

## Příklad MS Dynamics NAV – Rozpočty a účetní schémata

---

Vytvořil	:	Jaromír Skorkovský, KPH, ESF.MU Brno, Czech Republic
Datum	:	22.11.2021
Důvod	:	školení, interní materiál
Databáze	:	MS Dynamics NAV 2018
Určeno pro	:	pro toho komu je to určeno (BPH_PIS1 a BPH_PIS2)
Další možnost	:	Domácí stadium na vlastích PC, knihovně ESF nebo serveru ORION
PWP prezentace	:	Úvod do Dynamics:Rozpočty- PWP číslo 21

---

V tomto příkladu bude ukázáno rozšířené využití účetních schémat používaných při hodnocení rozpočtů. Jde o rozšíření znalostí získaných v posledních lekcích kurzu BPH\_PIS1

Co je to účetní schéma :

1. Je to užitečný nástroj, který umožňuje vytvářet nové reporty, které nejsou součástí existujícího masivního standardního vykazovacího nástroje MS Dynamics NAV 2018. Při vytváření reportů není potřeba ovládat programování.
2. Základní vytváření účetních schémat umožňuje vytvářet zprávy využívané ve finanční analýze a vypočítávat spoustu parametrů jako je ROI, NPV, IRR a mnoho dalších.

**IRR= Internal Rate of Return** -> is the discount rate that makes the net present value (NPV) of a project zero. In other words, it is the expected rate of return that will be earned on a project or investment. When calculating IRR, expected cash flows for a project or investment are given, and the NPV equals zero.

$$0 = CF_0 + \frac{CF_1}{(1 + IRR)} + \frac{CF_2}{(1 + IRR)^2} + \frac{CF_3}{(1 + IRR)^3} + \dots + \frac{CF_n}{(1 + IRR)^n}$$

Or

$$0 = NPV = \sum_{n=0}^N \frac{CF_n}{(1 + IRR)^n}$$

*Where:*

$CF_0$  = Initial Investment / Outlay

$CF_1, CF_2, CF_3 \dots CF_n$  = Cash flows

$n$  = Each Period

$N$  = Holding Period

$NPV$  = Net Present Value

$IRR$  = Internal Rate of Return

Return on Investment (ROI) is a performance measure used to evaluate the efficiency of an investment or compare the efficiency of a number of different investments. ROI tries to directly measure the amount of return on a particular investment, relative to the investment's cost. To calculate ROI, the benefit (or return) of an investment is divided by the cost of the investment. The result is expressed as a percentage or a ratio.

$$\text{ROI} = (\text{Gain from Investment} - \text{Cost of Investment}) / \text{Cost of Investment}$$

Toto je lehce modifikovaný text, který byl použit již v kurzu BPH\_PIS1. Slouží pouze pro opakování a bude navazovat na příklad, který je důležitý pro kurz BPH\_PIS2.

3. Jak se dostanete k účetním schémátům? Buď s pomocí vyhledávacího okna nebo s pomocí této sekvence: **Oblasti->Správa financí->Finance-> Sestavy a Analýzy->Analýzy a sestavy->Účetní schémata**

Zde vidíte stávající množinu již nadefinovaných schémat (reportů):

Název	Popis	Výchozí rozložení sloupců	Název pohled...	Typ úč. schématu
ANALÝZA	Struktura kapitálu			
CA-PROF	Souhrn nákladových účtů DB na CC/CO			
CASHFLOW	Výpočet Cash Flow	CASHFLOW		
CA-STAFF	Nákladový účet: Osobní náklady			
CA-TRANS	Nákladový účet: Transfer			
I_CACYSYCLE	Data pro graf Hotovostní cyklus	OBDOBÍ		
I_CASHFLOW	Data pro graf Cash flow	OBDOBÍ		
I_JNCEXP	Data pro graf Výnosy & Náklady	OBDOBÍ		
I_MINTRIAL	Info část pro data pro redukovanou zku...	OBDOBÍ		
KAMPAŇ	Analýza kampaně	ANALYZROZP	KAMPAŇ	
TRŽBY	Tržby	ANALYZROZP	TRŽBY	
ÚROVEŇ	Výpočet Cash Flow Ratio	ÚROVEŇ		
VÝCHOZÍ	Standardní schéma			

