



**Příloha č. 1
k opatření České národní banky č. 2
ze dne 18. dubna 1994**

**Základní metodické listy k výkazům
předkládaným bankami a pobočkami zahraničních bank
České národní bance**

duben 1994

O B S A H

	strana
Seznam základních metodických listů	3 - 12
Soubor základních metodických listů	13 - 284

Seznam platných základních metodických listů

Číslo	Verze	N á z e v
BI0011	3	Náklady na finanční činnosti - celkem
BI0012	3	Náklady na pokladní a mezibankovní operace
BI0026	3	Ostatní poplatky a provize placené - pokl.a mezibank.operace
BI0027	3	Náklady na operace s klienty (bez org.republ.a míst.org.)
BI0028	3	Úroky z vkladů klientů (bez org.republ. a míst.org.)
BI0053	3	Placené poplatky a provize - operace s klienty
BI0054	3	Náklady na leasing
BI0059	3	Náklady na devizové operace
BI0063	3	Náklady na ostatní operace
BI0101	3	Ostatní provozní náklady
BI0102	3	Odepsané pohledávky za bankami
BI0103	3	Odepsané pohledávky za klienty
BI0104	3	Mimořádné náklady
BI0105	3	Náklady z převodu majetkových účastí
BI0108	3	Náklady z převodu ostatního majetku
BI0111	3	Daň z příjmů
BI0114	3	Náklady vnitrobankovní
BI0115	3	Zisk běžného období
BI0116	3	Součet nákladů a zisku
BI0117	3	Výnosy z finančních činností
BI0118	3	Výnosy z pokladních a mezibankovních operací
BI0130	3	Poplatky a provize přijaté - pokladní a mezibankov.operace
BI0131	3	Výnosy z operací s klienty (bez org.republ. a míst.org.)
BI0140	3	Provize a odměny přijaté - operace s klienty
BI0141	3	Výnosy z leasingu
BI0147	3	Výnosy z devizových operací
BI0151	3	Výnosy z ostatních bankovních operací
BI0167	3	Ostatní provozní výnosy
BI0173	3	Mimořádné výnosy
BI0174	3	Výnosy z převodu majetkových účastí
BI0175	3	Výnosy z převodu ostatního majetku
BI0179	3	Výnosy vnitrobankovní
BI0180	3	Ztráta běžného období
BI0181	3	Součet výnosů a ztráty
BI0182	3	Kontrolní součet
BI0183	2	Devizová aktiva - včetně podrozvahových
BI0184	2	Devizová pasíva - včetně podrozvahových
BI0223	2	Náklady na emitované dluhopisy
BI0224	2	Náklady na operace s cennými papíry
BI0232	2	Tvorba rezerv a opravných položek
BI0233	2	Tvorba opravných položek
BI0234	2	Tvorba rezerv osvobozených od daně
BI0235	2	Tvorba ostatních rezerv
BI0236	2	Výnosy z operací s cennými papíry
BI0237	2	Použití rezerv a opravných položek
BI0238	2	Použití opravných položek
BI0239	2	Použití rezerv osvobozených od daně
BI0240	2	Použití ostatních rezerv
BI0404	2	Obligace
BI0405	2	Akcie
BI0406	2	Ostatní cenné papíry a majetkové účasti
BI0409	2	Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích
BI0410	2	Směnky, šeky a jiné hodnoty
BI0411	2	Cenné papíry a účasti

BI0412	2	Hotové peníze, směnky, šeky a cenné papíry celkem
BI0416	2	Vklady a úvěry poskytnuté bankám celkem
BI0417	2	Vklady a úvěry u ČNB celkem
BI0418	2	Přechodná aktiva bank v cizí měně
BI0419	2	Ostatní devizová aktiva v devizové pozici
BI0420	2	Devizová aktiva celkem v devizové pozici
BI0421	2	Devizová aktiva krátkodobá v devizové pozici
BI0422	2	Devizová aktiva střednědobá v devizové pozici
BI0423	2	Devizová aktiva dlouhodobá v devizové pozici
BI0424	2	Zvláštní práva čerpání
BI0425	2	Členský podíl v MMF
BI0426	2	Vklady a úvěry přijaté od bank celkem
BI0427	2	Vklady a úvěry přijaté od ČNB celkem
BI0434	2	Úvěry přijaté od MMF
BI0435	2	Úvěry od ostatních mezinárodních organizací
BI0439	2	Ostatní devizová pasíva v devizové pozici
BI0440	2	Devizová pasíva celkem v devizové pozici
BI0441	2	Devizová pasíva krátkodobá v devizové pozici
BI0442	2	Devizová pasíva střednědobá v devizové pozici
BI0443	2	Devizová pasíva dlouhodobá v devizové pozici
BI0444	2	Přechodná pasíva bank v cizí měně
BI0445	2	Pohledávky z devizových operací
BI0446	2	Operace s termínovanými finančními nástroji - pohledávky
BI0447	2	Pohledávky z efektivních hodnot
BI0449	2	Devizová aktiva podrozvahová celkem
BI0450	2	Devizová pozice celkem
BI0451	2	Devizová pozice krátkodobá
BI0452	2	Devizová pozice střednědobá
BI0453	2	Devizová pozice dlouhodobá
BI0455	2	Závazky z devizových operací
BI0456	2	Operace s termínovanými finančními nástroji - závazky
BI0457	2	Závazky z efektivních hodnot
BI0459	2	Devizová pasíva podrozvahová celkem
BI1011	3	Pokladní hodnoty - celkem
BI1012	3	Pokladna
BI1013	3	Zlato
BI1014	3	Jiné drahé kovy
BI1015	3	Ostatní pokladní hodnoty
BI1016	3	Vklady u emisních bank a mezinárodních institucí
BI1017	3	Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank
BI1018	3	Ostatní vklady a prostř.umístěné u emis.bank a mezin.inst.
BI1021	3	Povinné minimální rezervy u emisních bank
BI1031	3	Prostředky na šekových poštovních účtech
BI1034	3	Vklady a úvěry umístěné do ostatních bank
BI1035	3	Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech ostatních bank
BI1070	3	Nelikvidní úvěry u ostatních bank
BI1071	3	Hodnoty přijaté do zástavy na 1 den
BI1072	3	Hodnoty přijaté do zástavy na termín nebo koupené na pevno
BI1073	3	Nakoupené státní pokladniční poukázky
BI1074	3	Nakoupené pokladní poukázky a jiné obdobné dluhopisy
BI1083	3	Standardní úvěry klientům
BI1084	3	Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky
BI1088	3	Ostatní pohledávky za klienty
BI1089	3	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů
BI1095	3	Pochybné úvěry
BI1096	3	Ztrátové úvěry
BI1097	3	Opravné položky k poskytnutým úvěrům vedené v Kč
BI1098	3	Opravné položky k poskytnutým úvěrům vedené v cizí měně
BI1100	3	Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů
BI1101	3	Hodnoty k inkasu přijaté od klientů

BI1104 3 Prostředky svěřené tuzemským pobočkám a jednateřtvím
 BI1107 3 Pohledávky za různými dlužníky
 BI1108 3 Časové rozlišení a přechodné účty aktivní
 BI1109 3 Náklady příštích období
 BI1110 3 Příjmy příštích období
 BI1111 3 Uspořádací účty devizových operací-debetní zůstatky
 BI1112 3 Ostatní uspořádací účty-debetní zůstatky
 BI1114 3 Intervenční zásoba cenných papírů
 BI1116 3 Nakoupené cenné papíry v zásobě banky
 BI1117 3 Nakoupené cenné papíry na uspořádacím účtě
 BI1118 3 Garantované cenné papíry k umístění na veřejnosti
 BI1121 3 Obligace a jiné cenné papíry pevně úročené v zásobě banky
 BI1122 3 Akcie a jiné cen.papíry s proměnlivým výnosem v zásobě banky
 BI1127 3 Majetkové účasti
 BI1128 3 Majetkové účasti s podstatným vlivem
 BI1131 3 Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem
 BI1134 3 Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednateřtvím
 BI1135 3 Dlouhodobě poskytnuté prostředky
 BI1138 3 Provozní hmotný majetek
 BI1139 3 Neprovozní hmotný majetek
 BI1140 3 Nehmotný majetek
 BI1142 3 Hmotný majetek v leasingu celkem
 BI1145 3 Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy
 BI1148 3 Pohledávky za akcionáři a společníky
 BI1149 3 Neuhrazená ztráta z předchozích let
 BI1150 3 Ztráta z minulého roku
 BI1152 3 Aktiva celkem
 BI1155 3 Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí
 BI1156 3 Souhrn kredit. zůst. na účtech plateb. styku u emis. bank
 BI1157 3 Ost.úvěry a zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí
 BI1175 3 Zdroje na šekových poštovních účtech
 BI1178 3 Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank
 BI1179 3 Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech ostatních bank
 BI1200 3 Vklady přijaté od ostatních bank termínované
 BI1214 3 Hodnoty dané do zástavy na 1 den
 BI1215 3 Hodnoty dané do zástavy na termín nebo prodané na pevnó
 BI1225 3 Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů
 BI1248 3 Ostatní závazky vůči klientům
 BI1250 3 Emitované vkladové certifikáty a pokladní poukázky banky
 BI1252 3 Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslaných k inkasu
 BI1253 3 Závazky vůči klientům z hodnot zaslaných k inkasu
 BI1254 3 Prostředky přijaté od tuzemských poboček a jednateřtví
 BI1257 3 Závazky vůči různým věřitelům
 BI1259 3 Časové rozlišení a přechodné účty pasívní
 BI1260 3 Výdaje příštích období
 BI1261 3 Výnosy příštích období
 BI1262 3 Uspořádací účty devizových operací-kreditní zůstatky
 BI1263 3 Ostatní uspořádací účty-kreditní zůstatky
 BI1267 3 Závazky z nesplacených cenných papírů a jiných majet.účastí
 BI1268 3 Prostředky obdobné subvencím
 BI1269 3 Obdržené subvence
 BI1270 3 Emitované obligace a ostatní cenné papíry
 BI1272 3 Přijaté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru
 BI1274 3 Rezervy
 BI1277 3 Fondy tvořené ze zisku
 BI1280 3 Základní jmění
 BI1282 3 Nerozdělený zisk z předchozích let
 BI1283 3 Zisk z minulého roku
 BI1285 3 Pasíva celkem
 BI1288 3 Záruky poskytnuté ve prospěch nebo z příkazu banky

