Introduction to MS Dynamics NAV

(Pevné vyrovnání skladových proložek nákupy-prodeje)

Ing.J.Skorkovský,CSc. MASARYK UNIVERSITY BRNO, Czech Republic Faculty of economics and business administration Department of corporate economy

Důvod této prezentace

- Pochopit základy vyrovnání skladových položek při vstupních a výstupních pohybech (Nákupy-Prodeje) při využívání vyrovnávacích principů – řízení nákladů ve skladech :
 - Metoda ocenění FIFO
 - Pevné vyrovnání
- Bude užitečné později při :
 - Pochopení adjustace nákladů při oceňování ve skladech
 - Pochopení principů dávek a expiračních dob
 - Pochopení principů oceňování u dobropisů a vratek
- Základy využívání Deníku zboží

Předběžné nastavení

(okno Nastavení zásob najdete s pomocí Vyhledávacího okna)

Nastavení zásob			
Obecné			^
Automatické účtování nákladů: Účtování oček.nákladů do fin.: Automatická adjustace nákladů: Typ výpočtu prům.poř.ceny: Období průměrných nákladů: Kopírovat pozn.obj.do dodávek: Kopírovat pozn.obj.do příjemek: Doba vyskladnění:	 Nikdy ▼ Zboží ▼ Den ▼ ✓ 	Zakázat záporné zásoby: Kód textu položky: Odúčtovat oček. nákl. jako opr.: Účtovat záporné transfery jako opr.: Přeskočit aktualizaci skladových jednotek při účtování: Kontrolovat účto skupinu poplatku zboží: Časová souslednost pohybů: Automatické účtování údržby: Nutné vrác.přesn.nákladů: Použít OUSZ z sklad. jednotky:	
Lokace			^

Základní rovnice (v angličtině)



Inventory costing will be presented more in detail later in this course

Vytvoření nové karty zboží

- Vyhledávací okno ->Zboží
- Ctrl-N (pozor, na rozdíl od zákazníků nebo dodavatelů neexistuje šablona na vytváření karet zboží)
- Zadejte údaje ručně do polí kde je žlutá hvězdička (*)
- Specifikace : A 1 Číslo zboží , Test item Název
- Záložka = Fakturace : Metoda ocenění = FIFO, Jednotková cena =10
- Účetní skupiny viz nastavení níže

Fakturace				^
Metoda ocenění:	FIFO 👻	Jednotková cena:		10,00
Náklady jsou adjustovány:	1	Obecná účto skupina zboží:	OBCHOD 👻	
Náklady jsou zaúčtovány:	Ano	DPH účto skupina zboží:	DPH25 -	
Pevná pořizovací cena:	0,00	Účto skupina zboží:	PRODEJ -	
Pořizovací cena:	0,00	Výchozí šablona časového rozlišení:		

Vytvoření nové karty zboží

• Záložka = Doplnění a záložka = Plánování

Doplnění					^
Systém doplnění: Výpočet průběžné doby:	Nákup 1T	•	Výroba Způsob výroby:	Vyrobit-na-sklad	-
Nákup Číslo dodavatele:	10000	•	Číslo TNG postupu: Číslo výrobního kusovníku:		•
Číslo zboží dodavatele:	T1		Přesnost zaokrouhlení:		1
Nákupní jednotka:	KS	•	Metoda spotřeby: Zmetky %:	Ručně	 ▼

Plánování					*	ŕ ^
Způsob přiobjednání:	Dávka-pro-dávku	-	Parametry šarže-pro-ša	arži		
Rezervovat:	Volitelně	•	Včetně zásob:			
Způsob sledování zakázky:	Žádné	•	Období kumulace dávk	cy:		
Skladová jednotka existuje:	Ne		Období přeplánování:			
Období prodlevy:			Parametry bodu-přiobj	ednání		
		_	Bod přiobjednání	Přiobjednané množství	Maximální zásoby	
Prodleva (množství):		0	0		0	0

Opakovaný nákup (3x) s pomocí Deníku zboží

tedy nikoliv s pomocí Nákupní objednávky, kde figuruje Dodavatel

- Využití Deníku zboží
 - Sklad –Zásoby->Úkoly ->Deníky zboží (nebo s pomocí vyhledávacího okna)



Abyste si ulehčili práci je možné kopírovat předchozí řádky klávesou F8 (viz červené šipky) . Viz různé Pořizovací ceny . Tento způsob je rychlejší při vytváření modelových situací a nevytváří se při něm Položky dodavatele.

