

Souhrnný výkaz majetku a závazků státu

Sestaveno k 31. 12. _____

(v milionech Kč, s přesností na jedno desetinné místo)

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období			Minulé účetní období ⁴⁾
		Brutto ¹⁾	Korekce ²⁾	Netto ³⁾	
AKTIVA		součet A. a B.	součet A. a B.	součet A. a B.	součet A. a B.
A.	Stálá aktiva	součet A.I. až A.IV.	součet A.I. až A.IV.	součet A.I. až A.IV.	součet A.I. až A.IV.
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	součet A.I.1. až A.I.9. a A.I.A.	součet A.I.1. až A.I.9. a A.I.A.	součet A.I.1. až A.I.9. a A.I.A.	součet A.I.1. až A.I.9. a A.I.A.
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
A.I.2.	Software				
A.I.3.	Ocenitelná práva				
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity				
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek				
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji				
A.I.A.	Konsolidační rozdíl				
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	součet A.II.1. až A.II.10.	součet A.II.1. až A.II.10.	součet A.II.1. až A.II.10.	součet A.II.1. až A.II.10.
A.II.1.	Pozemky				
A.II.2.	Kulturní předměty				
A.II.3.	Stavby				
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí				
A.II.5.	Pěstelské celky trvalých porostů				
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek				
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji				
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek	součet A.III.1. až A.III.8. a A.III.A.	součet A.III.1. až A.III.8. a A.III.A.	součet A.III.1. až A.III.8. a A.III.A.	součet A.III.1. až A.III.8. a A.III.A.
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem				
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem				
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti				
A.III.4.	Dlouhodobé půjčky				
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé				
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
A.III.7.	Pořízený dlouhodobý finanční majetek				
A.III.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
A.III.A.	Cenné papíry a podíly v ekvivalenci				
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky	součet A.IV.1. až A.IV.7. a A.IV.A.	součet A.IV.1. až A.IV.7. a A.IV.A.	součet A.IV.1. až A.IV.7. a A.IV.A.	součet A.IV.1. až A.IV.7. a A.IV.A.
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé				
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů				
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
A.IV.4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení				
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky				
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery				
A.IV.7.	Dlouhodobé zprostředkování transferů				
A.IV.A.	Pohledávky z veřejného zdravotního pojištění - dlouhodobé				
B.	Oběžná aktiva	součet B.I. až B.III.	součet B.I. až B.III.	součet B.I. až B.III.	součet B.I. až B.III.
B.I.	Zásoby	součet B.I.1. až B.I.10.	součet B.I.1. až B.I.10.	součet B.I.1. až B.I.10.	součet B.I.1. až B.I.10.
B.I.1.	Pořízení materiálu				
B.I.2.	Materiál na skladě				