4. Ve formuláři se posuňte na pole **Název** a vyberte již vytvořenou šablonu reportu s názvem **Analýza**. Otevře se šablona s již připravenou analýzou, která bylo vytvořena tvůrci této demo databáze. Lze provádět úpravy nebo spustit náhled a dívat se na zpracovaná data.

V této šabloně sestavy jsou zavedeny vybrané účty hlavní knihy:

Popis	Typ součtu	Zdrojová tabulka	Součet	Typ řady	Typ částky	Zobrazit
<b>ZKUŠEBNÍ ANALÝZA</b>	Účty			Pohyb	Částka	Ano
Účty	Účty			Pohyb	Částka	Ano
Běžná aktiva	Účty			Pohyb	Částka	Ano
Zboží na skladě, celkem	Součty		139990	Pohyb	Částka	Ano
Pohledávky celkem	Součty		319999	Pohyb	Částka	Ano
Běžné cenné papíry	Účty		251100	Pohyb	Částka	Ano
Hotovost LM	Účty		211100	Pohyb	Částka	Ano
Bankovní účet KB	Účty		221300	Pohyb	Částka	Ano
Běžná aktiva, celkem	Vzorec		101..105	Pohyb	Částka	Ano
Účty	Účty			Pohyb	Částka	Ano
Krátkodobé závazky	Účty			Pohyb	Částka	Ano
Krátkodobý úvěr	Účty		231100	Pohyb	Částka	Ano
Závazky celkem	Součty		329999	Pohyb	Částka	Ano
DPH celkem	Součty		349990	Pohyb	Částka	Ano
Osobní náklady	Součty		649000	Pohyb	Částka	Ano
Osobní náklady	Účty		342100	Pohyb	Částka	Ano
Krátkodobé závazky, celkem	Vzorec		111..115	Pohyb	Částka	Ano
Účty	Účty			Pohyb	Částka	Ano
Běžná aktiva minus krátkodobé závazky	Vzorec		105 116	Pohyb	Částka	Ano

Pozor v demu NAV 2018 je potřeba upravit účty s pomocí ikony vložit finanční účty a případně odstranit řádky z chybnými účty tak, jak je to v doprovodném PWP souboru. Toto jinými slovy znamená, že v šabloně Analýzy nejsou všechny účty nastavené tvůrci demo databáze korektně. Pro náš příklad toto ovšem nehraje zas tak velkou roli. Jde v podstatě o prezentaci principu konstrukce reportu.

S pomocí ikony **Náhled** uvidíte reálná data, kde jejich zdroj jsou věcné položky na účtech schématu

Obecné					
Název účetního schématu:		ANALÝZA		Zobrazit podle:	
Název rozložení sloupce:		VÝCHOZÍ		Filtr data:	
Zobrazit částky v příd.měně pro hlášení: <input type="checkbox"/>					
Číslo řady	Popis	Pohyb (MD)	Pohyb (Dal)	Saldo do data (MD)	Saldo do data (Dal)
Běžná aktiva					
101	Zboží na skladě, celkem			20 054 590,00	
102	Pohledávky celkem		3 926 103,51	48 089 868,88	
103	Běžné cenné papíry			445 588,40	
104	Hotovost LM			7 269,80	
105	Bankovní účet KB			10 070 786,29	
106	Běžná aktiva, celkem		3 926 103,51	78 668 103,37	
Krátkodobé závazky					
111	Krátkodobý úvěr				56 005 976,88
112	Závazky celkem		425 413,36		37 713 905,09
113	DPH celkem		150 938,03		6 421 652,07
114	Osobní náklady	53 385,75			7 261 395,36
115	Osobní náklady			709 013,20	
116	Krátkodobé závazky, celkem		522 965,64		106 693 916,20
Běžná aktiva minus krátkodobé závazky			522 965,64		96 623 129,91 ...

