

Souhrnný výkaz majetku a závazků státu
Sestaveno k 31. 12. 2016
(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		7 448 957,1	2 316 327,0	5 132 630,1	3 042 212,2
A.	Stálá aktiva	6 217 650,8	2 163 633,4	4 054 017,4	2 196 638,2
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	-44 835,8	96 333,1	-141 168,9	22 023,2
	A.I.1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3 676,2	2 400,9	1 275,3	1 212,9
	A.I.2. Software	90 689,6	72 142,7	18 546,9	13 328,3
	A.I.3. Ocenitelná práva	5 920,3	4 043,9	1 876,3	986,4
	A.I.4. Povolenky na emise a preferenční limity	4 664,5	160,8	4 503,7	214,7
	A.I.5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	9 906,8	9 865,7	41,1	8,1
	A.I.6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	21 545,5	7 681,1	13 864,4	3 677,2
	A.I.7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	4 153,9	37,8	4 116,1	2 581,8
	A.I.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	9,9	0,2	9,7	3,2
	A.I.9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	4 299,7	0,0	4 299,7	10,7
	A.I.A. Konsolidační rozdíl	-189 702,1	0,0	-189 702,1	0,0
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	5 813 880,7	2 028 946,6	3 784 934,1	1 602 019,6
	A.II.1. Pozemky	485 448,2	554,3	484 893,9	268 614,0
	A.II.2. Kulturní předměty	4 192,7	13,8	4 178,9	2 863,3
	A.II.3. Stavby	3 424 774,4	1 087 235,6	2 337 538,8	1 049 649,0
	A.II.4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	1 346 218,5	798 962,0	547 256,5	117 970,8
	A.II.5. Pěstitelské celky trvalých porostů	366,4	97,9	268,4	253,8
	A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	133 951,3	133 078,3	873,0	79,0
	A.II.7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	13 647,7	7 165,8	6 481,9	1 189,8
	A.II.8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	385 534,6	1 838,5	383 696,0	143 528,2
	A.II.9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	4 375,3	0,4	4 374,9	2 903,9
	A.II.10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	15 371,7	0,0	15 371,7	14 967,8
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek	309 596,1	9 018,1	300 578,0	410 979,5
	A.III.1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	24 998,6	492,6	24 506,1	267 364,5
	A.III.2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	2 924,6	106,3	2 818,3	12 278,9
	A.III.3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	10 708,5	6,9	10 715,4	6 473,7
	A.III.4. Dlouhodobé půjčky	73 679,2	8 303,0	65 376,2	1 251,0
	A.III.5. Termínované vklady dlouhodobé	7 790,3	0,0	7 790,3	1 239,0
	A.III.6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	143 289,7	109,3	143 180,4	118 804,6
	A.III.7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	234,5	0,0	234,5	3 534,7
	A.III.8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	77,3	0,0	77,3	33,1
	A.III.A. Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	45 893,4	0,0	45 893,4	0,0
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky	139 009,9	29 335,6	109 674,3	161 615,9
	A.IV.1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	8 911,6	129,3	8 782,4	12 839,9
	A.IV.2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	16 413,5	14 790,3	1 623,2	2 186,8
	A.IV.3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	1 792,1	0,0	1 792,1	1 879,0
	A.IV.4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	4 309,2	4 307,5	1,7	712,2
	A.IV.5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	64 699,5	10 108,6	54 590,9	43 136,1
	A.IV.6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	5 753,8	0,0	5 753,8	96 530,7
	A.IV.7. Dlouhodobé zprostředkování transferů	37 130,2	0,0	37 130,2	4 331,2
	A.IV.A. Pohledávky z veřejného zdravotního pojištění - dlouhodobé	0,0	0,0	0,0	0,0
B.	Oběžná aktiva	1 231 306,3	152 693,6	1 078 612,7	845 574,0
B.I.	Zásoby	104 624,1	2 693,6	101 930,5	63 236,2
	B.I.1. Pořízení materiálu	38,3	0,0	38,3	0,0
	B.I.2. Materiál na skladě	70 526,7	1 671,6	68 855,2	32 869,3
	B.I.3. Materiál na cestě	190,4	0,0	190,4	69,9
	B.I.4. Nedokončená výroba	2 585,9	849,5	1 736,4	4,9
	B.I.5. Polotovary vlastní výroby	216,6	5,8	210,8	0,0
	B.I.6. Výrobky	766,2	128,8	637,4	24,9
	B.I.7. Pořízení zboží	6,5	0,0	6,5	0,0
	B.I.8. Zboží na skladě	29 379,7	37,8	29 341,9	30 218,3
	B.I.9. Zboží na cestě	16,1	0,0	16,1	9,4
	B.I.10. Ostatní zásoby	897,6	0,1	897,6	39,7
B.II.	Krátkodobé pohledávky	558 702,2	149 900,6	408 801,5	406 884,2
	B.II.1. Odběratelé	74 987,7	21 506,6	53 481,1	7 935,3
	B.II.2. Směnky k inkasu	16,7	7,8	8,9	10,0
	B.II.3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	0,0	0,0	0,0	0,0
	B.II.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	11 221,9	13,2	11 208,7	12 482,4
	B.II.5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	22 414,3	13 237,8	9 176,4	4 672,2
	B.II.6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	95,9	0,9	95,0	1 927,5
	B.II.7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	1 505,0	1 498,8	6,1	15,6
	B.II.8. Pohledávky z přerozdělovaných daní	264,5	0,0	264,5	300,3
	B.II.9. Pohledávky za zaměstnanci	665,8	15,2	650,6	383,2
	B.II.10. Sociální zabezpečení	8,6	0,0	8,6	0,5
	B.II.11. Zdravotní pojištění	2,2	0,0	2,2	0,3
	B.II.12. Důchodové spoření	0,5	0,0	0,5	0,0
	B.II.13. Daň z příjmů	2 587,2	0,0	2 587,2	36,4
	B.II.14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	220,9	5,6	215,3	35,6
	B.II.15. Daň z přidané hodnoty	3 721,1	0,0	3 721,1	351,1