	B.I.3.	Materiál na cestě				
	B.I.4.	Nedokončená výroba				
	B.I.5.	Polotovary vlastní výroby				
	B.I.6.	Výrobky				
	B.I.7.	Pořízení zboží				
	B.I.8.	Zboží na skladě				
	B.I.9.	Zboží na cestě				
	B.I.10.	Ostatní zásoby				
B.II.		Krátkodobé pohledávky	součet B.II.1. až B.II.33. a B.II.A.	součet B.II.1. až B.II.33. a B.II.A.	součet B.II.1. až B.II.33. a B.II.A.	součet B.II.1. až B.II.33. a B.II.A.
	B.II.1.	Odběratelé				
	B.II.2.	Směnky k inkasu				
	B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry				
	B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy				
	B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti				
	B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé				
	B.II.7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů				
	B.II.8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní				
	B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci				
	B.II.10.	Sociální zabezpečení				
	B.II.11.	Zdravotní pojištění				
	B.II.12.	Důchodové spoření				
	B.II.13.	Daň z příjmů				
	B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění				
	B.II.15.	Daň z přidané hodnoty				
	B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce				
	B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi				
	B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi				
	B.II.19.	Pohledávky ze správy daní				
	B.II.20.	Zúčtování z přerozdělování daní				
	B.II.21.	Pohledávky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem				
	B.II.22.	Ostatní pohledávky ze správy daní				
	B.II.23.	Krátkodobé pohledávky z ručení				
	B.II.24.	Pevné termínové operace a opce				
	B.II.25.	Pohledávky z neukončených finančních operací				
	B.II.26.	Pohledávky z finančního zajištění				
	B.II.27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů				
	B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery				
	B.II.29.	Krátkodobé zprostředkování transferů				
	B.II.30.	Náklady příštích období				
	B.II.31.	Příjmy příštích období				
	B.II.32.	Dohadné účty aktivní				
	B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky				
	B.II.A.	Pohledávky z veřejného zdravotního pojištění - krátkodobé				
B.III.		Krátkodobý finanční majetek	součet B.III.1. až B.III.17., B.III.A. a B.III.B.	součet B.III.1. až B.III.17., B.III.A. a B.III.B.	součet B.III.1. až B.III.17., B.III.A. a B.III.B.	součet B.III.1. až B.III.17., B.III.A. a B.III.B.
	B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování				
	B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování				
	B.III.3.	Jiné cenné papíry				
	B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé				
	B.III.5.	Jiné běžné účty				
	B.III.6.	Účty státních finančních aktiv				
	B.III.7.	Účty řízení likvidity státní pokladny a státního dluhu				
	B.III.8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou správu				
	B.III.9.	Běžný účet				
	B.III.10.	Běžný účet FKSP				
	B.III.11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků				
	B.III.12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků				
	B.III.13.	Běžné účty státních fondů				
	B.III.14.	Běžné účty fondů organizačních složek státu				

B.III.15.	Ceniny				
B.III.16.	Peníze na cestě				
B.III.17.	Pokladna				
B.III.A.	Běžné účty zdravotních pojišťoven				
B.III.B.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				

Okamžik sestavení:

Podpisový záznam:

Vysvětlivky:

¹⁾ U jednotlivé položky aktiv souhrnného výkazu majetku a závazků státu se uvádí informace o jejím stavu k rozvahovému dni běžného účetního období neupravená o výši opravek a opravných položek.

²⁾ U jednotlivé položky aktiv souhrnného výkazu majetku a závazků státu se k rozvahovému dni běžného účetního období uvádí informace o výši opravek a opravných položek, které se vztahují k dané položce, a to vždy s kladným znaménkem.

³⁾ U jednotlivé položky aktiv souhrnného výkazu majetku a závazků státu se k rozvahovému dni běžného účetního období uvádí informace o stavu dané položky upravená o výši opravek a opravných položek, které se vztahují k dané položce (dále jen „Netto“).

⁴⁾ U jednotlivé položky aktiv souhrnného výkazu majetku a závazků státu se uvádí informace o jejím stavu ve sloupci Netto k rozvahovému dni bezprostředně předcházejícího účetního období.

Souhrnný výkaz majetku a závazků státu

Sestaveno k 31. 12. _____

(v milionech Kč, s přesností na jedno desetinné místo)