- Pokud změníte název rozložení sloupce na **Analýzu rozpočtu** a v rozpočtové matici budou pro účty uvedené v účetním schématu zavedeny očekávané částky, které jsou součástí rozpočtu, pak analýza srovná to, co bylo skutečně zaúčtováno v systému s tím, co je zadáno v rozpočtové matici (pokud v aktuální databázi nějaká ručně zadaná v matici rozpočtu existují). Rozdílný výpočet je zajištěn strukturou **Názvu rozložení sloupce**, ve které figurují vzorce a typy položek hlavní knihy a rozpočtu.

Obecné

Název účetního schématu: ANALÝZA

Název rozložení sloupců: ANALYZROZP

Zobrazit podle: Kvartál

Filter data: 01.01.15..31.03.15

Zobrazit částky v příj.měně pro hlášení:

Číslo řady	Popis	Pohyb	Rozpočet	% odchylky
<b>Běžná aktiva</b>				
101	Zboží na skladě, celkem		300 000,00	-100,00
102	Pohledávky celkem	-18 078 987,70	588 888,00	-3 170,02
103	Běžné cenné papíry			<b>-100,00</b>
104	Hotovost LM	-202,00	200 000,00	-100,10
105	Bankovní účet KB	12 736 077,23	4 000 000,00	218,40
106	Běžná aktiva, celkem	-5 343 112,47	5 088 888,00	-205,00
<b>Krátkodobé závazky</b>				
111	Krátkodobý úvěr	-15 208 511,20	30 000,00	-50 795,04
112	Závazky celkem	10 817 742,30		<b>-100,00</b>
113	DPH celkem	569 041,57		<b>-100,00</b>
114	Osobní náklady	-1 787 655,45	-2 054 340,00	-12,98
115	Osobní náklady	870 671,30	782 290,00	11,30
116	Krátkodobé závazky, celkem	-4 738 711,48	-1 242 050,00	281,52
Běžná aktiva minus krátkodobé závazky		7 997 365,75	2 757 950,00	189,98

**Červená čísla znamenají, že v rozpočtu žádné očekávané částky nebyly ručně vloženy.**

6. Vytvoříme si vlastní jednoduché schéma se dvěma účty (toto se bude v obměnách opakovat i v kurzu kurz BPH\_PIS2, kde ale nebudeme řešit DPH problematiku)

Názvy účetních schémat

Typ filtrování (F3) | Název

Nebyly použity žádné filtry

Název	Popis	Výchozí rozložení sloupce	Název pohled...	Typ úč. schématu
TEST	TEST DPH			

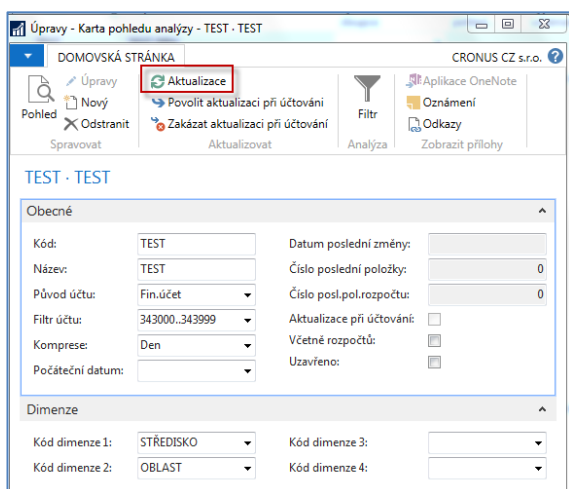
7. S pomocí klíče **F4** nebo kliknutím myši z pole **Výchozí rozložení sloupce** a s použitím volby **Pokročilé** dostanete:

Název rozložení sloupce úč.schéma

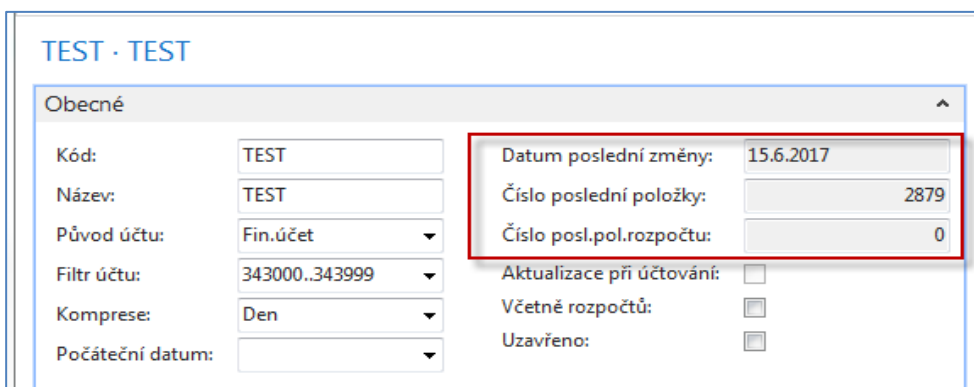
Typ filtrování (F3) | Název

Název	Popis	Název pohled...
ANALYZROZP	Analýza rozpočtu	
CASHFLOW	Porovnání měsíc - rok	
OBDOBÍ	Definice období pro mini grafy	
SKUT/ROZP	Srovnání skutečnost / rozpočet	
TEST	TEST	
ÚROVEŇ	Klíčový stupeň Cash Flow	
VÝCHOZÍ	Standardní zobrazení sloupce	

Jako další úkol je potřeba vytvořit **Náhled pohledu analýzy**. Rozsah účtů reprezentuje všechny námi zvolené účty z oblasti DPH (vstupní i výstupní pro všechny nadefinované % sazby DPH). Pozor na dvě tečky mezi ohraničujícími účty podskupiny účtu s DPH. Doplňte to, co vidíte v níže uvedeném formuláři a proveďte **Aktualizaci** s pomocí ikony **Aktualizace**:



Po provedené **Aktualizaci** (viz ikona) se objeví v okně číslo poslední věcné položky, které budou sloužit jako datové zdroje pro vytvářený report. Dostanete:

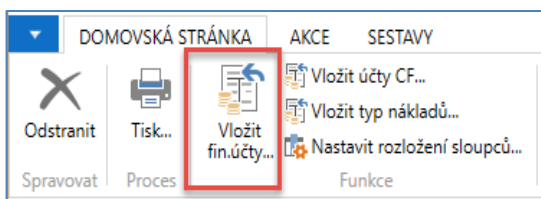


Jako poslední akci uděláte to, co je vidět na níže zobrazením filtračním okně.

Názvy účetních schémat		T*	Název	
Název	Popis	Výchozí rozložení sloupce	Název pohled...	Typ úč. schématu
TEST	TEST DPH	VÝCHOZÍ	TEST	
TRŽBY	Tržby	ANALYZROZP	TRŽBY	

Nyní vytvořte novou šablonu tak, jak je to vidět v dolním okně.

**Pozor:** vkládání účtů provádějte pouze a jedině ikonou **Vkládat finanční účty!!**



Číslo řad přepište, aby se tyto proměnné daly používat pro další výpočty (IN10, IN25, atd.). Tyto kódy reprezentují proměnné ve vzorcích, které se ve výpočtu používají.