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období			Minulé účetní období ⁴⁾
		Brutto ¹⁾	Korekce ²⁾	Netto ³⁾	
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	58 548,6	20,3	58 528,3	60 808,8
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	607,6	2,6	605,0	159,9
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	-4 246,9	0,0	-4 246,9	-1 075,2
B.II.19.	Pohledávky ze správy daní	137 470,0	73 612,1	63 857,9	75 808,6
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	6 693,7	0,0	6 693,7	1 633,3
B.II.22.	Ostatní pohledávky ze správy daní	0,0	0,0	0,0	0,0
B.II.23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	14,2	10,0	4,2	0,3
B.II.24.	Pevné termínové operace a opce	39 969,6	0,0	39 969,6	50 498,5
B.II.25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	7 900,1	0,0	7 900,1	0,0
B.II.26.	Pohledávky z finančního zajištění	17,4	0,0	17,4	0,4
B.II.27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	0,0	0,0	0,0	0,0
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	64 998,2	0,0	64 998,2	180 236,7
B.II.29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	3,2	0,0	3,2	1,8
B.II.30.	Náklady příštích období	4 086,9	0,0	4 086,9	2 929,2
B.II.31.	Příjmy příštích období	1 044,0	0,0	1 044,0	872,1
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	25 091,1	85,9	25 005,2	-7 121,2
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	40 881,6	8 816,2	32 065,4	13 980,6
B.II.A.	Pohledávky z veřejného zdravotního pojištění - krátkodobé	57 910,6	31 067,5	26 843,1	0,0
B.III.	Krátkodobý finanční majetek	567 980,0	99,3	567 880,7	375 453,6
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	2 225,0	0,0	2 225,0	954,5
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	9 370,6	0,0	9 370,6	1 428,8
B.III.3.	Jiné cenné papíry	20 821,1	99,3	20 721,8	20 177,2
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	26 955,5	0,0	26 955,5	5 867,4
B.III.5.	Jiné běžné účty	70 882,7	0,0	70 882,7	106 450,4
B.III.6.	Účty státních finančních aktiv	51 267,9	0,0	51 267,9	50 967,3
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	16 891,8	0,0	16 891,8	15 034,4
B.III.9.	Běžný účet	159 501,1	0,0	159 501,1	25 912,9
B.III.10.	Běžný účet FKSP	2 203,0	0,0	2 203,0	571,1
B.III.11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	127 676,2	0,0	127 676,2	93 175,9
B.III.12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	22 596,7	0,0	22 596,7	16 110,8
B.III.13.	Běžné účty státních fondů	22 504,8	0,0	22 504,8	30 395,3
B.III.14.	Běžné účty fondů organizačních složek státu	5 501,7	0,0	5 501,7	4 285,4
B.III.15.	Ceniny	433,7	0,0	433,7	306,5
B.III.16.	Peníze na cestě	3 691,2	0,0	3 691,2	3 751,1
B.III.17.	Pokladna	4 832,4	0,0	4 832,4	64,6
B.III.A.	Běžné účty zdravotních pojišťoven	20 363,7	0,0	20 363,7	0,0
B.III.B.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	261,0	0,0	261,0	0,0