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období ¹⁾	Minulé účetní období ²⁾
PASIVA			
C.	Vlastní kapitál	součet C. a D.	součet C. a D.
C.I.	Jmění a upravující položky	součet C.I. až C.V.	součet C.I. až C.V.
C.I.1.	Jmění	součet C.I.1. až C.I.7., C.I.A. a C.I.B.	součet C.I.1. až C.I.7., C.I.A. a C.I.B.
C.I.2.	Fond privatizace		
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		
C.I.4.	Kurzové rozdíly		
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly		
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období		
C.I.A.	Ostatní kapitálové fondy		
C.I.B.	Konsolidační kurzové rozdíly		
C.II.	Fondy	součet C.II.1. až C.II.6. a C.II.A.	součet C.II.1. až C.II.6. a C.II.A.
C.II.1.	Fond odměn		
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb		
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření		
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů		
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic		
C.II.6.	Ostatní fondy		
C.II.A.	Ostatní fondy tvořené ze zisku		
C.III.	Konsolidovaný výsledek hospodaření	C.III.2., C.III.A. až C.III.C.	C.III.2., C.III.A. až C.III.C.
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		
C.III.A.	Konsolidovaný výsledek hospodaření běžného účetního období		
C.III.B.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		
C.III.C.	Konsolidační rezervní fond		
C.IV.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření	součet C.IV.1. až C.IV.4.	součet C.IV.1. až C.IV.4.
C.IV.1.	Příjmový účet organizačních složek státu		
C.IV.2.	Zvláštní výdajový účet		
C.IV.3.	Účet hospodaření státního rozpočtu		
C.IV.4.	Agregované příjmy a výdaje předcházejících účetních období		
C.V.	Menšinový vlastní kapitál	součet C.V.A. až C.V.D.	součet C.V.A. až C.V.D.
C.V.A.	Menšinový základní kapitál		
C.V.B.	Menšinové kapitálové fondy		
C.V.C.	Menšinové fondy tvořené ze zisku včetně nerozděleného zisku		
C.V.D.	Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období		
D.	Cizí zdroje	součet D.I. až D.III.	součet D.I. až D.III.
D.I.	Rezervy	součet D.I.1. a D.I.A.	součet D.I.1. a D.I.A.
D.I.1.	Rezervy vybraných účetních jednotek		
D.I.A.	Rezervy ostatní		
D.II.	Dlouhodobé závazky	součet D.II.1. až D.II.9. a D.II.A.	součet D.II.1. až D.II.9. a D.II.A.
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry		
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		
D.II.3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů		
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
D.II.5.	Dlouhodobé závazky z ručení		

	D.II.6.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
	D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky		
	D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery		
	D.II.9.	Dlouhodobé zprostředkování transferů		
	D.II.A.	Závazky z veřejného zdravotního pojištění - dlouhodobé		
D.III.		Krátkodobé závazky	součet D.III. 1. až D.III.38. a D.III.A.	součet D.III.1. až D.III.38. a D.III.A.
	D.III.1.	Krátkodobé úvěry		
	D.III.2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)		
	D.III.3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů		
	D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky		
	D.III.5.	Dodavatelé		
	D.III.6.	Směnky k úhradě		
	D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy		
	D.III.8.	Závazky z dělené správy		
	D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé		
	D.III.10.	Zaměstnanci		
	D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům		
	D.III.12.	Sociální zabezpečení		
	D.III.13.	Zdravotní pojištění		
	D.III.14.	Důchodové spoření		
	D.III.15.	Daň z příjmů		
	D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění		
	D.III.17.	Daň z přidané hodnoty		
	D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce		
	D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím		
	D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím		
	D.III.21.	Přijaté zálohy daní		
	D.III.22.	Přeplatky na daních		
	D.III.23.	Závazky z vrátek nepřímých daní		
	D.III.24.	Zúčtování z přerozdělování daní		
	D.III.25.	Závazky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem		
	D.III.26.	Ostatní závazky ze správy daní		
	D.III.27.	Krátkodobé závazky z ručení		
	D.III.28.	Pevné termínové operace a opce		
	D.III.29.	Závazky z neukončených finančních operací		
	D.III.30.	Závazky z finančního zajištění		
	D.III.31.	Závazky z upsaných nespacených cenných papírů a podílů		
	D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		
	D.III.33.	Krátkodobé zprostředkování transferů		
	D.III.34.	Závazky z řízení likvidity státní pokladny a státního dluhu		
	D.III.35.	Výdaje příštích období		
	D.III.36.	Výnosy příštích období		
	D.III.37.	Dohadné účty pasivní		
	D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky		
	D.III.A.	Závazky z veřejného zdravotního pojištění - krátkodobé		

Okamžik sestavení:

Podpisový záznam:

Vysvětlivky:

¹⁾ U jednotlivé položky pasiv souhrnného výkazu majetku a závazků státu se uvádí informace o jejím stavu k rozvahovému dni.

²⁾ U jednotlivé položky pasiv souhrnného výkazu majetku a závazků státu se uvádí informace o jejím stavu k rozvahovému dni minulého účetního období.