Číslo řady	Popis	Typ součtu	Zdrojová tabulka	Součet	Typ řady	Typ částky
IN10	DPH na vstupu 10 %	Účty		343110	Pohyb	Částka
IN25	DPH na vstupu 25 %	Účty		343125	Pohyb	Částka
O10	DPH na výstupu 10 %	Účty		343510	Pohyb	Částka
O25	DPH na výstupu 25 %	Účty		343525	Pohyb	Částka
TI	Total IN	Vzorec		IN10..IN25	Pohyb	Částka
TO	Total OUT	Vzorec		O10..O25	Pohyb	Částka
	Rozdíl	Vzorec		TI\TO	Pohyb	Částka

Jako náhled reportu dostanete tento výsledek:

Číslo řady	Popis	Pohyb (MD)	Pohyb (Dal)	Saldo do data (MD)	Saldo do data (Dal)
IN10	DPH na vstupu 10 %				
IN25	DPH na vstupu 25 %	5 243 272,95		9 202 255,87	
O10	DPH na výstupu 10 %		121 215,36		182 757,42
O25	DPH na výstupu 25 %		11 599 610,06		15 069 192,42
TI	Total IN	5 243 272,95		9 202 255,87	
TO	Total OUT		11 720 825,42		15 251 949,84
	Rozdíl		6 477 552,47		6 049 693,97

## Tato další část příkladu je určena pro kurz BPH\_PIS2 (rozpočty)

8. **Příklad spojený s rozpočty.** Je potřeba vytvořit data, která budou sloužit jako zdroje po připravovaný report. Vytvořte si nový účet **518400** a v účetní osnově ho odsadte (podobný úkol bude prezentován v příkladu na rozpočty)

518400 - Konzultace

Obecné

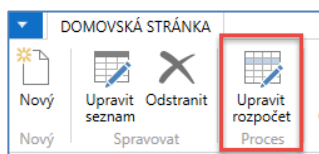
Číslo:	518400	Nová strana:	<input type="checkbox"/>
Úplný název:	Konzultace	Vyhledávací název:	KONZULTACE
Název:	Konzultace	Saldo:	0,00
Výsledovka/Rozvaha:	Výsledovka	Automat.rozšířené texty:	<input type="checkbox"/>
MD/Dal:	Obě	Primé účtování:	<input checked="" type="checkbox"/>
Typ účtu:	Účet	Uzavřeno:	<input type="checkbox"/>
Součet:		Změněno dne:	
Počet prázdných řádků:	0	Skupina finančního účtu:	
		Vynechat vých. popis v deníku:	<input type="checkbox"/>

Účtování

Typ obecného účtování:	Nákup	DPH úcto skupina zboží:	DPH25
Obecná obch.úcto sku...:	NÁRODNÍ	Výchozí č.úctu vnitrop.partne	
Obecná úcto skupina z...:	SLUŽBY	Účet k vyrovnání:	<input type="checkbox"/>
DPH obchodní úcto sk...:	NÁRODNÍ	Výchozí šablona časového roz...	

9. Nový rozpočet bude vypadat následovně (v našem příkladu je pracovní datum 3.6.2017). Datum, které použijete pro vaši prezentaci v MS TEAMS použijte to, které bylo použito v přidružené PWP prezentaci na toto téma.

Název	Popis	Kód dimenze ...	Kód dimenze ...	Kód dimenze ...	Kód dimenze ...	Uza...
2016	2016 rozpočet					<input type="checkbox"/>
2017	2017 rozpočet	OBLAST	PRODEJNÍ...			<input type="checkbox"/>



Při doplňování částek a dimenzí do položek rozpočtu používejte ikonu **Upravit seznam**. V níže uvedeném okně jsme si zadali filtr na všechny tři týdny, tedy od 29.5.2017 až do 12.6.2017.

Položky finančního rozpočtu

Typ filtrování (F3) | Název rozpočtu

Zobrazit výsledky:

X Kde Název rozpočtu je 2017

X A Číslo účtu je 518400

X A Datum je 29.05.17..12.06.17

+ Přidat filtr

Název rozp...	Datum	Číslo účtu	Popis	Středisko Kód	Projekt Kód	Oblast Kód	Prodejníka... Kód	Částka
2017	29.05.2017	518400		ADM				500,00
2017	29.05.2017	518400		PRODEJ				500,00
2017	05.06.2017	518400		ADM				700,00
2017	05.06.2017	518400		PRODEJ				1 300,00
2017	12.06.2017	518400		ADM				800,00
2017	12.06.2017	518400		PRODEJ				2 200,00

V rozpočtu zadáváme čísla týdnů podle parametru v poli **Zobrazit podle**.