BI1289 3 Záruky podpůrné za bankami - vlastními klienty - vydané
 BI1290 3 Záruky podpůrné za bankami - klienty jiných bank - vydané
 BI1291 3 Fasility úvěrové vydané
 BI1292 3 Žira směnek vystavená ve prospěch nebo z příkazu banky
 BI1293 3 Záruky vydané za potvrzené dokumentární úvěry
 BI1294 3 Záruky ostatní vydané bankám
 BI1295 3 Záruky přijaté od jiných bank
 BI1296 3 Záruky podpůrné za bankami - vlastními klienty - přijaté
 BI1297 3 Záruky podpůrné za bankami - klienty jiných bank - přijaté
 BI1298 3 Fasility úvěrové přijaté
 BI1299 3 Žira směnek přijatá od jiných bank
 BI1300 3 Záruky přijaté za potvrzené dokumentární úvěry
 BI1301 3 Záruky ostatní přijaté od jiných bank
 BI1302 3 Záruky poskytnuté ve prospěch nebo z příkazu klienta
 BI1303 3 Akcepty plateb a pod.závazky ve prosp. nebo z příkazu klienta
 BI1304 3 Potvrzení o otevření úvěru klientům
 BI1305 3 Žira směnek vystavená ve prospěch nebo z příkazu klientů
 BI1306 3 Záruky jiné vydané klientům
 BI1308 3 Závazky ostatní ve prospěch nebo z příkazu klienta
 BI1309 3 Devizové operace za hotové - podrozvahové saldo
 BI1310 3 Devizové operace za hotové - nakoupené a nepřevzaté prostř.
 BI1311 3 Devizové operace za hotové - prodané a neodeslané prostř.
 BI1312 3 Pohledávky a závazky z devizových operací
 BI1315 3 Devizové operace termínované
 BI1316 3 Nákup deviz prostý v termínovaných operacích
 BI1317 3 Nákup zlata v termínovaných operacích
 BI1318 3 Prodej deviz prostý v termínovaných operacích
 BI1319 3 Prodej zlata v termínovaných operacích
 BI1320 3 Měnové a úrokové swapy
 BI1321 3 Nákup deviz v opčních operacích
 BI1322 3 Prodej deviz v opčních operacích
 BI1323 3 Nákup deviz v ostatních termínovaných operacích
 BI1324 3 Prodej deviz v ostatních termínovaných operacích
 BI1325 3 Prostředky z operací na trhu s termínov. finanč. nástroji
 BI1326 3 Úrokové swapy
 BI1327 3 Prostředky z ostatních operací s termín. finančními nástroji
 BI1328 3 Záruky poskytnuté státem a jinými subjekty
 BI1329 3 Cenné papíry k převzetí a prodané s opcí
 BI1330 3 Obligace a j.cen.pap.pevně úročené k převzetí a prod.s opcí
 BI1331 3 Akcie a j.cen.pap.s proměnl.výnosem k převzetí a prod.s opcí
 BI1332 3 Cenné papíry k dodání a koupené s opcí
 BI1333 3 Obligace a j.cen.pap.pevně úročené k dodání a koupené s opcí
 BI1334 3 Akcie a j.cen.pap.s proměnl.výnosem k dodání a koupené's opcí
 BI1335 3 Hodnoty přijaté jako záruky
 BI1336 3 Hodnoty dané jako záruky
 BI1341 3 Splacené základní jmění a obdobné zdroje poboček zahran.bank
 BI1342 3 Základní jmění nesplacené
 BI1351 2 Prostředky v přechodných agendách z pověření
 BI1352 2 Nestandardní úvěry
 BI1353 2 Hmotný majetek
 BI1355 2 Hmotný majetek v leasingu
 BI1356 2 Pořízení majetku
 BI1357 2 Zdroje v přechodných agendách z pověření
 BI1359 2 Rezervy ostatní
 BI1360 2 Zákonné rezervní fondy
 BI1361 2 Ostatní rezervní fondy
 BI1362 2 Rezervy osvobozené od daně
 BI2102 3 Vklady a jiné prostředky bank u ČNB celkem
 BI2103 3 Vklady a úvěry umístěné do ostatních bank-celkem
 BI2104 3 Souhrn debet.zůst.na běž.účtech u ostat. bank a pošt celkem

BI2105	3	Vklady a úvěry umístěné do ostatních bank termínované
BI2106	3	Státní pokladniční poukázky tuzemské
BI2118	3	Eskontované směnky
BI2119	3	Cenné papíry v držení banky
BI2132	3	Opravné položky a oprávky k aktivům celkem vedené v Kč
BI2133	3	Opravné položky a oprávky k aktivům celk. vedené v cizí měně
BI2141	3	Úvěry přijaté bankami od ČNB celkem
BI2142	3	Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank - celkem
BI2143	3	Souhrn kredit.zúst.na běž.účtech ostat. bank a pošt celkem
BI2144	3	Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank termínované
BI2165	3	Základní jmění a jiné vlastní zdroje
BI2172	3	Ostatní pasíva bank v Kč
BI2180	3	Ostatní aktiva bank v Kč
BI2181	3	Ztráty z předchozích let

BS0601	1	Vklady v bankách termínované
BS0602	1	Vklady u ČNB
BS0603	1	Úvěry poskytnuté ČNB
BS0604	1	Vklady ČNB
BS0605	1	Vklady klientů termínované celkem
BS0606	1	Záruky poskytnuté klientům celkem
BS0607	1	Závazky vůči klientům
BS0608	1	Opravné položky a oprávky k aktivům v cizí měně
BS0609	1	Saldo devizových inkas a plateb
BS0610	1	Saldo devizových plateb a inkas
BS0611	1	Prodej na mezibankovním devizovém trhu
BS0612	1	Nákup na mezibankovním devizovém trhu
BS0613	1	Saldo prodeje a nákupu na mezibankovním devizovém trhu
BS0614	1	Nadlimitní devizová inkasa
BS0615	1	Nadlimitní devizové platby
BS0616	1	Úvěry přijaté od ČNB
BS0617	1	Vklady klientů a přijaté vklady od jin.bank-nerezidenti v Kč
BS0618	1	Platby z korunových účtů nerezidentů celkem
BS0619	1	Inkasa na korunových účtech nerezidentů celkem
BS0620	1	Platby v Kč z korunových účtů nerezidentů
BS0621	1	Inkasa v Kč na korunové účty nerezidentů
BS0622	1	Platby v cizí měně z korunových účtů nerezidentů
BS0623	1	Inkasa v cizí měně na korunové účty nerezidentů
BS0631	1	Úroky placené emisním bankám z pokl. a mezibank. operací
BS0632	1	Úroky placené ostatním bankám z pokl. a mezibank. operací
BS0633	1	Náklady na operace s orgány republiky a místními orgány
BS0634	1	Úroky placené orgánům republiky
BS0635	1	Úroky placené místním orgánům
BS0636	1	Úroky placené veřejným fondům
BS0637	1	Všeobecné provozní náklady
BS0638	1	Náklady na zaměstnance
BS0639	1	Mzdové náklady zaměstnanců banky
BS0640	1	Ostatní náklady na zaměstnance
BS0641	1	Sociální náklady
BS0642	1	Daně a poplatky - placené
BS0643	1	Nakupované výkony
BS0644	1	Nakupované služby (bez nákladů na propagaci)
BS0645	1	Spotřeba materiálu
BS0646	1	Nájemné - placené
BS0647	1	Náklady na propagaci
BS0648	1	Ostatní nakupované výkony
BS0649	1	Odpisy hmotného majetku
BS0650	1	Odpisy nehmotného majetku

BS0651 1 Jiné provozní náklady
 BS0652 1 Daň z příjmů z běžné činnosti
 BS0653 1 Daň z příjmů z mimořádné činnosti
 BS0654 1 Úroky přijaté od emisních bank z pokl. a mezibank. operací
 BS0655 1 Úroky přijaté od ostatních bank z pokl. a mezibank. operací
 BS0656 1 Výnosy operací s orgány republiky a místními orgány
 BS0657 1 Úroky přijaté od orgánů republiky
 BS0658 1 Úroky přijaté od místních orgánů
 BS0659 1 Úroky přijaté od veřejných fondů
 BS0660 1 Výnosy z odepsaných pohledávek za bankami
 BS0661 1 Výnosy z odepsaných pohledávek za klienty
 BS0662 1 Jiné provozní výnosy
 BS0663 1 Zisk před zdaněním - vypočtený (daňový základ)
 BS0664 1 Daň z příjmů - vypočtená
 BS0665 1 Zisk po zdanění - vypočtený
 BS0666 1 Výnosy s již odvedenou daní a od daně osvobozené
 BS0667 1 Použitelný zisk běžného období - vypočtený
 BS0668 1 Příděly fondům v běžném období
 BS0669 1 Příděly fondům rezerv v běžném období
 BS0670 1 Příděly fondu odměn v běžném období
 BS0671 1 Příděly sociálnímu fondu v běžném období
 BS0672 1 Příděly ostatním účelovým fondům v běžném období
 BS0673 1 Ostatní použití zisku
 BS0674 1 Dividendy k výplatě
 BS0675 1 Nerozdělený zisk
 BS0676 1 Použití nerozděleného zisku z minulých let
 BS0901 1 Úroková sazba z uloženého mezibankovního vkladu sjednaná
 BS0902 1 Úroková sazba z přijatého mezibankovního vkladu sjednaná
 BS0903 1 Uplatňovaná úroková sazba /rozpětí úrokových sazeb
 BS0904 1 Uplatňovaný směnný kurs devizového trhu - Kč/CM
 BS0906 1 Počet směnárenských míst v bance pro výměnu cizí měny
 BS0911 1 Nákup slovenských korun od slovenských klientů
 BS0912 1 Prodej slovenských korun českým klientům - výsledné saldo
 BS0913 1 Výměna Kč za Sk se slovenskými bankami
 BS0914 1 Zůstatek slovenských korun v hotovosti
 BS0915 1 Zůstatek cestovních šeků znějících na Sk
 BS0940 1 Vklady u emisních bank a mezinárodních institucí celkem
 BS0941 1 Úvěry na privatizaci
 BS0942 1 Cenné papíry v držení banky
 BS0943 1 Ostatní aktiva plánu
 BS0944 1 Vklady Fondu národního majetku - mimorozpočtové
 BS0945 1 Základní jmění a jiné vlastní zdroje
 BS0946 1 Ostatní pasíva plánu
 BS0950 1 Ostatní klasifikované úvěry
 BS0951 1 Dohadné účty aktivní
 BS0952 1 Pohledávky za burzovními subjekty a příkazci
 BS0953 1 Vlastní akcie pro obchodování
 BS0954 1 Zásoby
 BS0955 1 Úvěry přijaté od ostatních bank
 BS0956 1 Dohadné účty pasívní
 BS0957 1 Závazky z vlastní emise cenných papírů
 BS0958 1 Ostatní fondy tvořené ze zisku
 BS0959 1 Dlouhodobé závazky zahraničních poboček vůči centrále
 BS0960 1 Kapitálové fondy
 BS0961 1 Úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům
 BS0962 1 Úvěry republik. a míst. orgánům k rozpočtovým prostředkům
 BS0963 1 Úvěry republik. a míst. orgánům k mimorozpočtovým prostředkům
 BS0964 1 Vklady orgánů republiky a místních orgánů
 BS0965 1 Vklady republik. a míst. orgánů z rozpočtových prostředků
 BS0966 1 Vklady republik. a míst. orgánů z mimorozpočtových prostředků