Zaúčtuje s pomocí F9 . Nebo ikonou

Prohlídka vytvořených Položek zboží

Karta zboží A1-> Ctrl-F7 -> nebo opět najít ikonu Položky

AI · Tes	t item													
Obecné														¥.
Číslo: Úplný pop Popis:	ois:			A1 Fest iter Fest iter	n		Zá Mr Mr	soby: nož.na ná nož na výi	k.objednáv r.zakázce:	:e:			I	3
		4												
Položky zł Zobrazit výsle	DOŽÍ * dky:	•	-								Typ filtrování (F3)	Zúčtovací	datum	
Položky zł Zobrazit výsle X Kde Čí + Přidat filtr	DOŽÍ * dky: islo zboží – *	je Al									Typ filtrování (F3)	Zúčtovací	datum	
Položky zt Zobrazit výsle × Kde Čí + Přidat filtr Zúčtovací datum	DOŽÍ * dky: islo zboží * Typ položky	r je Al Typ dokladu	Číslo dokladu	Č z	Popi	is Kód lokace	Číslo šarže	Množství	Fakturované množství	Zůstatek (množství)	Typ filtrování (F3) Částka prodeje (skutečná)	Žúčtovací Částka nákladů	datum Číslo položky	Ote
Položky zł Zobrazit výsle X Kde Či + Přidat filtr Zúčtovací datum 31.1.2017	DOŽÍ T dky: islo zboží T Typ položky Nákup	je A1 Typ dokladu	Číslo dokladu T00001	č z A1	Popi	is Kód lokace MODRÝ	Číslo šarže	Množství 10	Fakturované množství 10	Zůstatek (množství) 10	Typ filtrování (F3) Částka prodeje (skutečná) 0,00	Žúčtovací Částka nákladů 60,00	datum Číslo položky 352	Ote
Položky zł Zobrazit výsle X Kde Čí + Přidat filtr Zúčtovací datum 31.1.2017 1.2.2017	DOŽÍ * dky: islo zboží * Typ položky Nákup Nákup	je A1 Typ dokladu	Číslo dokladu T00001 T00001	č z A1 A1	Popi	is Kód lokace MODRÝ MODRÝ	Číslo šarže	Množství 10 10	Fakturované množství 10 10	Zůstatek (množství) 10 10	Typ filtrování (F3) Částka prodeje (skutečná) 0,00 0,00	Částka nákladů 60,00 70,00	datum Číslo položky 352 353	Ote

Zatím se zde nevěnujeme speciální úloze s názvem Adjustace skladu (základní princip bude v příkladu vidět později, blíže v zimním semestru)

Karta zboží – záložka Fakturace

Fakturace				^
Metoda ocenění:	FIFO 👻	Jednotková cena:		10,00
Náklady jsou adjustovány:		Obecná účto skupina zboží:	овснор 👻	
Náklady jsou zaúčtovány:	Ne	DPH účto skupina zboží:	DPH25 -	
Pevná pořizovací cena:	0,00	Účto skupina zboží:	PRODEJ 👻	
Pořizovací cena:	6,00	Výchozí šablona časového rozlišení:	•	
Režijní náklady:	0,00	Na skladě (fakturováno):		30
Nepřímé náklady %:	0	Povolit fakturační slevu:		
Poslední pořizovací cena:	8,00	Skupina slev zboží:		•

Otevřete pole Pořizovací cena a proveďte rozbalení, aby byly vidět všechny Uzávěrkové položky

