

Databáze projektu BookKeeper

Detailní popis databázových tabulek a jejich sloupců

Projekt BookKeeper používá pro persistenci dat relační databázi MySQL/MariaDB.

Tabulky

Datový model projektu BookKeeper zahrnuje tyto tabulky:

- BK_USER – uživatelé
- BK_CONTACT – kontakty (zákazníci, dodavatelé, státní instituce)
- BK_INVOICE – faktury
- BK_INVOICE_ITEM – položky faktur
- BK_STATEMENT – bankovní výpisy
- BK_STATEMENT_ITEM – položky bankovních výpisů
- BK_RECEIPT – hotovostní doklady
- BK_RECEIPT_ITEM – položky hotovostních dokladů
- BK_JOURNAL – účetní deník
- BK_ACCOUNTING_CODE – číselník účetních operací

Následuje popis jednotlivých tabulek. Pro přehlednost jsou definice většiny tabulek seskupeny po dvou na stránku.

BK_USER

Uživatelé oprávnění k přihlášení do aplikace.

Sloupec	Popis
ID	Primární klíč.
USERNAME	Uživatelské jméno.
PASSWORD	Heslo.

BK_CONTACT

Kontakty, které váš byznys používá pro finanční styk – odchozí platby, příchozí platby. Zákazníci, dodavatelé, úřady, organizace apod.

Sloupec	Popis
ID	Primární klíč.
NAME	Název subjektu (firmy, úřadu, instituce, fyzické osoby apod.).
ICO	Identifikační číslo osoby (IČO).
DIC	Daňové identifikační číslo (DIČ).
BANK_ACCOUNT	Číslo bankovního účtu.
MOBILE	Číslo mobilního telefonu.
EMAIL	Adresa elektronické pošty.
WWW	Webové stránky.
ADDRESS_STREET	Ulice a číslo domu.
ADDRESS_CITY	Obec/město.
ADDRESS_ZIP	Poštovní směrovací číslo.
ADDRESS_COUNTRY	Kód země (CZ=Česká republika, SK=Slovensko apod.).

BK_INVOICE

Faktury (hlavičky faktur). Vydané zákazníkům za to, že jsme jim prodali naše výrobky nebo služby. Přijaté od dodavatelů za nákup jejich výrobků nebo služeb pro náš byznys.

Sloupec	Popis
ID	Primární klíč.
YEAR	Účetní rok.
DIRECTION	Outgoing=vydaná faktura, Incoming=přijatá faktura.
INVOICE_NUMBER	Číslo faktury (dle našeho interního číslování, nebo od dodavatele).
CONTACT_ID	Subjekt, pro který je faktura vydána, nebo od kterého je faktura přijata. Cizí klíč do tabulky BK_CONTACT.
TOTAL_AMOUNT	Celková částka k platbě.
DATE_ISSUED	Datum vystavení faktury.
DATE_DUE	Datum splatnosti faktury.

BK_INVOICE_ITEM

Položky faktury.

Sloupec	Popis
ID	Primární klíč.
INVOICE_ID	Hlavička faktury. Cizí klíč do tabulky BK_INVOICE.
ORDINAL	Pořadové číslo položky v rámci dané faktury.
DESCRIPTION	Popis položky (za co se má zaplatit). Poskytovaná služba nebo zboží.
QUANTITY	Množství poskytované služby nebo poskytovaného zboží (výrobků).
AMOUNT_PER_UNIT	Cena za jednotku (zboží/služby/výrobku).
AMOUNT	Cena této služby nebo zboží v daném množství.

BK_STATEMENT

Bankovní výpisy (hlavičky výpisů) z účtu, který souvisí s naším byznysem. Slouží pro přehled peněžních prostředků v bance.

Sloupec	Popis
ID	Primární klíč.
YEAR	Účetní rok.
STATEMENT_NUMBER	Číslo bankovního výpisu.
DATE_ISSUED	Datum vystavení výpisu.
IS_BOOKED	True=výpis je již zaúčtován v účetním deníku. False=výpis čeká na zaúčtování.

BK_STATEMENT_ITEM

Položky bankovního výpisu.

Sloupec	Popis
ID	Primární klíč.
STATEMENT_ID	Hlavička výpisu. Cizí klíč do tabulky BK_STATEMENT.
ORDINAL	Pořadové číslo položky v rámci daného bankovního výpisu.
DATE_TRANSACTION	Datum transakce.
DESCRIPTION	Popis transakce (může jít o odchozí platbu, nebo o příchozí platbu).
ACCOUNTING_CODE_ID	Kód účetní operace, který zároveň definuje, zda se jedná o příjem nebo výdaj zahrnovaný do základu daně z příjmů. Cizí klíč do tabulky BK_ACCOUNTING_CODE.
CONTACT_ID	Subjekt, jehož se transakce týká (např. zákazník, který nám zaplatil za službu). Cizí klíč do tabulky BK_CONTACT. Nepovinné.
AMOUNT	Částka transakce (znaménko "+" značí příchozí, znaménko "-" odchozí).
CONTRA_ACCOUNT	Číslo účtu protistrany (účet zákazníka, dodavatele, úřadu apod.).
VS	Variabilní symbol platby.
KS	Konstantní symbol platby.
SS	Specifický symbol platby.

