MODRÝ	12.06.2017	Prodej				-5	-5	-5	0	-5	-400,00		

Pokud Sešit "opustíme" pak dostaneme zprávu, že se položky opět vyrovnají , ovšem v tomto případě podle principu FIOFO. Nebo lze s pomocí ikony Nevyrovnané položky provést opět půvdoní vyrovnání což nebudeme v tomto příkladu už dělat. Vybereme tedy v panelu pro uzavření Sešitu vyrovnání ANO a dostaneme vyrovnání 5 + 3 z prvního nákupu.

Microsof	t Dynamics NAV		×
?	Při zavření formuláře provede systér otevřené položky. Chcete formulář zavřít?	n kontrolu a zı	10vu vyrovná
		Ano	Ne

Číslo zboží	Číslo dokladu	Kód lokace	Zúčtovací datum	Typ položky	Typ původu	Typ dokladu	Číslo původu	Množství	Zůstatek (množství)	Číslo šarže	Fakturované množství	Rezervované množství	Dodané množstv	Částka nákladů	Ote
FIFO_TEST	700027	MODRÝ	12.06.2017	Nákup				10	2		10	0	0	800,00	
FIFO_TEST	T00028	MODRÝ	12.06.2017	Nákup				10	10		10	0	0	700,00	\checkmark
FIFO_TEST	T00029	MODRÝ	12.06.2017	Prodej				-3	0		-3	0	-3	-240,00	
FIFO_TEST	T00029	MODRÝ	12.06.2017	Prodej				-5	0		-5	0	-5	-400,00	

Výsledkem této malé "eskapády" bude samozřejmě jiná cena ve Výpočtu průměrné pořizovací ceny.

Přehled výpočtu průměrné pořizovací ceny 🝷

Тур	Datum ocenění	Číslo zboží	Pořizovací cena	Nákl jsou	Typ položky	Množství	Částka nákladů (očekávaná)	Částka nákladů (skutečná)
Uzávěrková položka	12.06.2017	FIFO_TEST	71,67			12	0,00	860,00
Zvýšení	12.06.2017	FIFO_TEST	80,00		Nákup	10	0,00	800,00
Zvýšení	12.06.2017	FIFO_TEST	70,00		Nákup	10	0,00	700,00
Snížení	12.06.2017	FIFO_TEST	80,00		Prodej	-3	0,00	-240,00
Snížení	12.06.2017	FIFO_TEST	80,00		Prodej	-5	0,00	-400,00