Přehled výpočtu průměrné po	řizovací cer	ny •		Typ filtrování (F3)	Гур	• •
					Nebyly pou	užity žádné filtry
Тур	Datum ocenění	Číslo zboží	Pořízovací cena Nákl… Typ p jsou…	položky Množství	Částka nákladů (očekávaná)	Částka nákladů (skutečná)
Uzávěrková položka	31.1.2017	A1	6,00	10	0,00	60,00
Zvýšení	31.1.2017	A1	6,00 🔲 Nákup	p 10	0,00	60,00
Uzávěrková položka	1.2.2017	A1	6,50	20	0,00	130,00
Zvýšení	1.2.2017	A1	7,00 🔲 Nákup	p 10	0,00	70,00
Uzávěrková položka	2.2.2017	A1	7,00	30	0,00	210,00
Zvýšení	2.2.2017	A1	8,00 🔲 Nákup	p 10	0,00	80,00

6=60/10, 6,5= (60+70)/20 7 = (60+70+80)/30

Uzávěrkové položky

Přehled výpočtu průměrné po	ořizovací cer	ny -			Ту	yp filtrování (F3)	Тур	• > •
			Nebyly po	užity žádné filtry				
Тур	Datum ocenění	Číslo zboží	Pořizovací cena	Nákl jsou	Typ položky	Množství	Částka nákladů (očekávaná)	Částka nákladů (skutečná)
Uzávěrková položka	31.1.2017	A1	6,00			10	0,00	60,00
Zvýšení	31.1.2017	A1	6,00		Nákup	10	0,00	60,00
Uzávěrková položka	1.2.2017	A1	6,50			20	0,00	130,00
Zvýšení	1.2.2017	A1	7,00		Nákup	10	0,00	70,00
Uzávěrková položka	2.2.2017	A1	7,00			30	0,00	210,00
Zvýšení	2.2.2017	A1	8,00		Nákup	10	0,00	80,00

Prodej jednoho kusu Zboží A1 using s pomocí Deníku zboží

System MS Dynamic NAV 2016 vyrovnává vstupní položky s výstupními položkami S pomocí metody FIFO. K Deníku zboží se dostaneme obdobně jako při nákupech

N	Vázev listu: V	ÝC⊦	IOZÍ	•									
	Zúčtovací datum		Typ položky	Číslo dokladu	Číslo zboží	Popis	Kód lokace	I	Pořizovací cena	1	Vyrovnává položku	Kód měrné jednotky	Jednotková cena
	31.1.2017	•	Prodej	T00002	A1	Test item	MODRÝ	1	6,00		0	KS	10,00

Položky zboží

	Zúctováci datum	*										
<mark>Zobrazit výsledky:</mark> ★ Kde Číslo zboží ▼ je A1 + Přidat filtr												
Zúčtovací Typ Typ Číslo Č… _▲ Popis Kód lokace Číslo Množství Fakturované Zůstatek Částka prodeje datum položky dokladu dokladu z… šarže množství (množství) (skutečná) nák	Částka Číslo ákladů … položky	Ote										
31.1.2017 Nákup T00001 A1 MODRÝ 📘 🛕 10 10 9 0,00	60,00 352	V										
1.2.2017 Nákup T00001 A1 MODRÝ 10 10 10 0,00	70,00 353	~										
2.2.2017 Nákup T00001 A1 MODRÝ 10 10 0,00	80,00 354	1										
31.1.2017 Prodej T00002 A1 MODRÝ 🕇 -1 -1 0 10,00	-6,00 355											

Takže stav skladu u Zboží A1 se snížil o 1 ks a hodnotu 6, takže celková hodnota této skladové karty je 204 = (60+70+80)-6 ! (dávková úloha adjustace nebyla zatím spuštěna)

Druhý prodej A1 s pomocí ručního vyrovnání

(FIFO metoda pro tento prodej je zablokovaná)

Použije se pole Vyrovnává položku. Pokud toto pole není k dispozici, kantor ukáže jak pole zobrazit