2017

Obecné

Název rozpočtu: 2017

Zobrazit jako řádky: Finanční účet

Zobrazit jako sloupce: Období

Zobrazit podle: Týden

Faktor zaokrouhlení: Žádný

Zobrazit název sloupce:

Rozpočtová matice (Filtrováno)

Saldo Najít Filtr Vymazat filtr

Kód	Název	Rozpočet (částka)	22.2017	23.2017	24.2017
518220	Poštovné	7 270,00			
518300	Reklama				
518333	Reprezentace				
518400	Konzultace	6 000,00	1 000,00	2 000,00	3 000,00
518900	Ostatní služby	10 670,00			

10. Vytvoříme tři nákupní objednávky (NO) v jednotlivých dnech uvažovaných týdnů (uvádíme pouze nákupní řádky NO). Vždy před vytvořením NO změňte pracovní datum na 29.5.2017, dále na 5.6.2017 a nakonec na 12.6.2017). **Ve cvičení se mohou objevit jiná data díky k aktuálnímu nastavení databázi.** Navíc v každém řádku NO přidejte vždy hodnotu dimenze typu Středisko (ADM a PODEJ), takže v každé ze tří NO jsou vždy dva řádky pro každou dimenzi. **A dále změníme skutečné zaúčtované částky oproti hodnotám zadaným v rozpočtu.**

STŘEDISKO PRODEJ Prodej

Řádek	Typ	Číslo	Popis	Přímá dod...	Kód lokace	Množství	Rezervované množství	Kód měrné jednotky	Nákupní cena bez DPH	Částka na řádku bez DPH	Plánované datum příjmu	Datum objednávky	Očekávané datum při
Účet	518400	Konzultace		<input type="checkbox"/>		3		HODINA	100,00	300,00	29.05.2017	29.05.2017	29.05.2017
Účet	518400	Konzultace		<input type="checkbox"/>		4		HODINA	100,00	400,00	29.05.2017	29.05.2017	29.05.2017

STŘEDISKO ADM Administrativa



V obou níže uvedených příkladech jsou stejně jako u první NO přiřazeny hodnoty dimenzí typu středisko (ADM vždy k prvnímu řádku a PRODEJ k řádku druhému)

Typ	Číslo	Popis	Přímá dod...	Kód lokace	Množství	Rezervované množství	Kód měrné jednotky	Nákupní cena bez DPH	Částka na řádku bez DPH	Plánované datum příjmu	Datum objednávky
Účet	518400	Konzultace	<input type="checkbox"/>		7		HODINA	100,00	700,00	12.06.2017	12.06.2017
Účet	518400	Konzultace	<input type="checkbox"/>		20		HODINA	100,00	2 000,00	12.06.2017	12.06.2017

Typ	Číslo	Popis	Přímá dod...	Kód lokace	Množství	Rezervované množství	Kód měrné jednotky	Nákupní cena bez DPH	Částka na řádku bez DPH	Plánované datum příjmu	Datum objednávky	Očekávané datum příjmu
Účet	518400	Konzultace	<input type="checkbox"/>		2		HODINA	100,00	200,00	05.06.2017	05.06.2017	05.06.2017
Účet	518400	Konzultace	<input type="checkbox"/>		9		HODINA	100,00	900,00	05.06.2017	05.06.2017	05.06.2017

