

Příklad pro cvičení – Přiřazení vedlejších nákladů (Item charges) – bude sloužit i pro samostudium a bude uloženo ve studijních materiálech

Datum : 1.10..2018
 Autor : Jaromir Skorkovský
 Důvod : doprovodný materiál ke studiu PIS12_ PIS2_RIOP, charakter draft
 Doprovodný materiál : PWP Introduction MS Dynamics Item charges _Vedlejší náklady

1. V první řadě je potřeba vysvětlit to, že vedle položek zboží existují i položky ocenění

V okně, ve kterém se zobrazují položky ocenění. Do těchto položek se dostanete z položek zboží kombinací kláves Ctrl-F7 nebo s pomocí příslušné ikony. Zde se zobrazují všechny částky týkající se pohybu zboží

Pokaždé, když zaúčtujete objednávku, fakturu nebo dobropis, přecenění se zboží na vybrané kartě nebo děláte cokoliv jiného, což by mělo za následek změnu hodnoty položek ve vašem skladu, program vytvoří jednu nebo více položek ocenění.

Změny množství ve skladu se ukládají jako zaúčtovaná množství v položkách zboží.

Když je pohyb skladu (jeho hodnota) zaúčtuje do hlavní knihy, pak věcné položky čerpají čísla reprezentující hodnotu skladu z položek ocenění. Částka, která má být zaúčtována do hlavní knihy, se vypočítává z položek ocenění jako:

Částka nákladů (Skutečná) – Zaúčtované náklady

2. Podívejte se na nastavení skladu (nastudovat mimo výuku) :

3. K této obrazovce je přiřazeno toto vysvětlení :

Automatické účtování nákladů: zatržení v tomto poli znamená, že program bude používat funkci Automatického účtování spotřeby. Používáte-li tuto funkci ve chvíli, kdy účtujete zboží na účet zboží, bude program automaticky účtovat na skladový účet, na účet adjustace a na účet spotřeby zboží (NNPŽ=Náklady na Prodané Zboží) ve finančním deníku.

I v případě použití této funkce však bude třeba pravidelně spouštět dávkové úlohy [Adjustace nákl.-položky zboží](#) (nebo použít funkci [Automatická adjustace nákladů](#)) – **což zde je nastaveno na Vždy** - a [Účtování nákladů na zboží](#). Používáte-li pouze funkci Automatické účtování nákladů, nebude v případech, kdy neznáte cenu zboží v okamžiku jeho prodeje, váš skladový účet přesný. Jedná se například o případ, kdy prodáváte ještě před nákupem.

4. Vytvořte novou kartu zboží ADJ_002 s prodejní cenou 6000 Kč a nákupní 3000 Kč. Metoda ocenění FIFO.

ADJ_002 · TEST

Obecné

Číslo: ADJ_002 Vyhledávací popis: TEST

Úplný popis: TEST Zásoby: 0

Popis: TEST Množ.na nák.objednávce: 0

Základní měrná jednotka: KS Množ.na výr.zakázce: 0

Kusovník montáže: Ne Množ.na řádcích komponent: 0

Číslo police: Množ.na prod.objednávce: 0

Automat.rozšířené texty: Množ.na servisní zakázce: 0

Vytvořeno z neskladovaného zb... Množství na objednávce projektu: 0

Kód kategorie zboží: Uzavřeno:

Kód skupiny zboží: Změněno dne: 3.10.2018

Skupina předmětů servisu: Skladové varování: Výchozí (ano)

 Zakázat záporné zásoby: Výchozí (ne)

Zobrazit více polí

Fakturace

Metoda ocenění: FIFO Jednotková cena: 6 000,00

Náklady jsou adjustovány: Obecná účto skupina zboží: OBCHOD

Náklady jsou začítovány: Ano DPH účto skupina zboží: DPH25

Pevná pořizovací cena: 0,00 Účto skupina zboží: PRODEJ

Pořizovací cena: 3 000,00 Výchozí šablona časového rozliš...:

Režijní náklady: 0,00 Na skladě (fakturováno): 0

Nepřímé náklady %: 0 Povolit fakturační slevu:

Poslední pořizovací cena: 0,00 Skupina slev zboží:

Výpočet zisku/ceny: Zisk=cena-náklady Prodejní jednotka: KS

5. Vytvořte nákupní objednávku na 1 ks ADJ_002 (níže je uvedený nákupní řádek)

Typ	Číslo	Popis	Kód lokace	Množství	Rezervované množství	Kód měrné jednotky	Nákupní cena bez DPH	Částka na řádku bez DPH	Řádková sleva %	K příjmu	Přijaté množství	K fakturaci
Zboží	ADJ_002	TEST	MODRÝ	1		KS	3 000,00	3 000,00		1		1

6. Položka zboží po nákupu bude:

Položky zboží

Zobrazit výsledky: Kde Číslo zboží je ADJ_002

Přidat filtr

Zúčtovací datum	Typ položky	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo zboží	Sériové číslo	Popis	Kód lokace	Množství	Fakturované množství	Zůstatek (množs...)	Částka prodeje (skutečná)	Číslo šarže	Datum expirace	Částka náklad...	Ote...
1.5.2017	Nákup	Nákupní příjemka	107078	ADJ_002			MODRÝ	1	1	1	0,00			0,00	

7. Položka ocenění (Ctrl-F7) bude:

Položky ocenění												
Zobrazit výsledky:												
Kde Číslo položky zboží je 545												
+ Přidat filtr												
vací	Typ položky	Typ položky	A...	Typ dokladu	Číslo dokladu	Popis	Částka prodeje...	Částka nákladů (...)	Částka nákladů (skutečná)	Zaúčtované náklady	Množství položky zboží	Oceněné množství
7	Nákup	Přímé náklady	<input type="checkbox"/>	Nákupní fa...	108075		0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	1	1

8. Věcné položky vud vypadat takto (Správa Finance->Finance->Žurnály):

Věcné položky								
Zobrazit výsledky:								
Kde Číslo položky je 3466..3470								
+ Přidat filtr								
	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo účtu	MD částka	Dal částka	Částka	Vyrovnaná částka	Zůstatek
7		108075	132100	3 000,00		3 000,00	0,00	3 000,00
7		108075	131350		3 000,00	-3 000,00	0,00	-3 000,00
7	Faktura	108075	131500	3 000,00		3 000,00	0,00	3 000,00
7	Faktura	108075	343125	750,00		750,00	0,00	750,00
7	Faktura	108075	321100		3 750,00	-3 750,00	0,00	-3 750,00

131500= nákupní účet

131350 = přímé náklady

132100= účet zásob

Adjustace nákladů (bude probírána v samostatné lekci) přenáší jakoukoliv změnu nákladů ze vstupních položek (nákup, výroba) k navazujícím (vyrovnávajícím) výstupním položkám (prodeje, transfery)

9. Hodnota skladu pro tuto položku bude (Finance->Zásoby->Sestavy->Hodnota skladu)

Hodnota zásob												
Zboží Číslo: ADJ_002												
Název účtu skupiny zboží												
Číslo zboží	Popis	Základní MJ	Ke dni		Přírůstky (LM)		Úbytky (LM)		Ke dni 01.05.17		Zaúčtované náklady	
			Množství	Hodnota	Množství	Hodnota	Množství	Hodnota	Množství	Hodnota		
PRODEJ	ADJ_002	TEST	KS	0	0,00	1	3 000,00			1,00	3 000,00	3 000,00
PRODEJ					0,00		3 000,00				3 000,00	3 000,00
Celkem					0,00		3 000,00				3 000,00	3 000,00

10. Vytvořte novou Nákupní objednávku od dodavatele 20000. Jde o nákup poplatku za dopravu, takže typ řádku (Poplatek) a druh nakupovaného nákladu (JB Přeprava) tomu bude odpovídat. Půjde o 100 km po 10 Kč/km. Ke kódům poplatků se dostaneme:

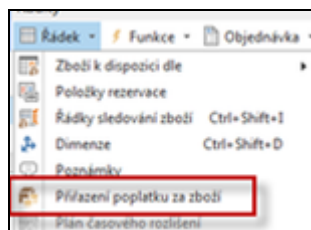
Finance->Zásoby->Nastavení->Poplatky za zboží