Název listu:	VÝCHOZÍ	•											
Zúčtovao datum	cí Typ položky	Číslo dokladu	Číslo zboži	Popis	Ke	ód lokace	l	Pořizovac	í cena	Vyrovnává Ká položku je	ód měrné Jed dnotky	notková cena	
31.1.2017	Prodej	T00003	A1	Test item	M	ODRÝ	1		6,00	0 - KS		10,00	
Pro úče položka	ly našeho p třetího nál	oříkladu kupu za	u se vyrovr a 8 Kč.	iá tímto p	orodej	em část	ečně						_
Zúčtov datum	🚡 Typ položky	Typ dokladu	Číslo Č. dokladu z	Popis	Kód lokace	▲ Číslo šarže	Množství	Fakturované množství	Zůstatek (množství)	ástka prodeje (skutečná)	Částka nákladů	Číslo položky	0 🦼
31.1.2017	Nákup		T00001 A1		MODRÝ		10	10	9	0,00	60,00	352	V
1.2.2017	Nákup		T00001 A1		MODRÝ		10	10	10	0,00	70,00	353	1
2.2.2017	Nákup		T00001 A1		MODRÝ		10	10	10	0,00	80,00	354	V
-													
Název listu: V	VÝCHOZÍ	•											
Zúčtovací datum	Typ položky	Číslo dokladu	Číslo zbož	í Popis		Kód lokace	l	Pořiz	ovací cena	Vyrovná položi	vá Kód měrné ku jednotky	Jednotkov	á cena
31.1.2017	Prodej	T00003	A1	Test item		MODRÝ	1		6,00	354	← KS		10,00

Zaúčtování s pomocí F9 nebo ikony

Položky zboží po druhém prodeji

Zúčtovací datum	Typ položky	Typ dokladu	Číslo dokladu	Č z	Popis	Kód lokace	Číslo šarže	Množství	Fakturované množství	Zůstatek (množství)	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů	Číslo položky	Ote
31.1.2017	Nákup		T00001	A1		MODRÝ		10	10	9	0,00	60,00	352	V
1.2.2017	Nákup		T00001	A1		MODRÝ	Т	10	10	10	0,00	70,00	353	1
2.2.2017	Nákup		T00001	A1		MODRÝ		10	▲ 10	9	0,00	80,00	354	1
31.1.2017	Prodej		T00002	A1		MODRÝ	- E	-1	-1	0	10,00	-6,00	355	
31.1.2017	Prodej		T00003	A1		MODRÝ		-1	-1	V 0	10,00	-6,00	356	

Takže místo vyrovnání položky typu Nákup s číslem 352 se položka typu Prodej s číslem 356 vyrovná s položkou typu Nákup s číslem avšak hodnota stavu skladu pse opět sníží o 6. Což by mělo být o 8 !!!

Je to proto, že neproběhla dávková úloha adjustace skladu (nákladů)

Adjustace skladu

• Vyhledávací pole – Adjustace- položky zboží

Zboží - Micro	soft Dynamics NAV		and the Longitude	and the second	and the second states	CONTRACTOR OF		-		_		- 0 ×		
60.	CRONUS CZ 5.4	.o. • Oblasti	 Nákup + Plánován 	i • Zboži						0	adjust			
- DOMOVS	KÁ STRÁNKA AKCE	NAVIGACE SI	ESTAVY - ZÁSOBY SEST	TAVY - PRODEJ	SESTAVY - N	ÁKUP SESTAVY - F	INANCE & OCEN	ES Adju	istace náklpol. zboží	Správa fi	nanci/Zásoby/Ocenění			
Nový Spr	lpravy 🗗 K d ohled 🔄 Der Odstranit 🖉 Stat ravovat	ispozici dle • nk zboží tistika Zásoby	 Prodejní ceny Objednávky Objednávky vratek Prodej 	Ceny Ceny Dodava	n C telé ₹ो C tadavků Nákup)bjednávky Jbjednávky vratek	Položky •	Adju	istační přihrádka sklad	du Sklad /Zj	oracování zboží - více ob	vjednávek/Sestavy		
Oblasti			Zboží z			F	Tvo filtrování (F3	0						
					Možnosti Filtr čísla zbo Filtr kategor Účtovat: Plán.	oží: A1 ií zboží:	Storno							
Položky	zboží 🔹										Typ filtrování (F3) Zúčtovac	:í datum	
Zobrazit vý X Kde + Přidat fil	s ledky: Číslo zboží Itr	▼ je	A1											
Zúčtova datum	cí Typ položky	Typ doklad	Číslo lu dokladu	Č	Popis	Kód lokace	Číslo šarže	Množství	Fakturované množství	Zůstatek (množství)	Částka prodeje (skutečná)	Částka nákladů	Číslo položky	Ote
31.1.2017	Nákup		T00001	A1		MODRÝ		10	10	9	0,00	60,00	352	
1.2.2017	Nákup		T00001	A1		MODRÝ		10	10	10	0,00	70,00	353	
2.2.2017	Nákup		T00001	A1		MODRÝ		10	10	9	0,00	80,00	354	
31.1.2017	Prodej		T00002	A1		MODRÝ		-1	-1	0	10,00	-6.00	355	i E
31.1.2017	Prodej		T00003	A1		MODRÝ		-1	-1	0	10,00	-8,00	356	

