

Souhrnný výkaz majetku a závazků státu
Sestaveno k 31. 12. 2017
(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		7 581 125,3	2 381 229,1	5 199 896,2	5 132 630,1
A.	Stálá aktiva	6 211 102,0	2 237 102,5	3 973 999,5	4 054 017,4
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	-24 846,1	102 446,3	-127 292,3	-141 168,9
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3 554,0	2 316,4	1 237,7	1 275,3
A.I.2.	Software	95 192,9	76 655,4	18 537,5	18 546,9
A.I.3.	Ocenitelná práva	6 829,9	4 389,0	2 440,9	1 876,3
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	9 667,4	60,9	9 606,5	4 503,7
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	10 310,7	10 249,9	60,8	41,1
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	23 033,1	8 739,3	14 293,8	13 864,4
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	4 418,9	35,3	4 383,5	4 116,1
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	33,7	0,0	33,7	9,7
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	6 890,5	0,0	6 890,5	4 299,7
A.I.A.	Konsolidační rozdíl	-184 777,2	0,0	-184 777,2	-189 702,1
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	5 927 550,0	2 101 421,9	3 826 128,1	3 784 934,1
A.II.1.	Pozemky	488 961,2	510,9	488 450,3	484 893,9
A.II.2.	Kulturní předměty	4 278,8	16,5	4 262,3	4 178,9
A.II.3.	Stavby	3 535 191,1	1 122 610,5	2 412 580,6	2 337 538,8
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	1 395 873,3	830 333,0	565 540,3	547 256,5
A.II.5.	Pěstičské celky trvalých porostů	351,8	92,6	259,2	268,4
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	138 138,8	137 235,5	903,3	873,0
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	13 357,2	7 737,6	5 619,6	6 481,9
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	324 841,9	2 885,1	321 956,8	383 696,0
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	6 949,4	0,2	6 949,2	4 374,9
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	19 606,5	0,0	19 606,5	15 371,7
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek	201 667,7	8 755,5	192 912,2	300 578,0
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	21 851,6	1 199,3	20 652,4	24 506,1
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	3 607,1	135,7	3 471,4	2 818,3
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	9 183,4	6,9	9 176,5	10 701,5
A.III.4.	Dlouhodobé půjčky	56 627,0	6 575,8	50 051,2	65 376,2
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	9 005,0	0,0	9 005,0	7 790,3
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	49 837,6	837,8	48 999,7	143 180,4
A.III.7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	866,5	0,0	866,5	234,5
A.III.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	75,0	0,0	75,0	77,3
A.III.A.	Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	50 614,3	0,0	50 614,3	45 893,4
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky	106 730,4	24 478,9	82 251,5	109 674,3
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	10 079,2	153,1	9 926,1	8 782,4
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	16 104,0	14 770,1	1 333,9	1 623,2
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	1 494,9	0,0	1 494,9	1 792,1
A.IV.4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	3,5	1,6	2,0	1,7
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	54 273,7	9 554,0	44 719,7	54 590,9
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	10 611,8	0,0	10 611,8	5 753,8
A.IV.7.	Dlouhodobé zprostředkování transferů	14 163,1	0,0	14 163,1	37 130,2
A.IV.A.	Pohledávky z veřejného zdravotního pojištění - dlouhodobé	0,0	0,0	0,0	0,0
B.	Oběžná aktiva	1 370 023,4	144 126,7	1 225 896,7	1 078 612,7
B.I.	Zásoby	108 564,3	2 846,0	105 718,3	101 930,5
B.I.1.	Pořízení materiálu	0,0	0,0	0,0	38,3
B.I.2.	Materiál na skladě	75 103,8	1 667,4	73 436,4	68 855,2
B.I.3.	Materiál na cestě	171,4	0,0	171,4	190,4
B.I.4.	Nedokončená výroba	4 145,4	995,1	3 150,3	1 736,4
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	245,5	4,9	240,6	210,8
B.I.6.	Výrobky	896,7	142,4	754,3	637,4
B.I.7.	Pořízení zboží	0,0	0,0	0,0	6,5
B.I.8.	Zboží na skladě	27 175,0	36,1	27 138,9	29 341,9
B.I.9.	Zboží na cestě	12,6	0,0	12,6	16,1
B.I.10.	Ostatní zásoby	813,9	0,1	813,8	897,6
B.II.	Krátkodobé pohledávky	608 153,9	141 181,4	466 972,5	408 801,5
B.II.1.	Odběratelé	78 821,0	17 958,8	60 862,2	53 481,1
B.II.2.	Směnky k inkasu	15,0	7,8	7,1	8,9
B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	0,0	0,0	0,0	0,0
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	9 456,7	11,4	9 445,3	11 208,7
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	25 824,0	13 839,3	11 984,8	9 176,4
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	105,0	8,4	96,6	95,0
B.II.7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	990,4	989,1	1,3	6,1
B.II.8.	Pohledávky z přerozdělování daní	317,2	0,0	317,2	264,5
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	676,8	16,4	660,5	650,6
B.II.10.	Sociální zabezpečení	29,2	0,0	29,2	8,6
B.II.11.	Zdravotní pojištění	12,8	0,0	12,8	2,2
B.II.12.	Důchodové spoření	0,0	0,0	0,0	0,5
B.II.13.	Daň z příjmů	3 546,2	0,0	3 546,2	2 587,2
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	226,7	5,0	221,6	215,3
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	3 352,2	0,0	3 352,2	3 721,1
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	55 826,2	0,0	55 826,2	58 528,3
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	542,1	2,5	539,7	605,0