Okamžik sestavení: 2. 10. 2017

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 oprávek 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 oprávek 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 oprávek 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. 2016
(v milionech Kč, s přesností na jedno desetinné místo)

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období ¹⁾	Minulé účetní období ²⁾
PASIVA		5 132 630,1	3 042 212,2
C.	Vlastní kapitál	2 085 721,3	354 760,5
C.I.	Jmění a upravující položky	1 984 312,5	718 469,5
	C.I.1. Jmění	1 704 630,2	1 079 590,7
	C.I.2. Fond privatizace	101 465,8	102 498,1
	C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	712 884,2	145 069,7
	C.I.4. Kurzové rozdíly	20,5	16,6
	C.I.5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-625 904,2	-608 449,1
	C.I.6. Jiné oceňovací rozdíly	11 091,0	7 284,8
	C.I.7. Opravy předcházejících účetních období	2 904,3	-7 541,4
	C.I.A. Ostatní kapitálové fondy	84 816,5	0,0
	C.I.B. Konsolidační kurzové rozdíly	-7 595,7	0,0
C.II.	Fondy	95 082,3	25 273,7
	C.II.1. Fond odměn	1 865,9	0,0
	C.II.2. Fond kulturních a sociálních potřeb	2 817,3	853,3
	C.II.3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	12 431,0	4,0
	C.II.4. Rezervní fond z ostatních titulů	23 112,9	4 481,3
	C.II.5. Fond reprodukce majetku, fond investic	22 469,0	0,0
	C.II.6. Ostatní fondy	24 048,3	19 935,0
	C.II.A. Ostatní fondy tvořené ze zisku	8 338,0	0,0
C.III.	Konsolidovaný výsledek hospodaření	-79 887,8	-381 624,9
	C.III.2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	-3 533,2	-2 926,7
	C.III.A. Výsledek hospodaření běžného účetního období bez ekvivalence	126 911,5	-7 936,6
	C.III.B. Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	210,1	0,0
	C.III.C. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	-201 559,9	-370 761,7
	C.III.D. Konsolidační rezervní fond	-1 916,3	0,0
C.IV.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření	-7 925,9	-7 357,8
	C.IV.1. Příjmový účet organizačních složek státu	-1 281 455,4	-1 234 359,9
	C.IV.2. Zvláštní výdajový účet	1 218 417,1	1 295 996,8
	C.IV.3. Účet hospodaření státního rozpočtu	61 774,0	-62 804,2
	C.IV.4. Agregované příjmy a výdaje předcházejících účetních období	-6 661,6	-6 190,5
C.V.	Menšinový vlastní kapitál	94 140,2	0,0
	C.V.A. Menšinový základní kapitál	19 479,8	0,0
	C.V.B. Menšinové kapitálové fondy	8 336,5	0,0
	C.V.C. Menšinové fondy tvořené ze zisku včetně nerozděleného zisku	60 283,8	0,0
	C.V.D. Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období	6 040,0	0,0
D.	Cizí zdroje	3 046 908,8	2 687 451,7
D.I.	Rezervy	113 635,8	1 391,6
	D.I.1. Rezervy vybraných účetních jednotek	2 945,1	1 391,6
	D.I.A. Rezervy ostatní	110 690,7	0,0
D.II.	Dlouhodobé závazky	2 142 994,5	1 836 537,8
	D.II.1. Dlouhodobé úvěry	178 429,8	147 909,6
	D.II.2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	-407,1	50,7
	D.II.3. Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	1 761 254,8	1 540 427,3