BS0967 1 Závazky vůči burzovním subjektům a příkazcům
 BS0968 1 Vlastní akcie ke snížení základního jmění
 BS0969 1 Závazky z leasingu
 BS0970 1 Pohledávky z leasingu
 BS0971 1 Pokl.poukázky ČNB a jiné obdobné hodnoty vydané v tuzemsku
 BS0972 1 Úvěry místním orgánům na majetkové hospodaření
 BS0973 1 Úvěry Fondu národního majetku
 BS0974 1 Cenné papíry v zásobě banky emitované Fondem národ. majetku
 BS0975 1 Vklady místních orgánů z majetkového hospodaření
 BS0976 1 Klasifikované úvěry
 BS0977 1 Závazky z nakoupených cenných papírů v zásobě
 BS0978 1 Závazky z upsaných majetkových účastí
 BS1001 1 Kredit.zúst.na běž.účtech klientů a mimorozp.vklady neterm.
 BS1002 1 Vklady klientů,vklad.certifikáty a mimorozp.vklady termínov.
 BS1003 1 Vklady klientů,vklad.certifikáty a mimorozp.vkl.krátkodobé
 BS1004 1 Vklady klientů,vklad. certifikáty a mimoroz.vkl.střednědobé
 BS1005 1 Vklady klientů,vklad. certifikáty a mimorozp.vkl.dlouhodobé
 BS1021 1 Úvěry celkem poskytnuté orgánům republiky
 BS1022 1 Úvěry celkem poskytnuté místním orgánům
 BS1023 1 Krátkodobé úvěry poskytnuté ostatním bankám
 BS1024 1 Střednědobé úvěry poskytnuté ostatním bankám
 BS1025 1 Dlouhodobé úvěry poskytnuté ostatním bankám
 BS1026 1 Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank krátkodobé
 BS1027 1 Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank střednědobé
 BS1028 1 Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank dlouhodobé
 BS1029 1 Vlastní vklady uložené do ostat. bank (vč. poskyt. úv.na BÚ)
 BS1030 1 Vybrané nakoupené cenné papíry v zásobě bank
 BS1031 1 Vybrané cen.papíry v zásobě banky emitované republik.orgány
 BS1032 1 Vybrané cenné papíry v zásobě banky emitované míst. orgány
 BS1033 1 Ostatní vybrané cenné papíry v zásobě banky
 BS1034 1 Vklady orgánů republiky celkem
 BS1035 1 Vklady místních orgánů celkem
 BS1036 1 Krátkodobé úvěry přijaté od ostatních bank
 BS1037 1 Střednědobé úvěry přijaté od ostatních bank
 BS1038 1 Dlouhodobé úvěry přijaté od ostatních bank
 BS1039 1 Vklady přijaté od ostatních bank krátkodobé
 BS1040 1 Vklady přijaté od ostatních bank střednědobé
 BS1041 1 Vklady přijaté od ostatních bank dlouhodobé
 BS1042 1 Vklady přijaté od ostatních bank (vč. přijatých úvěrů na BÚ)
 BS1043 1 Mimorozpočtové vklady republikových orgánů, vč. ost. fondů
 BS1044 1 Mimorozpočtové vklady místních orgánů, vč. ost. fondů
 BS1045 1 Debetní zůstatky na jednotlivých běžných účtech ost. bank
 BS1046 1 Vklady uložené do ostat. bank termín.-dílní kontrol. součet
 BS1047 1 Vlast.vklady bank ulož.do ost.bank s danou úr.saz.-krátkod.
 BS1048 1 Vlast.vklady bank ulož.do ost.bank s danou úr.saz.-středněd.
 BS1049 1 Vlast.vklady bank ulož.do ost.bank s danou úr.saz.-dlouhod.
 BS1050 1 Kreditní zůstatky na jednotlivých běž. účtech ost. bank
 BS1051 1 Vklady přijaté od ostat. bank termín.-dílní kontrol. součet
 BS1052 1 Vklady přijaté od ostat. bank s danou úrok.sazbou-krátkodobé
 BS1053 1 Vklady přijaté od ostat. bank s danou úr. sazbou-střednědob.
 BS1054 1 Vklady přijaté od ostat. bank s danou úr. sazbou-dlouhodobé
 BS1061 1 Cenné papíry v držení banky celkem
 BS1062 1 Cen. pap. v držení banky obchodovatelné na kapitálovém trhu
 BS1063 1 Obligace a jiné pevně úročené cen. pap. v držení banky
 BS1064 1 Akcie a j. cen. pap. s proměnlivým výnosem v držení banky
 BS1065 1 Obligace a jiné cenné papíry na uspořádacím účtě
 BS1066 1 Vlastní obligace na uspořádacím účtě
 BS1067 1 Akcie na uspořádacím účtě
 BS1068 1 Vlastní akcie na uspořádacím účtě
 BS1069 1 Garantované obligace a j. c. papíry k umístění na veřejnosti

BS1070 1 Garantované akcie k umístění na veřejnosti
 BS1071 1 Ostatní nakoupené cen. papíry v zásobě banky celkem
 BS1072 1 Vlast. obligace a jiné cen. pap. pevně úroč. v zásobě banky
 BS1073 1 Vlastní akcie pro obchodování a snížení základního jmění
 BS1074 1 Intervenční zásoba obligací a jiných cenných papírů
 BS1075 1 Intervenční zásoba akcií
 BS1076 1 Cen. pap. kap. trhu přijaté do zástavy nebo koupené na pevno
 BS1077 1 Akcie z majetkových účastí s podstatným vlivem
 BS1078 1 Ostatní cenné papíry z majet. účastí s podstatným vlivem
 BS1079 1 Akcie z majetkových účastí s rozhodujícím vlivem
 BS1080 1 Příjmy hotovostního peněžního obrátu
 BS1081 1 Výdaje hotovostního peněžního obrátu
 BS1082 1 Emisní saldo
 BS1083 1 Prodané cenné papíry bezhotovostně a v hotovosti
 BS1084 1 Nakoupené cenné papíry bezhotovostně a v hotovosti
 BS1085 1 Výnosy z cenných papírů
 BS1086 1 Hodnota prodaných valut a šeků a voucherů
 BS1087 1 Hodnota nakoupených valut a šeků a voucherů
 BS1090 1 Ostatní cenné papíry z majet. účastí s rozhodujícím vlivem
 BS1091 1 Cenné papíry v držení banky obchodovatelné na peněžním trhu
 BS1093 1 Státní pokladniční poukázky vydané v zahraničí
 BS1094 1 Pokladniční poukázky ČNB a jiné obdobné hodnoty
 BS1095 1 Pokladniční poukázky a jiné obdobné hodnoty vydané v zahraničí
 BS1096 1 Cen. pap. peněž. trhu přijaté do zást. nebo koupené na pevno
 BS1097 1 Nakoupené cenné papíry v zásobě banky celkem
 BS1098 1 Akcie a j. c. papíry s proměnl. výnosem v zásobě banky celk.
 BS1099 1 Cenné papíry z majetkových účastí
 BS1100 1 Cenné papíry z majetkových účastí s podstatným vlivem
 BS1101 1 Cenné papíry z majetkových účastí s rozhodujícím vlivem
 BS1201 1 Aktiva - pohledávky celkem
 BS1202 1 Vklady v bankách
 BS1203 1 Úvěry poskytnuté bankám
 BS1204 1 Pasíva - závazky celkem
 BS1205 1 Vklady od bank
 BS1206 1 Úvěry přijaté od bank

PU0001 2 Devizová inkasa
 PU0002 2 Devizové platby
 PU0011 2 Kapitál pro propočet kapitálové přiměřenosti banky
 PU0027 2 Prodeje v rámci přidělu na turistiku

UP0101 2 Úvěry na běžné hospodaření státního rozpočtu
 UP0102 2 Úvěry na majetkové hospodaření státu
 UP0103 2 Úvěry státním fondům
 UP0104 2 Úvěry do fondu rezerv a rozvoje místních orgánů
 UP0106 2 Úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje
 UP0107 2 Úvěry místním orgánům na mimorozpočtové výdaje
 UP0111 2 Lombardní úvěr
 UP0112 1 Aukční refinanční úvěr
 UP0113 1 Reeskontní refinanční úvěr
 UP0114 1 Nouzový úvěr
 UP0115 1 Eskontní refinanční úvěr
 UP0116 1 Denní refinanční úvěr
 UP0125 3 Refinanční úvěr celkem
 UP0126 3 Redistribuční úvěr
 UP0138 3 Úvěry poskytnuté ostatním bankám

UP0139 3 Úvěry klientům krátkodobé ostatní
 UP0140 3 Úvěry klientům střednědobé
 UP0141 3 Úvěry klientům dlouhodobé
 UP0143 3 Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru
 UP0145 3 Úvěry klientům celkem
 UP0148 3 Úvěry místním orgánům na běžné hospodaření
 UP0181 2 Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé
 UP0182 2 Úvěry klientům celkem a na mimorozpoč. výdaje střednědobé
 UP0183 2 Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé
 UP0184 2 Úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé
 UP0185 2 Úvěry klientům a na mimorozpoč. výdaje střednědobé
 UP0186 2 Úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé
 UP0201 3 Úvěry klientům celkem krátkodobé
 UP0204 3 Úvěry klientům celkem střednědobé
 UP0207 3 Úvěry klientům celkem dlouhodobé
 UP0210 3 Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje
 UP0260 2 Úvěry poskytnuté bankám promptní
 UP0261 2 Úvěry poskytnuté bankám krátkodobé
 UP0262 2 Úvěry poskytnuté bankám střednědobé
 UP0263 2 Úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé
 UP0274 2 Úvěry poskytnuté bankám - rezidentům celkem - v cizí měně
 UP0275 2 Úvěry přijaté od bank - rezidentů celkem - v cizí měně
 UP0280 2 Úvěry přijaté od bank promptní
 UP0281 2 Úvěry přijaté od bank krátkodobé
 UP0282 2 Úvěry přijaté od bank střednědobé
 UP0283 2 Úvěry přijaté od bank dlouhodobé
 UP0290 2 Úvěry přijaté od ČNB promptní

UR0102 3 Úroky z poštovních šekových účtů
 UR0103 3 Úroky trestné
 UR0104 3 Úroky z kreditních zůstatků na běžných účtech klientů
 UR0105 3 Úroky z termínovaných vkladů klientů
 UR0106 3 Úroky z úsporných vkladů - celkem
 UR0113 3 Úroky z vkladových certifikátů a pokladních poukázek bank
 UR0122 3 Úroky z poskytnutých úvěrů klientům (bez org. republ. a míst. org.)
 UR0123 3 Úroky z úvěrů na obchodní pohledávky poskytnutých klientům
 UR0124 3 Úroky z krátkodobých úvěrů ostatních poskytnutých klientům
 UR0125 3 Úroky ze střednědobých úvěrů poskytnutých klientům
 UR0127 3 Úroky z dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům
 UR0128 3 Úroky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů
 UR0136 2 Úrokové náklady na klienty (vč. org. republ. a míst. orgánů)
 UR0137 2 Úrokové výnosy od klientů (vč. org. republ. a míst. orgánů)