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období			Minulé účetní období ⁴⁾
		Brutto ¹⁾	Korekce ²⁾	Netto ³⁾	
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	629,1	0,0	629,1	-4 246,9
B.II.19.	Pohledávky ze správy daní	137 381,0	68 008,3	69 372,6	63 857,9
B.II.20.	Zúčtování z přerozdělování daní	0,0	0,0	0,0	0,0
B.II.21.	Pohledávky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem	6 863,1	0,0	6 863,1	6 693,7
B.II.22.	Ostatní pohledávky ze správy daní	0,0	0,0	0,0	0,0
B.II.23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	15,5	12,8	2,7	4,2
B.II.24.	Pevné termínové operace a opce	40 729,9	0,0	40 729,9	39 969,6
B.II.25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	2 600,3	0,0	2 600,3	7 900,1
B.II.26.	Pohledávky z finančního zajištění	2,1	0,0	2,1	17,4
B.II.27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	0,0	0,0	0,0	0,0
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	61 270,0	0,0	61 270,0	64 998,2
B.II.29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	9,1	0,0	9,1	3,2
B.II.30.	Náklady příštích období	4 455,1	0,0	4 455,1	4 086,9
B.II.31.	Příjmy příštích období	4 112,4	0,0	4 112,4	1 044,0
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	70 623,2	116,3	70 506,9	25 005,2
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	39 784,6	8 816,4	30 968,2	32 065,4
B.II.A.	Pohledávky z veřejného zdravotního pojištění - krátkodobé	59 937,0	31 388,9	28 548,1	26 843,1
B.III.	Krátkodobý finanční majetek	653 305,2	99,3	653 206,0	567 880,7
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	2 645,6	0,0	2 645,6	2 225,0
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	8 751,0	0,0	8 751,0	9 370,6
B.III.3.	Jiné cenné papíry	4 869,0	99,3	4 769,7	20 721,8
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	22 700,6	0,0	22 700,6	26 955,5
B.III.5.	Jiné běžné účty	90 766,1	0,0	90 766,1	70 882,7
B.III.6.	Účty státních finančních aktiv	55 756,0	0,0	55 756,0	51 267,9
B.III.7.	Účty řízení likvidity státní pokladny a státního dluhu	0,0	0,0	0,0	0,0
B.III.8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou správu	18 739,2	0,0	18 739,2	16 891,8
B.III.9.	Běžný účet	195 325,8	0,0	195 325,8	159 501,1
B.III.10.	Běžný účet FKSP	3 080,5	0,0	3 080,5	2 203,0
B.III.11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	153 119,5	0,0	153 119,5	127 676,2
B.III.12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	25 346,5	0,0	25 346,5	22 596,7
B.III.13.	Běžné účty státních fondů	22 916,7	0,0	22 916,7	22 504,8
B.III.14.	Běžné účty fondů organizačních složek státu	5 093,8	0,0	5 093,8	5 501,7
B.III.15.	Ceniny	438,6	0,0	438,6	433,7
B.III.16.	Peníze na cestě	7 764,8	0,0	7 764,8	3 691,2
B.III.17.	Pokladna	4 463,3	0,0	4 463,3	4 832,4
B.III.A.	Běžné účty zdravotních pojišťoven	30 667,3	0,0	30 667,3	20 363,7
B.III.B.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	861,0	0,0	861,0	261,0

Okamžik sestavení: 23. 11. 2018

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 opravěk 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 opravěk 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 opravěk 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. 2017
(v milionech Kč, s přesností na jedno desetinné místo)

