

Sestaveno k

PASIVA		Typy změn																							
		úhrada závazků - vyplnění	bezúplatný převod a předání z titulu organizačních změn	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn											
na straně MIP													na straně D												
[701]	[708]	[709]	[714]	[715]	[719]	[733]	[720]	[751]	[758]	[759]	[764]	[765]	[769]	[783]	[720]										
281	Krátkodobé úvěry:																								
28128101	Krátkodobé úvěry - jistina	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
28128102	Krátkodobé úvěry - úrok	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
282	Faktované krátkodobé dluhopisy (směnky)	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
283	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů:																								
28328301	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů - jistina																								
28328302	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů - úrok																								
289	Jiné krátkodobé půjčky	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
321	Dodavatelé																								
322	Směnky k úhradě	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
324	Krátkodobé přijaté zálohy																								
325	Závazky z daňové správy	P12	P12		P12						P12	P12		P12											
326	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
331	Zaměstnanci																								
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům													P12											
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce:																								
34534501	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce - závazky z davek sociálního zabezpečení	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
34534503	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce - investiční dotace s předpokládaným spolufinancováním z EU v případě ústředních vládních institucí	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
34534504	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce - neinvestiční dotace s předpokládaným spolufinancováním z EU v případě ústředních vládních institucí	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
34534509	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce - ostatní	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím																								
34734703	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím - investiční dotace s předpokládaným spolufinancováním z EU v případě ústředních vládních institucí	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
34734704	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím - neinvestiční dotace s předpokládaným spolufinancováním z EU v případě ústředních vládních institucí	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
34734709	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím - ostatní	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím																								
34934903	Závazky k vybraným místním vládním institucím - investiční dotace s předpokládaným spolufinancováním z EU v případě ústředních vládních institucí	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
34934904	Závazky k vybraným místním vládním institucím - neinvestiční dotace s předpokládaným spolufinancováním z EU v případě ústředních vládních institucí	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
34934906	Závazky k vybraným místním vládním institucím - dotace na přenesenou působnost	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
34934909	Závazky k vybraným místním vládním institucím - ostatní	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
362	Krátkodobé závazky z ručení:																								
36236201	Krátkodobé závazky z ručení za dluhové cenné papíry	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
36236202	Krátkodobé závazky z ručení za půjčky a úvěry	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
363	Pevné termínové operace a opce:																								
36336321	Pevné termínové operace a opce (závazky) - opce a opce přes přepážku	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
36336322	Pevné termínové operace a opce (závazky) - swapy úrokové	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
36336323	Pevné termínové operace a opce (závazky) - swapy měnové	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
36336324	Pevné termínové operace a opce (závazky) - swapy ostatní	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
36336325	Pevné termínové operace a opce (závazky) - termínové úrokové dohody (FRA)	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
36336326	Pevné termínové operace a opce (závazky) - REPO / DIPPO	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
36336329	Pevné termínové operace a opce (závazky) - ostatní	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
364	Závazky z neukončených finančních operací	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
366	Závazky z finančního zajištění	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
368	Závazky z upsaných nespokojených cenných papírů a podílů	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery:																								
37437401	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery - investiční dotace, příspěvky, granty a NeFV										P13	P13		P13											
37437402	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery - neinvestiční dotace, příspěvky, granty a NeFV										P13	P13		P13											
37437403	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery - investiční dotace s předpokládaným spolufinancováním z EU										P13	P13		P13											
37437404	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery - neinvestiční dotace s předpokládaným spolufinancováním z EU										P13	P13		P13											
37437406	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery - dotace na přenesenou působnost										P13	P13		P13											
375	Zprostředkování krátkodobých transferů																								
37537501	Zprostředkování krátkodobých transferů - dotace na přenesenou působnost																								
37537509	Zprostředkování krátkodobých transferů - ostatní																								
378	Ostatní krátkodobé závazky:																								
37837801	Ostatní krátkodobé závazky - úroky z úvěrů a půjček	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
37837802	Ostatní krátkodobé závazky - úroky z vydaných krátkodobých cenných papírů	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
37837803	Ostatní krátkodobé závazky - neidentifikovatelné platby																								
37837809	Ostatní krátkodobé závazky - jiné	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
451	Dlouhodobé úvěry:																								
45145101	Dlouhodobé úvěry - jistina	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
45145102	Dlouhodobé úvěry - úrok	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
452	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	P13	P13		P13						P13	P13		P13											
453	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů:																								
45345301	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů - jistina																								
45345302	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů - úrok																								

455	Dlouhodobé přijaté zálohy		P13	P13		P13						P13	P13		P13				
456	Dlouhodobé závazky z ručení:																		
45645601	Dlouhodobé závazky z ručení za dluhové cenné papíry		P13	P13		P13						P13	P13		P13				
45645602	Dlouhodobé závazky z ručení za půjčky a úvěry		P13	P13		P13						P13	P13		P13				
457	Dlouhodobé směnky k úhradě		P13	P13		P13						P13	P13		P13				
459	Ostatní dlouhodobé závazky:																		
45945901	Ostatní dlouhodobé závazky - z nákupu na splátky		P13	P13		P13						P13	P13		P13				
45945902	Ostatní dlouhodobé závazky - úroky z úvěrů a půjček		P13	P13		P13						P13	P13		P13				
45945903	Ostatní dlouhodobé závazky - úroky z vydaných dlouhodobých cenných papírů		P13	P13		P13						P13	P13		P13				
45945909	Ostatní dlouhodobé závazky - jiné		P13	P13		P13						P13	P13		P13				
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery:																		
47247201	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - investiční dotace, příspěvky, granty a NcFV											P13	P13		P13				
47247202	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - neinvestiční dotace, příspěvky, granty a NcFV											P13	P13		P13				
47247203	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - investiční dotace v předpokládaném spolufinancování z EU											P13	P13		P13				
47247204	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - neinvestiční dotace v předpokládaném spolufinancování z EU											P13	P13		P13				
47247206	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - dotace na přenesenou působnost											P13	P13		P13				
475	Zpřesňování dlouhodobých transferů																		

B Poznámky ke způsobu vyplnění

P12	Údaje v označených buňkách budou dále sledovány podle jednotlivých partnerů transakce (viz tabulka Část XII).
P13	Údaje v označených buňkách budou dále sledovány podle jednotlivých partnerů aktiva / pasiva a jednotlivých partnerů transakce (viz tabulka Část XIII).

Číselník druhů přírůstku / úbytku

Kód	strana MÁ DÁTI	Kód	strana DAL
	úhrada závazku / vypořádání	[751]	vznik závazku
[708]	bezúplatný převod a předání z titulu organizačních změn	[758]	bezúplatné nabytí z titulu organizačních změn
[709]	bezúplatný převod a předání z jiného titulu než z titulu organizačních změn	[759]	bezúplatné nabytí z jiného titulu než z titulu organizačních změn
[714]	kurzový zisk	[764]	kurzová ztráta
[715]	vyřazení na základě dvoustanné dohody / převzetí dluhu	[765]	převzetý dluh
[719]	inventarizační rozdíly	[769]	inventarizační rozdíly
[733]	vnitroorganizační přesuny	[783]	vnitroorganizační přesuny
[720]	ostatní	[770]	ostatní