VD0100 2 Vklady klientů promptní
 VD0101 3 Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank termínované
 VD0102 3 Vklady klientů
 VD0104 3 Vklady klientů termínované
 VD0105 3 Vklady klientů úsporné
 VD0106 3 Vklady úsporné na sporožirových účtech
 VD0107 3 Vklady úsporné na vkladních knížkách bez výpovědi
 VD0108 3 Vklady úsporné krátkodobé ostatní
 VD0109 3 Vklady úsporné střednědobé
 VD0110 3 Vklady úsporné dlouhodobé
 VD0111 3 Účelově vázané vklady
 VD0114 3 Vklady místních orgánů z běžného hospodaření
 VD0116 3 Vklady klientů celkem

VD0117 3 Vklady klientů úsporné netermínované
VD0140 2 Vklady v bankách promptní
VD0144 2 Vklady vložené u bank rezidentů celkem - v cizí měně
VD0145 2 Vklady přijaté od bank - rezidentů celkem - v cizí měně
VD0150 2 Vklady bank promptní
VD0181 2 Vklady z běžného hospodaření státního rozpočtu
VD0182 2 Vklady z majetkového hospodaření státu
VD0183 2 Vklady státních fondů
VD0184 2 Vklady fondu tržní regulace
VD0185 2 Vklady ve fondu rozvoje a rezerv místních orgánů
VD0188 2 Mimorozpočtové vklady republikových orgánů netermínované
VD0189 2 Vklady Fondu národního majetku netermínované
VD0190 2 Mimorozpočtové vklady republikových orgánů termínované
VD0191 2 Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady krátkodobé
VD0192 2 Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady střednědobé
VD0193 2 Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady dlouhodobé
VD0194 2 Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady netermínované
VD0195 2 Vklady Fondu národního majetku termínované
VD0196 2 Mimorozpočtové vklady místních orgánů netermínované
VD0197 2 Mimorozpočtové vklady místních orgánů termínované
VD0198 2 Termínované vklady z rozpočtových prostředků
VD0200 2 Netermínované vklady celkem
VD0217 3 Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady
VD0221 2 Termínované vklady celkem
VD0222 2 Úsporné termínované vklady

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady na finanční činnosti - celkem	BI0011
---------------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota nákladů banky na pokladní a mezibankovní operace, na operace s orgány republiky a místními orgány, na operace s klienty, na leasing, na emitované dluhopisy, na operace s cen. papíry (vč. ztrát), na deviz.operace a na ostat.bankov.operace v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU 611 až SYU 617

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0012, BI0027, BI0054, BI0059, BI0063, BI0223,
BI0224, BS0633

POZNÁMKA:

Součet BI0012, BI0027, BI0054, BI0059, BI0063, BI0223,
BI0224 a BS0633

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady na pokladní a mezibankovní operace	BI0012
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrok.charakteru placených bankou emisním a jiným bankám z běž.a termínov.vkladů a přijatých úvěrů, z pošt.šekových účtů, ze zástav.obchodů, z pokl.poukázek a jiných obchodov.pohledávek, a dalších poplat. a provizí z pokl.a mezibank.operací v Kč nebo v přep. na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 611

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UR0102, UR0103, BI0026, BS0631, BS0632

POZNÁMKA:

Součet UR0102, UR0103, BI0026, BS0631, BS0632

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní poplatky a provize placené - pokl.a mezibank.operace
--

BI0026

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Poplatky a provize neúrokového charakteru placené bankou emisním a ostatním bankám z poklad.a mezibank.operací, např. provize za správu úvěrů, provize v platebním styku, poplatky za vedení účtů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 611

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady na operace s klienty (bez org.republ.a míst.org.)

BI0027

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota bankou placených úroků z přijatých vkladů klientů bez org.republ. a míst.org.(úroků z běž. a termín. vkladů vč.účelově vázaných a úsporných vkladů), vklad.certifikátů a pokl.poukázek vydaných v tuzemsku i v zahr.a popl. a provizí placených klientům v Kč nebo v přep. na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0028, UR0104, UR0105, UR0106, UR0113, BI0053

POZNÁMKA:

Součet BI0028, UR0113 a BI0053

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky z vkladů klientů (bez org.republ. a míst.org.)
--

BI0028

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota bankou placených úroků a obdobných nákladů úrokového charakteru z vkladů na účtech klientů bez orgánů republiky a míst. orgánů (úroků z běžných a termínovaných vkladů včetně účel.vázaných a z úsporných vkladů) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UR0104, UR0105, UR0106

POZNÁMKA:

Součet UR0104, UR0105 a UR0106

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Placené poplatky a provize - operace s klienty
--

BI0053

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Poplatky a provize neúrokového charakteru placené bankou v souvislosti s operacemi s klienty včetně orgánů republiky a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady na leasing	BI0054
--------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Náklady banky spojené s finančním pronájmem hmot.majetku, zejména odpisy v případech, kdy banka je pronajímatelem a podle smlouvy odpisuje, případně zvláštní rezervy podle přísluš. daň.přepisů a ztráty z pronajat.objektů při rozvázání smlouvy v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 613

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady na devizové operace	BI0059
-----------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Náklady banky na devizové operace zahrnující úroky ze swapových operací, kursové ztráty, reporty a deporty, ztráty z operací nákup-prodej, z periodického přepočtu deviz a zlata a ostatní náklady spojené s devizovými a arbitrážními operacemi v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 616

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady na ostatní operace	BI0063
----------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Náklady placené bankou při operacích s šeky a směnkami, náklady na poskytnuté záruky, jako jsou provize z písemných záruk bank souběžně s refinancováním, provize z písemných kaucí, směnečného ručení, rubopisů a jiných záruk, náklady na jiné bankovní operace jako ztráty z použití (viz pozn.)

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 617

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

termínovaných finančních nástrojů a opční premie v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní provozní náklady	BI0101
--------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nákladů banky vzniklých z odepsaných pohledávek za bankami a za klienty, z převodu majetkových účastí, a ostatního majetku a z jiných provozních nákladů v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 661, 662, 665, 666, 667

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0102, BI0103, BI0105, BI0108 a BS0651

POZNÁMKA:

Součet BI0102, BI0103, BI0105, BI0108 a BS0651

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Odepsané pohledávky za bankami	BI0102
--------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Náklady banky v podobě ztrát z nedobytných pohledávek za bankami při ověření jejich nedobytnosti bez ohledu na to, zda jsou nebo nejsou kryty opravnými položkami, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 661

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Odepsané pohledávky za klienty	BI0103
--------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Náklady banky v podobě ztrát z nedobytných pohledávek za klienty při ověření jejich nedobytnosti bez ohledu na to, zda jsou nebo nejsou kryty opravnými položkami, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 662

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Mimořádné náklady

BI0104

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Náklady banky, které mají mimořádný charakter, zejména opravy nákladů minulých let, způsobené škody a manka, placené pokuty a penále (nejde-li o zajišťovací operace-viz pozn.), náklady související ze změnou účetní metody, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 671

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V případě, že se jedná o zajišťovací operace, placené pokuty a penále se účtují na přísl.účtech účtové skup. 61.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady z převodu majetkových účastí

BI0105

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nákladů banky vzniklých při převodech (zpravidla prodeji) majetkových účastí na třetí osoby, včetně účastí bank v realitních společnostech, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 665

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nelze kompenzovat ani se zůstatkem účtu 765 ani s případnou vytvořenou opravnou položkou.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady z převodu ostatního majetku

BI0108

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nákladů banky, včetně zůstatkových cen, vzniklých při převodech (zpravidla prodeji) hmotného, popř. nehmotného majetku banky na třetí osoby v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 666

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nelze kompenzovat ani se zůstatkem účtu 766, ani s případnou vytvořenou opravnou položkou.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Daň z příjmů

BI0111

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota daně z příjmů splatné a odložené z běžné a mimořádné činnosti banky (u ČNB odvod volného zůstatku zisku) odváděné zálohově v průběhu roku podle platných předpisů, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 681 až 684

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0652, BS0653

POZNÁMKA:

Součet BS0652 a BS0653

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady vnitrobankovní	BI0114
------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vnitrobankovní náklady vyplývající ze vztahů mezi samostatně hospodařícími jednotkami a útvary banky, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 690

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zisk běžného období	BI0115
---------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zisk za dané účetní období daný rozdílem účtové třídy 7 a 6 v Kč, popř. v přepočtu na Kč. Ke konci roku je převeden ve prospěch účtu zisků a ztrát.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Rozdíl účtové třídy 7 a 6 (je-li kladný), SYU 583 - kreditní zůstatek

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Pro účely majetkových bilancí je účetním obdobím období od počátku běžného roku do data, k němuž je sestavována bilance.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Součet nákladů a zisku

BI0116

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota veškerých nákladů a zisku banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 611 až 690, rozdíl účt.třídy 7 a 6 (je-li kladný),
SYU 583 - kreditní zůstatek

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0011, BI0101, BI0104, BI0111, BI0114, BI0115, BI0232,
BS0637

POZNÁMKA:

Součet BI0011, BI0101, BI0104, BI0111, BI0114, BI0115,
BI0232 a BS0637

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z finančních činností

BI0117

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota výnosů banky z pokladních a mezibankovních operací, z operací s orgány republiky a míst. orgány, z operací s klienty, z leasingu, z operací s cen. papíry, z devizových operací a z ostatních bankovních operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 711 až 717

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0118, BI0131, BI0141, BI0236, BI0147, BI0151, BS0656

POZNÁMKA:

Součet BI0118, BI0131, BI0141, BI0236, BI0147, BI0151
a BI0656

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z pokladních a mezibankovních operací	BI0118
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrok.charakteru přijatých bankou od emis. a ostat.bank z běžných a termín.vkladů, poskytnutých úvěrů, ze zást.obch.,pokl. poukázek a jiných obch. pohledávek a různých dalších poplatků a provizí v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 711

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0130, BS0654, BS0655

POZNÁMKA:

Součet BI0130, BS0654 a BS0655

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Poplatky a provize přijaté - pokladní a mezibankov.operace	BI0130
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru přijatých bankou od emisních a ostatních bank z pokladních a mezibankovních operací v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 711

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z operací s klienty (bez org.republ. a míst.org.)
--

BI0131

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplat.úr.charakteru přijatých bankou od klientů bez org.republ.a míst.org. ze standard.úvěrů (na obchod.pohled.a ostat.krátkod.,střed.a dlouhodobých), z debet.zůstatků na běž.účtech, klasifikovaných úvěrů a ost.přij.provize z oper.s klienty v Kč nebo v prep.na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UR0122, BI0140

POZNÁMKA:

Součet UR0122 a BI0140

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Provize a odměny přijaté - operace s klienty
--

BI0140

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Provize a odměny neúrokového charakteru přijaté bankou od klientů vč.org.republ.a míst.org.z úvěrů a debet.zůst.na běž.účtech,např.manipul.odměny,odměny za různé služby,nedomcilování,zaslání k akceptu,proudloož.lhůty,zaslání zprávy o umoření,inkasu,reklamaci,vrácení nehonor.hodn.,(viz pozn.)