	D.II.4. Dlouhodobé přijaté zálohy	3 232,7	2 961,6
	D.II.5. Dlouhodobé závazky z ručení	5,3	2,0
	D.II.6. Dlouhodobé směnky k úhradě	2 092,4	1 990,1
	D.II.7. Ostatní dlouhodobé závazky	190 617,4	142 968,1
	D.II.8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	7 769,3	222,4
	D.II.9. Dlouhodobé zprostředkování transferů	0,0	6,0
	D.II.A. Závazky z veřejného zdravotního pojištění - dlouhodobé	0,0	0,0
D.III.	Krátkodobé závazky	790 278,5	849 522,3
	D.III.1. Krátkodobé úvěry	19 268,7	135 051,7
	D.III.2. Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	5,0	5,0
	D.III.3. Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	20 787,1	84 365,9
	D.III.4. Jiné krátkodobé půjčky	14,5	569,8
	D.III.5. Dodavatelé	70 326,2	7 704,5
	D.III.6. Směnky k úhradě	6 764,7	482,8
	D.III.7. Krátkodobé přijaté zálohy	20 715,2	7 893,7
	D.III.8. Závazky z dělené správy	10 579,3	11 405,6
	D.III.9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	21,2	27,5
	D.III.10. Zaměstnanci	20 988,4	6 873,6
	D.III.11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	3 466,1	856,4
	D.III.12. Sociální zabezpečení	9 074,0	2 310,0
	D.III.13. Zdravotní pojištění	3 969,9	1 308,6
	D.III.14. Důchodové spoření	35,8	6,3
	D.III.15. Daň z příjmů	3 167,8	2 131,1
	D.III.16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	11 049,0	1 402,5
	D.III.17. Daň z přidané hodnoty	2 989,4	1 176,1
	D.III.18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	4 678,5	4 233,3
	D.III.19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	-3 068,4	-2 765,8
	D.III.20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	120,3	360,2

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období ¹⁾	Minulé účetní období ²⁾
D.III.21.	Přijaté zálohy daní	158 230,0	141 556,3
D.III.22.	Přeplatky na daních	32 728,8	43 989,2
D.III.23.	Závazky z vratek nepřímých daní	940,8	61,5
D.III.24.	Zúčtování z přerozdělování daní	14 390,5	13 107,8
D.III.25.	Závazky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem	8 675,1	3 913,1
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	41 280,3	3 886,4
D.III.29.	Závazky z neukončených finančních operací	862,9	0,0
D.III.30.	Závazky z finančního zajištění	0,6	1,0
D.III.31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	218,3	179,8
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	-20 460,5	-3 244,5
D.III.33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	69 722,5	73 120,5
D.III.34.	Závazky z řízení likvidity státní pokladny a státního dluhu	84 496,9	0,0
D.III.35.	Výdaje příštích období	25 730,8	28 416,3
D.III.36.	Výnosy příštích období	12 211,9	3 516,9
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	100 245,7	258 334,0
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	43 245,3	17 285,1
D.III.A.	Závazky z veřejného zdravotního pojištění - krátkodobé	12 805,6	0,0

Okamžik sestavení: 2. 10. 2017

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.