11. Věcné položky po zaúčtování NO (s pomocí klávesy F9) budou vypadat takto:

Zúčt. datum	Datum DPH	Typ dokladu	Číslo dokladu	Číslo účtu	Popis	Typ obecněh...	Obecná obch.účt...	Obecná účto s...	Středisko Kód	MD částka
29.05.2017	29.05.2017	Faktura	108063	518400	Objednávka 106055	Nákup	NÁRODNÍ	SLUŽBY	PRODEJ	400,00
29.05.2017	29.05.2017	Faktura	108063	518400	Objednávka 106055	Nákup	NÁRODNÍ	SLUŽBY	ADM	300,00
05.06.2017	05.06.2017	Faktura	108064	518400	Objednávka 106056	Nákup	NÁRODNÍ	SLUŽBY	PRODEJ	900,00
05.06.2017	05.06.2017	Faktura	108064	518400	Objednávka 106056	Nákup	NÁRODNÍ	SLUŽBY	ADM	200,00
12.06.2017	12.06.2017	Faktura	108065	518400	Objednávka 106057	Nákup	NÁRODNÍ	SLUŽBY	PRODEJ	2 000,00
12.06.2017	12.06.2017	Faktura	108065	518400	Objednávka 106057	Nákup	NÁRODNÍ	SLUŽBY	ADM	700,00

12. Nyní si vytvoříme účetní schéma pro **Analýzu rozpočtu**. Níže je zobrazena Karta pohledu analýzy pro jeden jediný účet (518400) a jednu dimenzi (Středisko). V příkladu totiž používáme dvě hodnoty jedné dimenze.

Vybrat - Karta pohledu analýzy - NÁKLAD - Nákup konzultací

DOMOVSKÁ STRÁNKA

CRONUS CZ s.r.o.

Aktualizace | Povolit aktualizaci při účtování | Zakázat aktualizaci při účtování | Filtr

NÁKLAD · Nákup konzultací

Obecné

Kód: NÁKLAD | Datum poslední změny: 13.11.2018

Název: Nákup konzultací | Číslo poslední položky: 3317

Původ účtu: Fin.účet | Číslo posl.pol.rozpočtu: 1163

Filtr účtu: 518400 | Aktualizace při účtování:

Kompresce: Den | Věcné rozpočty:

Počáteční datum: 01.01.2017 | Uzavřeno:

Dimenze

Kód dimenze 1: STŘEDISKO | Kód dimenze 3:

Kód dimenze 2:  | Kód dimenze 4:

OK Storno

Díky aktualizaci se objeví ve formuláři čísla posledních položek věcných účtů a rozpočtu, které budou uzavírat množinu položek tvořících datový zdroj reportu.

Úpravy - Účetní schéma - NÁKLADY - Analýzy rozpočtu

DOMOVSKÁ STRÁNKA AKCE SESTAVY

Odstranit Tisk... Vložit fin.účty... Vložit účty CF... Vložit typ nákladů... Nastavit rozložení sloupců... Náhled... Aktualizovat Najít

Spravovat Proces Funkce Účetní schéma Stránka

Název: NÁKLADY

Číslo řady	Popis	Typ součtu	Zdrojová tabulka	Součet	Typ řady	Typ částky	Zobrazit	Vypočít
Náklady na konzultace		Účty			Pohyb	Částka	Ano	Vždy
518400	Konzultace	Účty		518400	Pohyb	Částka	Ano	Vždy

Název: ANALYZROZP

Číslo sloupce	Hlavička sloupce	Typ sloupce	Typ položky	Typ částky	Vzorec	Zob... opa...	Vzorec srovnávací...	Zobrazit
S	Pohyb	Pohyb	Položky	Částka		<input type="checkbox"/>		Vždy
B	Rozpočet	Pohyb	Položky rozpočtu	Částka		<input type="checkbox"/>		Vždy
	% odchylky	Vzorec	Položky	Částka	100*(S/B-1)	<input type="checkbox"/>		Vždy

a náhled po úpravě zobrazovaného období bude bez nasazení filtrů na hodnoty dimenzí typu středisko vypadat takto

Obecné

Název účetního schématu: NÁKLADY Zobrazit podle: Měsíc

Název rozložení sloupce: ANALYZROZP Filtr data: 28.05.17..30.06.17

Zobrazit částky v příd.měně pro hlášení:

Číslo řady	Popis	Pohyb	Rozpočet	% odchylky
Náklady na konzultace				
518400	Konzultace	4 500,00	6 000,00	-25,00