BK_RECEIPT

Hotovostní doklady (hlavičky dokladů). Týkají se pohybů hotovosti v naší fyzické pokladně. Hotovostní doklad *přijatý* (účtenka z nějakého obchodu) = výdej peněz z fyzické pokladny. Hotovostní doklad *vydaný* (vydáváme za naši firmu, stvrzenka, že nám někdo něco zaplatil) = příjem peněz do fyzické pokladny.

Sloupec	Popis
ID	Primární klíč.
YEAR	Účetní rok.
DIRECTION	Incoming=přijatý doklad (něco jsme platili v obchodě), Outgoing=vydaný doklad (někdo nám něco zaplatil v hotovosti).
RECEIPT_NUMBER	Číslo hotovostního dokladu (dle našeho interního číslování).
CONTACT_ID	Subjekt, kterému jsme platili nebo který nám platil. Cizí klíč do tabulky BK_CONTACT. Nepovinné.
NOTE	Poznámka.
TOTAL_AMOUNT	Celková částka k platbě.
DATE_PAID	Datum platby.
IS_BOOKED	True=doklad je již zaúčtován v účetním deníku. False=doklad čeká na zaúčtování.

BK_RECEIPT_ITEM

Položky hotovostního dokladu.

Sloupec	Popis
ID	Primární klíč.
RECEIPT_ID	Hlavička dokladu. Cizí klíč do tabulky BK_RECEIPT.
ORDINAL	Pořadové číslo položky v rámci daného hotovostního dokladu.
DESCRIPTION	Popis položky (např. název nakoupeného zboží).
ACCOUNTING_CODE_ID	Kód účetní operace, který zároveň definuje, zda se jedná o příjem (u vydaných hotovostních dokladů) nebo výdaj (u přijatých hotovostních dokladů) zahrnovaný do základu daně z příjmů. Cizí klíč do tabulky BK_ACCOUNTING_CODE.
AMOUNT	Cena této položky.

BK_JOURNAL

Účetní deník. Slouží k celkovému přehledu, jak si naše firma vede. Každý řádek v deníku reprezentuje jednu účetní operaci. Může to být příjem peněz do fyzické pokladny, výdej peněz z pokladny, příjem peněz na bankovní účet nebo výdej peněz z bankovního účtu. Zároveň se eviduje, zda se daná operace (příjem nebo výdaj) zahrnuje do základu daně z příjmů.

Sloupec	Popis
ID	Primární klíč.
YEAR	Účetní rok.
ORDINAL	Pořadové číslo účetní operace v rámci účetního roku.
STATEMENT_ITEM_ID	Položka bankovního výpisu, ze které pochází tento záznam v deníku. Cizí klíč do tabulky BK_STATEMENT_ITEM. Povinné v případě, že se jedná o bezhotovostní účetní operaci (pohyb na bankovním účtu).
RECEIPT_ITEM_ID	Položka hotovostního dokladu, ze které pochází tento záznam v deníku. Cizí klíč do tabulky BK_RECEIPT_ITEM. Povinné v případě, že se jedná o hotovostní účetní operaci (pohyb ve fyzické pokladně).
INVOICE_ID	Vydaná nebo přijatá faktura, tj. pohledávka nebo závazek, která nebo který se touto účetní operací podaří uhradit. Cizí klíč do tabulky BK_INVOICE. Nepovinné.
DATE_BOOKED	Datum zaúčtování této účetní operace do účetního deníku.
DATE_TRANSACTION	Datum účetní operace (datum platby).
DESCRIPTION	Popis účetní operace.
ACCOUNTING_CODE_ID	Kód účetní operace, který zároveň definuje, zda se jedná o příjem nebo výdaj zahrnovaný do základu daně z příjmů. Cizí klíč do tabulky BK_ACCOUNTING_CODE.
CASH_CREDIT	Příjem peněz do fyzické pokladny. Kladné číslo.
CASH_DEBIT	Výdej peněz z fyzické pokladny. Záporné číslo.
CASH_BALANCE	Zůstatek peněz ve fyzické pokladně. Mělo by být kladné číslo.
BANK_CREDIT	Příjem peněz na bankovní účet. Kladné číslo.
BANK_DEBIT	Výdej peněz z bankovního účtu. Záporné číslo.
BANK_BALANCE	Zůstatek peněz na bankovním účtu.

BK_ACCOUNTING_CODE

Číselník účetních operací (kódová tabulka), jejich kategorizace. U každého kódu je určeno, zda se daná účetní operace (příjem nebo výdaj) zahrnuje nebo nezahrnuje do základu daně z příjmů.

Sloupec	Popis
ID	Primární klíč.
CODE	Kód účetní operace.
NAME	Název účetní operace.
NOTE	Poznámka. Podrobnější vysvětlení.
IS_TAXABLE	True=účetní operace zahrnovaná do základu daně z příjmů. False=účetní operace, která se do daňového základu nezahrnuje.