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období ¹⁾	Minulé účetní období ²⁾
PASIVA		5 199 896,2	5 132 630,1
C.	Vlastní kapitál	2 129 787,7	2 085 721,3
C.I.	Jmění a upravující položky	1 479 525,1	1 984 312,5
C.I.1.	Jmění	1 718 638,4	1 704 630,2
C.I.2.	Fond privatizace	97 570,4	101 465,8
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	285 990,7	712 884,2
C.I.4.	Kurzové rozdíly	-41,4	20,5
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-626 575,2	-625 904,2
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	6 805,0	11 091,0
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	-78 792,7	2 904,3
C.I.A.	Ostatní kapitálové fondy	84 364,2	84 816,5
C.I.B.	Konsolidační kurzové rozdíly	-8 434,4	-7 595,7
C.II.	Fondy	107 299,5	95 082,3
C.II.1.	Fond odměn	2 028,0	1 865,9
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	3 799,6	2 817,3
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	14 556,6	12 431,0
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	23 783,2	23 112,9
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	25 547,3	22 469,0
C.II.6.	Ostatní fondy	27 618,5	24 048,3
C.II.A.	Ostatní fondy tvořené ze zisku	9 966,3	8 338,0
C.III.	Konsolidovaný výsledek hospodaření	462 811,2	-79 887,8
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	-2 301,5	-3 533,2
C.III.A.	Výsledek hospodaření běžného účetního období bez ekvivalence	180 232,6	126 911,5
C.III.B.	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	495,5	210,1
C.III.C.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	287 449,6	-201 559,9
C.III.D.	Konsolidační rezervní fond	-3 065,0	-1 916,3
C.IV.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření	-8 916,2	-7 925,9
C.IV.1.	Příjmový účet organizačních složek státu	-1 273 470,1	-1 281 455,4
C.IV.2.	Zvláštní výdajový účet	1 278 334,7	1 218 417,1
C.IV.3.	Účet hospodaření státního rozpočtu	-6 151,3	61 774,0
C.IV.4.	Agregované příjmy a výdaje předcházejících účetních období	-7 629,5	-6 661,6
C.V.	Menšinový vlastní kapitál	89 068,1	94 140,2
C.V.A.	Menšinový základní kapitál	14 831,8	19 479,8
C.V.B.	Menšinové kapitálové fondy	8 384,1	8 336,5
C.V.C.	Menšinové fondy tvořené ze zisku včetně nerozděleného zisku	59 168,6	60 283,8
C.V.D.	Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období	6 683,6	6 040,0
D.	Cizí zdroje	3 070 108,5	3 046 908,8
D.I.	Rezervy	201 956,5	113 635,8
D.I.1.	Rezervy vybraných účetních jednotek	85 571,6	2 945,1
D.I.A.	Rezervy ostatní	116 384,8	110 690,7
D.II.	Dlouhodobé závazky	1 989 956,5	2 142 994,5
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	159 587,8	178 429,8
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	809,8	-407,1
D.II.3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	1 701 591,4	1 761 254,8
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	3 917,0	3 232,7
D.II.5.	Dlouhodobé závazky z ručení	0,8	5,3
D.II.6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	2 134,3	2 092,4
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	112 715,2	190 617,4
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	9 121,9	7 769,3
D.II.9.	Dlouhodobé zprostředkování transferů	78,5	0,0
D.II.A.	Závazky z veřejného zdravotního pojištění - dlouhodobé	0,0	0,0
D.III.	Krátkodobé závazky	878 195,5	790 278,5
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	21 764,6	19 268,7
D.III.2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	5,0	5,0
D.III.3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	53 455,6	20 787,1
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	31,1	14,5
D.III.5.	Dodavatelé	75 626,7	70 326,2
D.III.6.	Směnky k úhradě	6 102,9	6 764,7
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	22 865,5	20 715,2
D.III.8.	Závazky z dělené správy	11 016,4	10 579,3
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	64,6	21,2
D.III.10.	Zaměstnanci	23 734,7	20 988,4
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	3 784,0	3 466,1
D.III.12.	Sociální zabezpečení	10 264,9	9 074,0
D.III.13.	Zdravotní pojištění	4 545,1	3 969,9
D.III.14.	Důchodové spoření	32,6	35,8
D.III.15.	Daň z příjmů	3 687,6	3 167,8
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	11 703,9	11 049,0
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	3 012,0	2 989,4
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	1 580,2	4 678,5
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	1 237,4	-3 068,4
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	283,6	120,3

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období ¹⁾	Minulé účetní období ²⁾
D.III.21.	Přijaté zálohy daní	156 220,9	158 230,0
D.III.22.	Přeplatky na daních	34 398,1	32 728,8
D.III.23.	Závazky z vratek nepřímých daní	348,4	940,8
D.III.24.	Zúčtování z přerozdělování daní	15 464,0	14 390,5
D.III.25.	Závazky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem	8 277,6	8 675,1
D.III.26.	Ostatní závazky ze správy daní	0,0	0,0
D.III.27.	Krátkodobé závazky z ručení	0,1	0,1
D.III.28.	Pevné termínové operace a opce	42 760,8	41 280,3
D.III.29.	Závazky z neukončených finančních operací	140,1	862,9
D.III.30.	Závazky z finančního zajištění	1,3	0,6
D.III.31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	222,9	218,3
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	2 233,9	-20 460,5
D.III.33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	67 615,5	69 722,5
D.III.34.	Závazky z řízení likvidity státní pokladny a státního dluhu	77 666,4	84 496,9
D.III.35.	Výdaje příštích období	26 640,8	25 730,8
D.III.36.	Výnosy příštích období	12 140,4	12 211,9
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	132 510,2	100 245,7
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	34 662,2	43 245,3
D.III.A.	Závazky z veřejného zdravotního pojištění - krátkodobé	12 093,4	12 805,6

Okamžik sestavení: 23. 11. 2018

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.