Pokud nastavíme filtr na Středisko = ADM dostaneme

Obecné

Název účetního schématu: NÁKLADY Zobrazit podle: Měsíc

Název rozložení sloupce: ANALYZROZP Filtr data: 28.05.17..30.06.17

Zobrazit částky v příd.měně pro hlášení:

Číslo řady	Popis	Pohyb	Rozpočet	% odchylky
Náklady na konzultace				
518400	Konzultace	200,00	2 000,00	-40,00

Pokud nastavíme filtr na Středisko = PRODEJ dostaneme

Obecné

Název účetního schématu: NÁKLADY Zobrazit podle: Měsíc

Název rozložení sloupce: ANALYZROZP Filtr data: 28.05.17..30.06.17

Zobrazit částky v příd.měně pro hlášení:

Číslo řady	Popis	Pohyb	Rozpočet	% odchylky
Náklady na konzultace				
518400	Konzultace	3 300,00	4 000,00	-17,50

Takže v obou případech jsme nevyčerpali to, co bylo v plánu....

## Tato další část příkladu je opět určena pro kurz BPH\_PIS2

Vytvořte nový pohled analýzy s názvem OSOBNÍ, který aktualizujte

OSOBNÍ · Osobní náklady

Obecné

Kód: OSOBNÍ Datum poslední změny: 13.11.2018

Název: Osobní náklady Číslo poslední položky: 3317

Původ účtu: Fin.účet Číslo posl.pol.rozpočtu: 0

Filtr účtu: 500 000..591100 Aktualizace při účtování:

Komprese: Den Včetně rozpočtů:

Počáteční datum: 01.01.2017 Uzavřeno:

a doplňte již částečně vytvořené účetní schéma včetně klasického rozložení sloupců Období, kde figuruje Vzorec srovnávacího období

Název: OBDOBÍ

Číslo sloupce	Hlavička sloupce	Typ sloupce	Typ položky	Typ částky	Vzorec	Filtr vzorce řádků	Zob... opa... zna...	Vzorec srovnávacího data	Zobrazit
10	AKTUÁLNÍ OBDOBÍ	Pohyb	Položky	Částka			<input type="checkbox"/>		Vždy
10	AKTUÁLNÍ OBDOBÍ...	Pohyb	Položky	Částka			<input type="checkbox"/>	-2K	Vždy
10	AKTUÁLNÍ OBDOBÍ...	Pohyb	Položky	Částka			<input type="checkbox"/>	-4K	Vždy

Názvy účetních schémat

Název	Popis	Výchozí rozložení sloupce	Název pohled...	Typ úč. schématu
ANALÝZA	Struktura kapitálu			
CA-PROF	Souhrn nákladových účtů DB na CC/CO			
CASHFLOW	Výpočet Cash Flow	CASHFLOW		
CA-STAFF	Nákladový účet: Osobní náklady	OBDOBÍ	OSOBNÍ	
CA-TRANS	Nákladový účet: Transfer			

Rozložení řádku tohoto účetního schématu je

Název: CA-STAFF

Číslo řady	Popis	Typ součtu	Zdrojová tabulka	Součet	Typ řady
10	Osobní náklady	Druh nákladu			Pohyb
20	Měsíční mzdy	Druh nákladu		521100..521100	Pohyb
40	Sociální zabezpečení	Druh nákladu		524100..524100	Pohyb

a výsledek pak bude:

Obecné

Název účetního schématu: CA-STAFF Zobrazit podle: Rok

Název rozložení sloupce: OBDOBÍ Filtr data: 01.01.17..31.12.17

Zobrazit částky v příd.měně pro hlášení:

Číslo řady	Popis	AKTUÁLNÍ OBDOBÍ	AKTUÁLNÍ OBDOBÍ - 1	AKTUÁLNÍ OBDOBÍ- 2
10	Osobní náklady			
20	Měsíční mzdy	37 578,60	4 888 135,40	5 714 523,10
40	Sociální zabezpečení		25 130,00	23 998,20