Uzávěrkové položky po spuštění dávkové úlohy Adjustace skladu

Přehled výpočtu průměrné po	řizovací cer	Typ fil	p	- →					
								Nebyly použit	y žádné filtry
Тур	Datum ocenění	Číslo zboží	Pořizovací cena	Náklady jsou adjustovány	Typ položky	Množství	Částka nákladů (očekávaná)	Částka nákladů (skutečná)	
Uzávěrková položka	31.1.2017	A1	6,00	\checkmark		9	0,00	54,00	
Zvýšení	31.1.2017	A1	6,00		Nákup	10	0,00	60,00	
Snížení	31.1.2017	A1	6,00		Prodej	-1	0,00	-6,00	
Uzávěrková položka	1.2.2017	A1	6,53	\checkmark		19	0,00	124,00	
Zvýšení	1.2.2017	A1	7,00		Nákup	10	0,00	70,00	
Uzávěrková položka	2.2.2017	A1	7,00	V		28	0,00	196,00	
Zvýšení	2.2.2017	A1	8,00		Nákup	10	0,00	80,00	
Vyrovnané snížení	2.2.2017	A1	8,00		Prodej	-1	0,00	-8,00	

196=(10*6+10*7+10*8)-6-8 , Pořizovací cena =7=210/30

Hlavní kniha

(po spuštění dávky adjustace skladu)

Účtování nákladů na zboží															
14 4	🚺 🖣 1 z 1 🕨 🕅 🛞 🚔 🗐 🛺 🛃 - 🛛 100% - 🔹 Najít 🛛 Další														
Účtován	í nákladů na :	zboží	0.4	_	•										25 září 2017
ootorun		LIVE													Strana 1
Zaúčtovár	10 po položkách														
CRONUS	07														ESF\MIKI
CRONUS	02 s.r.o.														
Položka od	enění: Číslo zbo	ži: A1													
× .		× .	× .	Účto				Použité			Odchylka	Odchylka			of 11 1
Cislo položky Zboží	typ polozky zboží	doklad	původu	skupina zboží	datum	prod. zboží	Adjustace zásob	náklady	rež.náklady	odchylka	výr.nákl.	vyr.rez.naki	ná výroba	Zásoby	Ocekavane náklady
	A1	Test item													
411	Nákup	тоооо	1	PRODEJ	31.01.17			-60,00						60,00	Ne
414	Prodej	T0000	2	PRODEJ	31.01.17	6,00								-6,00	Ne
415	Prodej	T0000	3	PRODEJ	31.01.17	6,00								-6,00	Ne
416	Prodej	T0000	3	PRODEJ	31.01.17	2,00								-2,00	Ne
412	Nákup	T0000		PRODEJ	01.02.17			-70,00						70,00	Ne
413	Nákup	тоооо		PRODEJ	02.02.17			-80,00						80,00	Ne
Zaúčtované náklady na zboží				14,00		-210,00						196,00			
1															

Konec sekce

(Pevné vyrovnání skladových proložek nákupy-prodeje)