Řádek NO bude vypadat takto

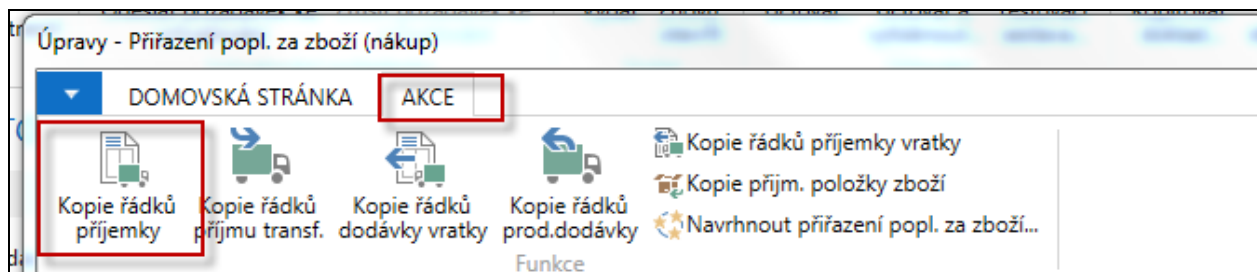
Typ	Číslo	Popis	Kód lokace	Množství	Rezervované množství	Kód měrné jednotky	Nákupní cena bez DPH	Částka na řádku bez DPH	Řádková sleva %	K příjmu
Poplatek (zb... JB-PŘEPRAVA		Poplatek za přepravu (JB-přprav...		100		KM	10,00	1 000,00		100

NO nebudeme zatím účtovat, ale provedeme **přiřazení poplatku**

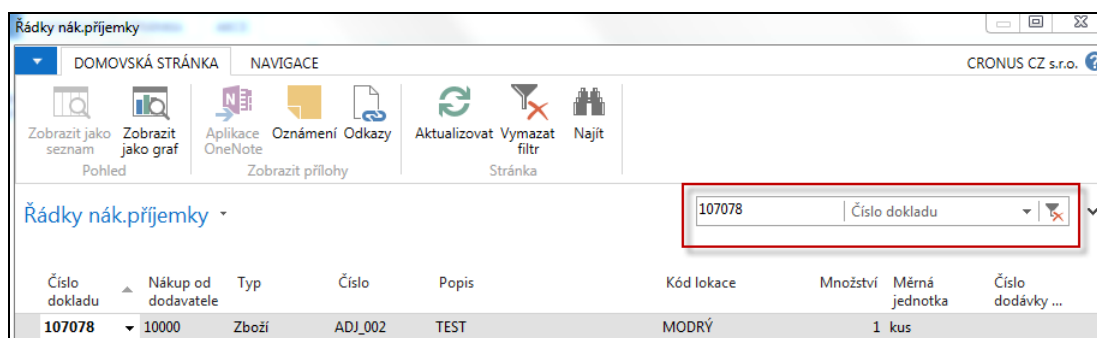
Z Ikony Řádek vybereme:



a dostaneme s použitím filtru na číslo posledního dokumentu



Toto je vybraná příjemka, ke které přiřadíme **ručně** náklad za dopravu. Zde potvrdíme tlačítkem OK



Jako první akci navrheme přiřazení pro Množství 1 kus dopravovaného zboží ADJ-002

Číslo řádku vyr.dokl...	Číslo zboží	Popis	Množ.k přiřazení	Přiřazené množství	Částka k přiřazení	K příjmu (základ)	Přijaté množství (základ)	K dodání (základ)	Dodané množství (základ)
10000	ADJ_002	TEST	1		10,00		1		

jako druhou akci přiřadíme podle navrhovaného způsobu (ve standardu jsou dva- viz níže)

Úpravy - Přiřazení popl. za zboží (nákup) - JB-PŘEPRAVA Poplatek za přepravu (JB-přeprava)

DOMOVSKÁ STRÁNKA AKCE

Kopie řádků příjmy Kopie řádků příjmu transf. Kopie řádků dodávky vratky Kopie řádků prod.dodávky

Kopie řádků příjemky vratky
Kopie příjm. položky zboží
Navrhnout přiřazení popl. za zboží...