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

provize z obratu na účtě, apod. v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z leasingu	BI0141
-------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota výnosů banky z finančního pronájmu hmotného majetku, když je banka pronajímatelem a případného nájemného z nedokonč. investic, částí odškodnění při vypovězení smlouvy, rozpuštění rezervy na sníž. hodnoty, které se stalo bezpředmět., případ. penále, apod. v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 713

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z devizových operací	BI0147
-----------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Výnosy banky z devizových operací jako jsou úroky ze swapových operací, reporty a deporty z termínovaných devizových operací, kursové zisky, výnosy z nákupu a prodeje deviz, zisky z periodického přecenění deviz a zlata, ostatní výnosy z konverzních a arbitráž. operací v Kč nebo v přepoč. na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 716

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z ostatních bankovních operací

BI0151

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Výnosy a provize banky získané z inkasních operací, provize z písemných záruk za kauce, směnečné ručení a jiné záruky, zástavní provize, za otevření akreditivu apod., jakož i výnosy z termín. fin. nástrojů, opční odměny a výnosy z finančního inženýringu v Kč nebo přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 717

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní provozní výnosy

BI0167

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota výnosů banky z odepsaných pohledávek za bankami a za klienty, z převodu majetkových účastí a ostatního majetku a jiných provozních výnosů v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 761, 762, 765, 766, 767

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0174, BI0175, BS0660, BS0661 a BS0662

POZNÁMKA:

Součet BI0174, BI0175, BS0660, BS0661 a BS0662

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Mimořádné výnosy	BI0173
------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Výnosy banky, které mají mimořádný charakter, zejména opravy výnosů minulých let, přijaté náhrady škod a mank, přijaté pokuty a penále, případně zjištěné pokladní přebytky cenin a zdrojů banky apod., v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 771

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z převodu majetkových účastí	BI0174
-------------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Výnosy banky dosažené při převodu (zpravidla prodeji) majetkových účastí na jiný subjekt v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 765

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z převodu ostatního majetku

BI0175

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Výnosy banky dosažené při převodu (zpravidla prodeji) hmotného a nehmotného majetku na třetí osoby včetně výnosů z prodeje majetku uskutečněného prostřednictvím realitních kanceláří, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 766

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy vnitrobankovní

BI0179

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vnitrobankovní výnosy ze vztahů mezi samostatně hospodařícími jednotkami a útvary banky, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 790

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ztráta běžného období

BI0180

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Ztráta za dané účetní období daná rozdílem účtové třídy 6 a 7 v Kč, popř. v přepočtu na Kč. Ke konci roku je převedena na vrub účtu zisků a ztrát.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Rozdíl účtové třídy 6 a 7 (je-li kladný), SYU 583 - debetní zůstatek.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Pro účely majetkových bilancí je účetním obdobím období od počátku běžného roku do data, k němuž je sestavována bilance.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Součet výnosů a ztráty

BI0181

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota veškerých výnosů a ztráty banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 711 až 790, rozdíl účtové třídy 6 a 7 (je-li kladný), SYU 583 - debetní zůstatek

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0117, BI0167, BI0173, BI0179, BI0180, BI0237

POZNÁMKA:

Součet BI0117, BI0167, BI0173, BI0179, BI0180 a BI0237

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Kontrolní součet	BI0182
------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Sloupcový součet všech hodnot v příslušné části výkazu bez ohledu na ekonomický obsah.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

Vyplývá z definice.

POZNÁMKA:

Výkaz a jeho přísl.část jsou určeny kontrolním resp.definič. vztahem a popiskami příslušnými k tomuto ML a danému výkazu.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová aktiva - včetně podrozvahových	BI0183
---	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Pojem je definován v Opatření ČNB, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a v pokynech k sestavení v příslušném Úředním sdělení ČNB.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová pasíva - včetně podrozvahových

BI0184

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Pojem je definován v Opatření ČNB, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a v pokynech k sestavení v příslušném Úředním sdělení ČNB.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady na emitované dluhopisy

BI0223

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků, poplatků a provizí placených z bankou vydaných obligací a majetkových účastí v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 614

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady na operace s cennými papíry

BI0224

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Náklady banky na operace s cennými papíry při intervencích na primárním a sekundárním trhu, při ostatních intervencích a veškeré ztráty banky spojené s operacemi s cennými papíry v zásobě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 615

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ztráty z cen.papírů se nesmí kompenzovat s dříve vytvořenými opravnými položkami na snížení hodnoty cen.papírů v zásobě.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Tvorba rezerv a opravných položek

BI0232

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nákladů na tvorbu opravných položek na přechodné snížení hodnoty aktiv a na tvorbu rezerv osvobozených od daně a ostatních rezerv v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 651, 652, 653

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0233, BI0234, BI0235

POZNÁMKA:

Součet BI0233, BI0234 a BI0235

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Tvorba opravných položek	BI0233
--------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota opravných položek na přechodné snížení hodnoty aktiv vytvářených ke klasifikovaným pohledávkám a jiným aktivům z nákladů banky v daném účetním období, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 651

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Pro účely majetkových bilancí je účetním obdobím období od počátku běžného roku do data, k němuž je sestavována bilance.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Tvorba rezerv osvobozených od daně	BI0234
------------------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota rezerv vytvářených bankou v daném účetním období podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 652

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Pro účely majetkových bilancí je účetním obdobím období od počátku běžného roku do data, k němuž je sestavována bilance.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Tvorba ostatních rezerv	BI0235
-------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota rezerv vytvářených bankou v daném účetním období nad rámec rezerv osvobozených od daně, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 653

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Pro účely majetkových bilancí je účetním obdobím období od počátku běžného roku do data, k němuž je sestavována bilance.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z operací s cennými papíry	BI0236
-----------------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celk.hodnota výnosů z cen.papírů v majetku banky(zejm.částky kuponů,dividend,úroky) a výnosů při operacích s cennými papíry,např. z nákupu a prodeje pro třetí osoby,z depoz. služeb apod., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 715

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nejsou zde zahrnuty úroky ze stát.pokladničních poukázek a pohledávek obchod.na trhu (jde o pokl.a mezibank.operace).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Použití rezerv a opravných položek

BI0237

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková výše čerpání opravných položek na přechodné snížení hodnoty aktiv, rezerv osvobozených od daně a ostatních rezerv, které byly vráceny do výnosů včetně částek, o které byla upravena (snížena) výše opravných položek nebo příslušných rezerv na odpovídající výši, v daném účet.období, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 751, 752 a 753

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0238, BI0239, BI0240

POZNÁMKA:

Součet BI0238, BI0239 a BI0240

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Použití opravných položek

BI0238

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková výše vrácených opravných položek ke klasifikovaným pohledávkám, případně jiným hodnotám, které se staly disponibilní, do výnosů a částek, o které se upraví (sníží) výše opravných položek na výši odpovídající současnému stavu rizika v daném účetním období, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 751

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Pro účely majetkových bilancí je účetním obdobím období od počátku běžného roku do data, k němuž je sestavována bilance.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Použití rezerv osvobozených od daně	BI0239
-------------------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková výše rezerv osvobozených od daně, které byly vráceny do výnosů a částek, o které byla upravena (snížena) výše těchto rezerv na odpovídající výši v daném účetním období, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 752

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Pro účely majetkových bilancí je účetním obdobím období od počátku roku do data, k němuž je sestavována bilance.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Použití ostatních rezerv	BI0240
--------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková výše rezerv nad rámec rezerv osvobozených od daně, které byly vráceny do výnosů a částek, o které byla upravena (snížena) výše těchto rezerv na odpovídající výši v daném účetním období, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 753

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Pro účely majetkových bilancí je účetním obdobím období od počátku běžného roku do data, k němuž je sestavována bilance.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Obligace	BI0404
----------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Obligace a jiné pevně úročitelné cenné papíry ve vlastnictví banky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 372, 381, 382

SYU: 383

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Akcie	BI0405
-------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Akcie a jiné cenné papíry s proměnlivým výnosem včetně vlastních akcií banky a majetkových účastí v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 384, 385, 566

část SYU: 372, 381, 382, 412, 413

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní cenné papíry a majetkové účasti

BI0406

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Pokladní poukázky, ostatní cenné papíry s výjimkou akcií a obligací, majetkové účasti nemající charakter akcií, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 191, 192
část SYU: 372, 381, 382, 412, 413

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích
--

BI0409

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích a orgánech v cizí měně, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 012

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Jen ČNB

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Směnky, šeky a jiné hodnoty

BI0410

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota inkasovaných směnek, šeků a jiných pokladničních hodnot ve vlastnictví banky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 119, 321, 322

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry a účasti

BI0411

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nakoupených státních pokladničních poukázek, pokladničních poukázek a ostatních cenných papírů v zásobě včetně majetkových účastí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 181, 182, 191, 192, 372, 381-385, 412, 413, 566

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1073, BI0404, BI0405, BI0406

POZNÁMKA:

Algoritmus BI0411 = BI1073 + BI0404 + BI0405 + BI0406

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady a úvěry u ČNB celkem	BI0417
-----------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech druhů vkladů uložených u ČNB a úvěrů poskytnutých ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zůst.SYU: 121 rezidenti

část SYU: 140, 150

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0602, BS0603

POZNÁMKA:

Algoritmus: BI0417=BS0602+BS0603

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Přechodná aktiva bank v cizí měně	BI0418
-----------------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Aktiva v cizí měně, která mají přechodný charakter, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 219, 341, 344, 351 až 353

debet.zůst.SYU: 331, 357 až 359, 371

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní devizová aktiva v devizové pozici

BI0419

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Ostatní devizová aktiva pro devizovou pozici neobsažená v ML VD0140, BS0601, UP0260-UP0263, BI1013, BI0417, BI1089, UP0201, UP0204, UP0207, BI0410, BI1012, BI0411, BS0961, BI0418 v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 421, 431, 432, 441, 442, 445, 446, 451, 453, 473-476

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová aktiva celkem v devizové pozici
--