Číslo řádku vyr.dokl...	Číslo zboží	Popis	Množ.k přiřazení	Přiřazené množství	Částka k přiřazení	K příjmu (základ)	Přijaté množství (základ)	K dodání (základ)
10000	ADJ_002	TEST	1		10,00		1	

Microsoft Dynamics NAV

Rovnoměrně
 Částka

Ok Storno

Úpravy - Přiřazení popl. za zboží (nákup) - JB-PŘEPRAVA Poplatek za přepravu (JB-přeprava)

DOMOVSKÁ STRÁNKA AKCE

Kopie řádků příjmy Kopie řádků příjmu transf. Kopie řádků dodávky vratky Kopie řádků prod.dodávky

Kopie řádků příjemky vratky
Kopie příjm. položky zboží
Navrhnout přiřazení popl. za zboží...

Číslo řádku vyr.dokl...	Číslo zboží	Popis	Množ.k přiřazení	Přiřazené množství	Částka k přiřazení	K příjmu (základ)	Přijaté množství (základ)
10000	ADJ_002	TEST	100		1 000,00		1

A zaúčtujeme NO reprezentující náklad na dopravu (F9)

Karta zboží (záložka fakturace) bude vypadat takto :

Fakturace

Metoda ocenění: FIFO

Náklady jsou adjustovány:

Náklady jsou zaúčtovány: Ano

Pevná pořizovací cena: 0,00

Pořizovací cena: 4 000,00

Režijní náklady: 0,00

Nepřímé náklady %: 0

Poslední pořizovací cena: 3 000,00

Výpočet zisku/ceny: Zisk=cena-náklady

Hodnota skladu pak bude

Hodnota zásob											3. října 2018	
CRONUS CZ s.r.o.											Strana 1	
Zboží: Číslo: ADJ_002											ESF:MD	
Název účtu skupiny zboží		Základní MJ	Ke dni		Přírůstky (LM)		Úbytky (LM)		Ke dni 01.05.17		Zaúčtované náklady	
Číslo zboží	Popis		Množství	Hodnota	Množství	Hodnota	Množství	Hodnota	Množství	Hodnota		
PRODEJ												
ADJ_002	TEST	KS	0	0,00	1	4 000,00			1,00	4 000,00	4 000,00	
				0,00	4 000,00		0,00		4 000,00		4 000,00	
Celkem					0,00	4 000,00		0,00		4 000,00		4 000,00

a položky ocenění vypadají takto (nyní jsou již dvě)

Položky ocenění													Typ filtrování (F3)	Číslo zboží
Zobrazit výsledky:														
X Kde Číslo položky zboží je 545														
+ Přidat filtr														
i	Typ položk...	Typ položky	A...	Typ dokladu	Číslo dokladu	Popis	Částka prodeje ...	Částka nákladů (...)	Částka nákladů (skutečná)	Zaúčtované náklady	Množství položky zboží	Oceněné množství	Fakturované množství	Náklady na jednotku
	Nákup	Přímé náklady	<input type="checkbox"/>	Nákupní fa...	108075		0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	1	1	1	3 000,00
	Nákup	Přímé náklady	<input type="checkbox"/>	Nákupní fa...	108076	Poplatek za ...	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0	1	0	1 000,00

V hlavní knize pak budou tyto zápisy

Věcné položky											Typ filtrování (F3)	Číslo
Zobrazit výsledky:												
X Kde Číslo položky je 3471..3475												
+ Přidat filtr												
	Zúčtovací datum	Datum DPH	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo účtu	MD částka	Dal částka	Částka	Vyrovnaná částka	Zůstatek		
	1.5.2017	1.5.2017		108076	132100	1 000,00		1 000,00	0,00	1 000,00		
	1.5.2017	1.5.2017		108076	511100		1 000,00	-1 000,00	0,00	-1 000,00		
	1.5.2017	1.5.2017	Faktura	108076	601020	1 000,00		1 000,00	0,00	1 000,00		
	1.5.2017	1.5.2017	Faktura	108076	343125	250,00		250,00	0,00	250,00		
	1.5.2017	1.5.2017	Faktura	108076	321100		1 250,00	-1 250,00	0,00	-1 250,00		