BI0420

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Veškeré vklady a úvěry poskytnuté všem bankám a klientům, veškeré valuty a cenné papíry, přechodné položky a ostatní devizová aktiva banky v cizí měně v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 111, 113, 119, 121, 132, 133, 138, 140, 150, 181, 182, 191, 192, 212, 214, 216, 218, 219, 241-244, 281, 282, 283, 321, 322, 341, 344, 351, 352, 353, 372, 381-385, 412, 413, 421, 424, 431, 432, 441, 442, 445, 446, 451, 453, 473-476, 566

debet. zůst. SYU: 124, 131, 134, 221, 331, 357-359, 371

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0421, BI0422, BI0423

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová aktiva krátkodobá v devizové pozici

BI0421

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Devizová aktiva banky netermínovaná a s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti do 1 roku (včetně) a aktiva mající obdobný charakter v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 111, 113, 119, 140, 181, 182, 191, 192, 212, 214, 219, 281, 282, 283, 321, 322, 341, 344, 351-353, 372, 381-385, 412, 413, 421, 431, 432, 441, 442, 445, 446, 451, 453, 473-476, 566

část SYU: 121, 132, 133, 138, 150, 241-244

děbet. zůst. SYU: 124, 131, 134, 221, 331, 357-359, 371

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0420

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová aktiva střednědobá v devizové pozici

BI0422

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Devizová aktiva banky s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně) a aktiva mající obdobný charakter v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 216

část SYU: 121, 132, 133, 138, 150, 241-244

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0420

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová aktiva dlouhodobá v devizové pozici
--

BI0423

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Devizová aktiva banky s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti nad 4 roky a aktiva mající obdobný charakter v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 218, 424

část SYU: 121, 132, 133, 138, 150, 241-244

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0420

POZNÁMKA:

Části SYU v cizí měně.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zvláštní práva čerpání

BI0424

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady uložené na nostro účtu v SDR u Mezinárodního měnového fondu v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 013

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Jen ČNB

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Členský podíl v MMF

BI0425

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Prostředky odpovídající členskému podílu v Mezinárodním měnovém fondu, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 011 minus 021

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Jen ČNB

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady a úvěry přijaté od bank celkem

BI0426

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn přijatých vkladů a úvěrů poskytnutých jinými bankami (s výjimkou ČNB) včetně kredit. zůstatků na šekových poštovních a běžných účtech u bank, prodané emitované obligace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU:125 nerezidenti, 136, 137, 521, 531
kreditní zůstatky SYU: 124, 131, 134
část SYU: 160, 170

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0150, UP0280 - UP0283, BI1270
Pro ČNB BI0434, BI0435

POZNÁMKA:

Algoritmus: BI0426=VD0150+BI1200+UP0280+UP0281+UP0282+UP0283
(pro ČNB +BI0434+BI0435)

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady a úvěry přijaté od ČNB celkem	BI0427
--------------------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn úvěrů přijatých od ČNB včetně hodnot daných do zásta-
vy, kreditní zůstatky na vkladových účtech u ČNB v Kč nebo
v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 125 rezidenti

část SYU: 160, 170

kredit.zůst.SYU: 121 rezidenti

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0290 - UP0293, BS0604

POZNÁMKA:

Algoritmus: BI0427=BS0604+UP0290+UP0291+UP0292+UP0293

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry přijaté od MMF	BI0434
----------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry čerpané ČNB jménem ČR od MMF v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 024

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Jen ČNB.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry od ostatních mezinárodních organizací

BI0435

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry ostatních mezinárodních organizací a orgánů přijaté ČNB v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 022, 024

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Jen ČNB.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní devizová pasíva v devizové pozici

BI0439

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Ostatní devizová pasíva pro devizovou pozici neobsažená v metodických listech VD0150, BI1200, UP0280 až UP0283, BI1270, BI0427, VD0100, BS0605, BI1341, BS0608, BS0964, BI0444 v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 362, 391, 392, 501, 507, 532

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Části SYU v cizí měně.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová pasíva celkem v devizové pozici	BI0440
--	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Veškeré vklady a úvěry přijaté od všech bank, veškeré vklady klientů, splacené základní jmění, přechodné položky a ostatní devizová pasíva v cizí měně v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 125, 136, 137, 139, 160, 170, 225, 226, 229, 249, 261, 265, 271, 285, 287-289, 325, 326, 342, 345, 349, 354, 355, 356, 362, 379, 389, 391, 392, 419, 429, 438, 439, 449, 458, 478, 479, 501, 507, 521, 531, 532, 562

část SYU: 561

kredit. zůst. SYU: 121, 124, 131, 134, 221, 331, 357, 358, 359, 371

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0441, BI0442, BI0443

POZNÁMKA:

Algoritmus: BI0440=VD0150+BI1200+UP0280 až UP0283+BI1270+BI0427 +VD0100+BS0605+BI1341+BS0608+BS0964+BI0444+BI0439 cizí měny

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová pasíva krátkodobá v devizové pozici	BI0441
--	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Devizová pasíva banky netermínovaná a s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti do 1 roku (včetně) a pasíva mající obdobný charakter v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 139, 160, 229, 249, 285, 287-289, 325, 326, 342, 345, 349, 354-356, 362, 379, 389, 391, 392, 419, 429, 438, 439, 449, 458, 478, 479, 501, 507, 532

kredit. zůst. SYU: 121, 124, 131, 134, 221, 331, 357-359, 371

část SYU: 125, 136, 137, 170, 225, 226, 261, 265, 271

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0440

POZNÁMKA:

Části SYU v cizí měně.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová pasíva střednědobá v devizové pozici

BI0442

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Devizová pasíva banky s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně) a pasíva mající obdobný charakter v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 521, 562

část SYU: 125, 136, 137, 170, 225, 226, 261, 265, 271, 561

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0440

POZNÁMKA:

Části SYU v cizí měně.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová pasíva dlouhodobá v devizové pozici

BI0443

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Devizová pasíva banky s výpovědní lhůtou nebo dobou splatnosti nad 4 roky a pasíva mající obdobný charakter v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 531

část SYU: 125, 136, 137, 170, 225, 226, 261, 265, 271

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0440

POZNÁMKA:

Části SYU v cizí měně.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Přechodná pasíva bank v cizí měně

BI0444

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Pasíva v cizí měně, která mají přechodný charakter, (dosud nezařazené, na cestě, jiné závazky vůči klientům), v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 229, 325, 326, 342, 345, 354, 355, 356
kredit.zúst.SYU: 331, 357-359, 371

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Části SYU v cizí měně.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pohledávky z devizových operací

BI0445

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn pohledávek z nedokončených dev.operací za hotové (po dobu, která předchází jejich vydání), zapůjč. a vypůjč. dev.operací (do data efekt. předání devizy), termínovaných devizových operací, včetně operací se zlatem (od data vzniku do data jejich předání) - v cizí měně v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Debet.zúst.SYU: 941, 942, 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Operace s termínovanými finančními nástroji - pohledávky
--

BI0446

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn debetních zůstatků nedokončených operací s termínov. finančními nástroji (např. při použití úrokové sazby, kurzových nástrojů apod.) v cizí měně v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zůst.SYU: 951, 954, 957

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Části SYU v cizí měně.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pohledávky z efektivních hodnot

BI0447

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnoty dané bankou jako záruka na přijatý úvěr nebo jako zdroj krytí při intervencích na trzích s termínovanými fin. nástroji, cenné papíry k převzetí, pohledávky z leasingu (v případě, kdy banka je pronajímatelem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 972, 973, 978

debet.zůst.SYU: 975, 977

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová aktiva podrozvahová celkem

BI0449

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Záruky vydané bankám a klientům, debetní zůstatky veškerých devizových operací a operací s termínovanými finančními nástroji, pohledávky z efektivních hodnot, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 91X, 972, 973, 978
debet.zůst.SYU: 93X, 94X, 95X

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1288, BS0606, BI0445, BI0446, BI0447

POZNÁMKA:

Algoritmus: BI0449=BI1288+BS0606+BI0445+BI0446+BI0447
Části SYU v cizí měně.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová pozice celkem

BI0450

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Rozdíl devizových aktiv a pasív v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na syntetických účtech obsažených v ML BI0420 a BI0440.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0451, BI0452, BI0453, BI0420, BI0440

POZNÁMKA:

Algoritmus: BI0450=BI0420-BI0440=BI0451+BI0452+BI0453

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová pozice krátkodobá	BI0451
----------------------------	--------

Verze: 2 Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Rozdíl devizových aktiv a pasív krátkodobých v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažené v ML BI0421 a BI0441.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0421, BI0441, BI0450

POZNÁMKA:

Algoritmus: BI0451 = BI0421 - BI0441

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová pozice střednědobá	BI0452
-----------------------------	--------

Verze: 2 Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Rozdíl devizových aktiv a pasív střednědobých v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažených v ML BI0422 a BI0442.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0422, BI0442, BI0450

POZNÁMKA:

Algoritmus: BI0452 = BI0422 - BI0442

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová pozice dlouhodobá

BI0453

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Rozdíl devizových aktiv a pasív dlouhodobých v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažených v ML BI0423 a BI0443.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0423, BI0443, BI0450

POZNÁMKA:

Algoritmus: BI0453 = BI0423 - BI0443

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky z devizových operací

BI0455

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn závazků z nedokončených dev.operací za hotové (po dobu, která předchází jejich vydání), zápůjčních a výpůjčních devizových operací, termínovaných devizových operací, vč. operací se zlatem (od data vzniku do data jejich předání) v cizí měně v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zůst.SYU: 941, 942, 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Operace s termínovanými finančními nástroji - závazky

BI0456

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn kreditních zůstatků nedokončených operací s termínovanými finančními nástroji (např. při použití úrokové sazby, kurzových nástrojů, apod.) v cizí měně v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zůst.SYU: 951, 954, 957

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Části SYU v cizí měně.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky z efektivních hodnot

BI0457

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Závazky z leasingu (v případě, kdy banka je nájemcem), cenové papíry k dodání, hodnoty přijaté jako záruky za poskytnuté úvěry v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 971, 974, 976
kredit.zůst.SYU: 975, 977

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová pasíva podrozvahová celkem

BI0459

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Záruky přijaté od bank a ostat. subjektů, kreditní zůstatky devizových operací a operací s termín. fin. nástroji, závazky z efektivních hodnot v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 92X, 96X, 971, 974, 976

kredit.zůst.SYU: 932, 94X, 95X, 975, 977

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1295, BS0607, BI1328, BI0455, BI0456, BI0457

POZNÁMKA:

Algoritmus: BI0459=BI1295+BS0607+BI1328+BI0455+BI0456+BI0457
Části SYU v cizí měně.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pokladní hodnoty - celkem

BI1011

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnný stav pokladních hodnot v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 111, 113, 119

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1012 až BI1015

POZNÁMKA:

Součet BI1012 až BI1015

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pokladna	BI1012
----------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota bankovek a mincí v tuzemské nebo zahraniční měně v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 111

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Kromě oběžných zlatých mincí.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zlato	BI1013
-------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Ražené a neražené zlato ve vlastnictví banky v přepočtu na Kč nebo v hmotnostních jednotkách.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 113

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Kromě sbírky zlatých mincí.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Jiné drahé kovy	BI1014
-----------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota jiných drahých kovů než zlata ve vlastnictví banky vyjádřená v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 119

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Především stříbro a platina.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní pokladní hodnoty	BI1015
--------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Jiné pokladní hodnoty, než jsou hotové peníze a drahé kovy v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 119

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady u emisních bank a mezinárodních institucí
--

BI1016

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn debet.zůstatků (vkladů) na vlastních běž.účtech bank vedených u emisních bank, ostatních vkladů bank uložených u emis.bank (bez povinných min.rezerv), příp.úvěrů poskytnutých bankami emis.bankám a prostředků v operacích s mezinárodními bankov.a finanč.institucemi, v Kč nebo v prep. na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debetní zůstatek SYU: 121, část SYU: 122

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1017 a BI1018

POZNÁMKA:

Součet BI1017 a BI1018

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank

BI1017

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn debetních zůstatků (vkladů) na vlast. účtech platebního styku (běžných účtech) bank vedených u emisních bank a peněžní rezervy u emisních bank přesahující stanovené povinné minimální rezervy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debetní zůstatek částí SYU: 121, 122

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních (aktivních) zůstatků na jednotlivých běžných účtech vedených u emis.bank.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní vklady a prostř.umístěné u emis.bank a mezin.inst.

BI1018

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady a příp.jiné prostředky bank umístěné u emis.bank a prostředky bank v operacích s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, s výjimkou debetních zůstatků na účtech platebního styku a peněžních rezerv bank vedených u emisních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 121 - debetní zůstatek

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Povinné minimální rezervy u emisních bank → ČUB ?

BI1021

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota prostředky, které jsou banky povinny ^{udržovat} udržovat jako své minimální rezervy na účtech u ČNB podle zákona č.21/1992 Sb. o bankách, popř. u jiných emisních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 122

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prostředky na šekových poštovních účtech
--

BI1031

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Prostředky uložené na účtech u poštovních úřadů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zůst.SYU: 124

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady a úvěry umístěné do ostatních bank

BI1034

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn debet.zůstatků na běž.účtech ost.bank (tj. vlastních u jiných bank i jiných bank u vykazující banky, termínovaných vkladů bank u jiných bank a úvěrů jimi poskytnutých jiným bankám v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 132, 133
debet.zůst.SYU: 131, 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1035, UP0138 a VD0101

POZNÁMKA:

Součet BI1035, UP0138, VD0101. Nezahrnuje vztahy ostatních bank a emisních bank.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech ostatních bank
--

BI1035

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn debetních zůstatků (vložených vkladů) na vlastních běžných účtech bank vedených u ostat.bank a debet.zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a ev.jiných aktivních položek) na běžných účtech jiných bank vedených u bank, které za ně provádějí platební styk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Souhrn debet.zůst.SYU: 131, 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních zůstatků na příslušných běž. účtech jednotlivých bank (kromě emisních).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nelikvidní úvěry u ostatních bank

BI1070

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Pochybné, ztrátové a ostatní úvěry, resp. pohledávky za jinými bankami, které nejsou bankami uhrazovány podle uzavřených dohod a smluv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opr.položky debet.zůst.SYU: 138
Opravná položka: SYU 139

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hodnoty přijaté do zástavy na 1 den	BI1071
-------------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Obchodní pohledávky, hodnoty ke krytí poskytnutých úvěrů, státní pokladniční poukázky a jiné hodnoty přijaté do zástavy (tj. držené bankou v zástavě za prostředky poskytnuté protihodnotou) na 1 den, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 140

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hodnoty přijaté do zástavy na termín nebo koupené na pevno	BI1072
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Obchodní pohledávky, hodnoty ke krytí poskytnutých úvěrů, státní pokladniční poukázky a jiné hodnoty přijaté do zástavy (tj. držené bankou v zástavě za prostředky poskytnuté protihodnotou) na termín nebo koupené na pevno, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 150

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nakoupené státní pokladniční poukázky	BI1073
---------------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Nakoupené státní pokladniční poukázky vydané v tuzemsku a obdobné dluhopisy vydané v zahraničí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 181, 182

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nakoupené pokladní poukázky a jiné obdobné dluhopisy	BI1074
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Nakoupené pokladní poukázky vydané ČNB a jiné obdobné dluhopisy vydané v tuzemsku a zahraničí (s výjimkou státních pokl.poukázek vydaných v tuzemsku a obdobných dluhopisů vydaných v zahraničí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 191, 192

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1094, BS1095

POZNÁMKA:

Bez obchodovatelných poukázek přijatých do zástavy (BI1072). Součet BS1094 a BS1095.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Standardní úvěry klientům

BI1083

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Obchodní pohledávky odkoupené bankami od klientů, termínované úvěry poskytnuté klientům bankami a debetní zůstatky na běžných účtech klientů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 212, 214, 216, 218
debet.zůst.SYU: 221

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1084, BI1089 a UP0139 až UP0141

POZNÁMKA:

Součet BI1084, BI1089 a UP0139 až UP0141. Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky

BI1084

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Krátkodobé úvěry poskytnuté klientům na pohledávky z obdobných závazkových vztahů, včetně směnečných (eskontních) úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 212

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní pohledávky za klienty

BI1088

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnoty splatné u banky, jejichž splatnost prošla, ale nebyly dosud zúčtovány na vrub účtu klienta, splatné hodnoty zúčtované ve prospěch účtu předložitele, ale dosud neodepsané z účtu vymahatele nebo výstavce (např. šeky, směnky, dokumentární akreditivy, a pod.) a debetní rozdíl (neúčtní) (viz pozn.)

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 219

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

mezi zůstatky clearingových účtů u CC vedených v bance a stavem odpovídajících účtů v CC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

BI1089

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů) na běžných a kontokorentních účtech klientů vedených u banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zůst SYU: 221

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Není celkovým saldem, ale vykazuje se jako souhrn běžných účtů klientů s debetním zůstatkem (souhrn debet. zůstatků).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pochybné úvěry	BI1095
----------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota úvěrů, jejichž splácení jistiny, úroků a poplatků v plné výši je vysoce nepravděpodobné, protože nejsou klientem spláceny 180 a více dní. Zahrnují též úvěry, kde jistina nebo úroky jsou po splatnosti nejméně 181 dní, ale ne více než 360 dní, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0034, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 241
Opravná položka: část SYU: 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Hodnota včetně opravné položky: SYU 241 minus SYU 249 (část)

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ztrátové úvěry	BI1096
----------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn. hodn. úvěrů, kt. jsou považ. za nesplat., resp. splatné pouze část. ve velmi malé hodnotě. Úvěry, kt. jsou po splatnosti 360 dní a více, jsou hodnoceny jako ztrátové, i když záruky dané bance jsou zákonně vymahatelné a náležitě zabezpečují splácení jistiny a úroků v pl. výši, v Kč nebo v př. na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0034, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 242
Opravná položka: část SYU: 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Hodnota včetně opravné položky: SYU 242 minus SYU 249 (část)

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Opravné položky k poskytnutým úvěrům vedené v Kč

BI1097

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Opravné položky k úvěrům poskytnutým jiným bankám a klientům, resp. k problémovým pohledávkám na splátky těchto úvěrů (vč. připisovaných úroků a poplatků), vedené v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 139, 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1070 a BI1094

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Opravné položky k poskytnutým úvěrům vedené v cizí měně

BI1098

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Opravné položky k úvěrům poskytnutým jiným bankám a klientům, resp. k problémovým pohledávkám na splátky těchto úvěrů (vč. připisovaných úroků a poplatků), vedené v cizí měně v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 139, 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1070 a BI1094

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů

BI1100

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnoty k inkasu (včetně šeků) přijaté od bank - korespondentů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 321

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hodnoty k inkasu přijaté od klientů

BI1101

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnoty k inkasu (včetně šeků) přijaté od klientů celkem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 322

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prostředky svěřené tuzemským pobočkám a jednatelstvím	BI1104
---	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnný zůstatek prostředků svěřených centrálou tuzemským pobočkám a jednatelstvím v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zůst.SYU: 331

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

(+) 95: Výsledný debetní zůstatek ^(saldo) ve vazbě na BI1254

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pohledávky za různými dlužníky	BI1107
--------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Různé pohledávky za třetími osobami, které přímo nevyplývají z bankovní činnosti banky (tj. pohledávky za odběrateli fakturovaných mimoprovozních prací, za nájemníky ap.) a zálohy poskytnuté vlastním pracovníkům a třetím osobám v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU: 341,344

Opravná položka: SYU 349

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje pohledávky, které mají charakter poskytnutého úvěru.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Časové rozlišení a přechodné účty aktivní

BI1108

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Debetní zůstatky účtů časového rozlišení a dohadných a uspořádacích účtů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 351, 352, 353
debet.zůst.SYU: 357 až 359

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1109 až BI1112, BS0951

POZNÁMKA:

Součet BI1109 až BI1112, BS0951

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady příštích období

BI1109

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Předem placené nebo účtované, tj. již vzniklé náklady, které hospodářsky patří do příštích období a u nichž se provádí časové rozlišení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 351

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Celkový stav; obsahuje i zásoby materiálu a cenin (s výjimkou známek a kolků).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Příjmy příštích období	BI1110
------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Výnosy z dřívějších účetních období, které ještě nebyly vybrány (zúčtovány, uhrazeny) a představují specifickou pohledávku v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 352

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Celkový stav.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Uspořádací účty devizových operací-debetní zůstatek	BI1111
---	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnný debetní zůstatek z nedokončených devizových operací a z rozdílu ocenění devizových aktiv a pasív ke dni jejich začlenění do aktiv banky a ke dni účetní závěrky nebo stanovenému dni sestavení výkazu, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zůst.SYU: 358

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní uspořádací účty-debetní zůstatek
--

BI1112

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnný debetní zůstatek z nedokončených termínovaných finančních operací a aktivní saldo ostatních operací k vypořádání v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zůst.SYU: 357, 359

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Intervenční zásoba cenných papírů

BI1114

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota cenných papírů nakupovaných při intervencích realizovaných na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 372
Opravná položka: SYU 379

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1074, BS1075

POZNÁMKA:

Součet BS1074 a BS1075.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nakoupené cenné papíry v zásobě banky

BI1116

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota cenných papírů v přechodném držení banky a papírů převzatých ke zprostředkování, které jsou určeny k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU: 381, 382, 383, 384, 385
Opravná položka: SYU 389

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1117, BI1118, BI1121, BI1122 a BS0953

POZNÁMKA:

Součet BI1117, BI1118, BI1121, BI1122 a BS0953

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nakoupené cenné papíry na uspořádacím účtě
--

BI1117

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota bankou upsaných nebo koupených cenných papírů do jejich převodu na příslušný účet cenných papírů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 381

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1065, BS1067

POZNÁMKA:

V ceně pořízení nebo upisovací ceně bez vedlejších nákladů nákupu. Součet BS1065 a BS1067.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Garantované cenné papíry k umístění na veřejnosti

BI1118

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota cenných papírů, u kterých banka převzala záruku za jejich emisi a umístění na veřejnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 382

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1069, BS1070

POZNÁMKA:

Včetně papírů emitovaných státem a ČNB.
Součet BS1069 a BS1070.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Obligace a jiné cenné papíry pevně úročené v zásobě banky

BI1121

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota obligací a jiných pevně úročených cenných papírů emitovaných státem, bankami a jinými emitenty v přechodném držení banky (vč. vlastních obligací ap. cenných papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 383
Opravná položka: část SYU: 389

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Včetně cenných papírů z vlastní emise vykoupených pro účely obchodování.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Akcie a jiné cen.papíry s proměnlivým výnosem v zásobě banky
--

BI1122

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota akcií a jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem v přechodném držení banky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 384
Opravná položka: část SYU: 389

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Bez akcií a jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem z vlastní emise, které se účtují na SYU 385, popř. 566.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Majetkové účasti

BI1127

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota majetkových účastí dlouhodobě držných bankou a jiných obdobných účastí v jiných bankách a obchodních společnostech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU: 412, 413, 565
Opravná položka: SYU: 417, 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1128, BI1131

POZNÁMKA:

Součet BI1128 a BI1131

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Majetkové účasti s podstatným vlivem

BI1128

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn.hodn.cen.papírů dlouhodobě držených bankou a jiných obdobných účastí, u kterých účast banky představuje 20 až 50% na základ.jmění společnosti vč.opr.polož. (popř., kdy účast je menší než 20%, ale je podle stanov nebo spol.smlouvy dostatečná pro podst.vliv na řízení), v Kč nebo v prep.na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU: 412
Opravná položka: část SYU: 417, 419
část SYU: 565

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Podle zůstatku na SYU 417, popř. 565 se zvýší nebo sníží majetkové účasti banky.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem

BI1131

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota cenných papírů dlouhodobě držených bankou a jiných obdobných účastí, u kterých účast banky přesahuje 50 % na zákl.jmění společnosti vč.opr.pol. (popř., kdy účast je nižší než 50%, ale je podle stanov nebo spol.smlouvy dostatečná pro rozhod.vliv na řízení), v Kč nebo v př. na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU: 413
Opravná položka: část SYU: 417, 419
část SYU: 565

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Podle zůstatku na SYU 417, popř. 565 se zvýší nebo sníží majetkové účasti banky.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím
--

BI1134

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Prostředky trvale poskytnuté tuzemskými bankami pobočkám a jednatelstvím v zahraničí a bankami (centrálami) poskytnuté úvěry zvláštního charakteru (splatné v posledním pořadí), v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU: 421, 424

Opravná položka: SYU 429

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1135 a UP0143

Součet BI1135 a UP0143

POZNÁMKA:

Slouží jako "zákl.kapitál" a další zdroje trvale zapůjčené centrálou do (vázané v) poboč. a jednatel. banky v zahr.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Dlouhodobě poskytnuté prostředky

BI1135

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Prostředky trvale poskytnuté pobočkám a jednatelstvím tuzemských bank v zahraničí v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 421

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nezahrnuje prostředky (resp.zdroje) určené na běžné operace.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Provozní hmotný majetek	BI1138
-------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota investičního hmotného majetku, který je v bance určen pro výkon bankovní činnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč - stav.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravek a opravné položky: SYU 431
Oprávký a opravná položka: část SYU: 438, 439

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Zahrnuje i hodnotu cenných papírů realitních společností a jiné účasti na jejich zdrojích v držení banky.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Neprovozní hmotný majetek	BI1139
---------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota investičního hmotného majetku, vlastněného bankou jak přímo, tak nepřímo (držbou cenných papírů realitní společností), který není určen pro bankovní činnost, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravek a opravné položky: SYU 432
Oprávký a opravná položka: část SYU: 438, 439

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Zahrnuje též movitý a nemovitý majetek získaný dražbou k vyrovnání závazků klientů a pronajaté obytné budovy.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nehmotný majetek	BI1140
------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota nehmotného majetku banky včetně majetkových práv a zřizovacích výdajů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez oprávek a opravné položky: SYU: 473, 474, 475, 476
Oprávký a opravná položka: SYU: 478, 479

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hmotný majetek v leasingu celkem	BI1142
----------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota pronajatého investičního hmotného majetku v leasingu (včetně pronajatých nedokončených investic v používání) a majetku tohoto určení po vypovězení leasingové smlouvy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez oprávek a opravné položky: SYU: 451, 453
Oprávký: SYU 458

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1355, BI1145

POZNÁMKA:

Součet BI1355 a BI1145

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy	BI1145
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota původně pronajatého investičního hmotného majetku banky v leasingu po rozvázání (ukončení) leasingové smlouvy do doby rozhodnutí o dalším využití tohoto majetku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravek: SYU: 453

Oprávkový: část SYU: 458

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pohledávky za akcionáři a společníky	BI1148
--------------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota dosud nesplaceného upsaného základního jmění akcionáři a společníky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 361

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Vztahuje se k základnímu jmění i ostatnímu upsanému základnímu jmění a k jejich zvyšování upisováním dalšího základního jmění.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Neuhrazená ztráta z předchozích let

BI1149

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Ztráty z předchozích let, které nebyly dosud vyrovnány převody ze zisku, rezerv nebo kapitálu banky v Kč, popř. v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 572

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ztráta z minulého roku

BI1150

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Ztráta z minulého roku do doby schválení roční účetní závěrky a vypořádání této ztráty valnou hromadou v Kč, popř. v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zúst.SYU: 590

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Aktiva celkem	BI1152
---------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota jednotlivých forem hospodářských prostředků, tj. celkový stav majetku banky včetně debetního rozdílu (neúčtetního) mezi zůstatky clearingových účtů u CC vedených v bance a stavem odpovídajících účtů v CC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez oprav.položek:aktivní SYU a debetní zůstatky aktivně pasívních SYU: 11X-15X,18X,19X,21X,24X,28X,32X-38X,41X-45X,47X,48X,565,566,57X,583,59X,debetní zůstatky SYU:134,221
Opravné položky a oprávky:SYU:139,249,349,379,389,417,419,429,438,439,449,458,478,479

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1011,1016,1021,1031,1034,1070-74,1083,1088,1094,
BI1100-1101,1104,1107-8,1114,1116,1127,1134, pokr. viz pozn.

POZNÁMKA:

BI1140,1142,1148-50,1351,1353,1356,BI0180,BS0952,0954,0961,0968. Součet uvedených metodických listů - debetní zůstatky.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí	BI1155
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn kredit.zúst.(čerp.úvěrů)na vlastních běžných účtech bank vedených u emis.bank,bankami přijatých ostatních úvěrů (vč.refinanč.a redistribuč.) a případných vkladů od emis.bank a zdrojů z operací s mezinár. bankovními a finanč.institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zúst.SYU: 121, 122
SYU: 125

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1156, BI1157, UP0125, UP0126 (součet)

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Souhrn kredit. zůst. na účtech plateb. styku u emis. bank	BI1156
---	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn kreditních zůstatků (čerpaných úvěrů) na účtech plat. styku (běžných účtech) bank vedených u emisních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 121 - kreditní zůstatek

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Není celkovým saldem, ale souhrnem kreditních (pasív.) zůst. na jednotlivých běžných účtech vedených u emisních bank.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ost.úvěry a zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí	BI1157
---	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry a příp.jiné zdroje bank přijaté od emis.bank (kromě redistribuč.a refinanč.úvěrů a kreditních zůstatků na vlast. běž.účtech) a zdroje bank z operací s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 121 - kreditní zůstatek

(přechlenovací úvěr ap.)

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zdroje na šekových poštovních účtech

BI1175

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zdroje (přijaté vklady, ev. přijaté úvěry) na šekových poštovních účtech u poštovních úřadů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zúst.SYU: 124

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank

BI1178

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech ostatních bank (tj. jiných bank u vykazující banky a vlastních běžných účtů u jiných bank) a přijatých termínovaných vkladů a úvěrů od jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 136, 137

kredit.zúst.SYU: 131, 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1179, BI1200, BS0955

POZNÁMKA:

Součet BI1179, BI1200, BS0955. Nezahrnuje vztahy ostatních a emisních bank.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech ostatních bank

BI1179

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn kreditních zůstatků (přijatých vkladů) na běžných účtech jiných bank vedených u bank, které za ně provádějí platební styk, a kreditních zůstatků (tj.přijatých úvěrů a ev.jiných položek) na vlastních běžných účtech bank vedených ostatními bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Souhrn kredit.zůst.SYU: 131, 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Není celkovým saldem, ale souhrnem kreditních zůstatků na příslušných běž. účtech jednotlivých bank (kromě emisních).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady přijaté od ostatních bank termínované
--

BI1200

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota bankami přijatých termínovaných vkladů od ostatních bank (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 136

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1039, BS1040, BS1041

POZNÁMKA:

Součet BS1039, BS1040, BS1041

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hodnoty dané do zástavy na 1 den

BI1214

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Obchodní pohledávky, státní pokladniční poukázky, hodnoty ke krytí poskytnutých úvěrů a jiné hodnoty předané do zástavy na 1 den (resp. zdroje získané protihodnotou) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 160

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hodnoty dané do zástavy na termín nebo prodané na pevno

BI1215

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Obchodní pohledávky, státní pokladniční poukázky, hodnoty ke krytí poskytnutých úvěrů a jiné hodnoty předané do zástavy na termín nebo prodané na pevno (resp. zdroje získané protihodnotou) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 170

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů
--

BI1225

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn kreditních zůstatků (vkladů) na běžných a kontokorentních účtech klientů, vedených u bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zůst.SYU: 221

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Není celkovým saldem, ale vykazuje se jako souhrn běžných účtů klientů s kreditním zůstatkem (souhrn kredit.zůstatků).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní závazky vůči klientům

BI1248

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Platby přijaté bankou pro klienty, popř. třetí osoby do jejich vyplacení nebo připsání na účet a souhrn ostatních dlužných částek (závazků vůči) klientům, které nejsou zúčtovány na ostatních účtech 2.účetové třídy a kreditní rozdíl (neučetní) mezi zůstatky clearingových účtů u CC vedených (viz pozn.)

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 229

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

v bance a stavem odpovídajících účtů v CC, v Kč nebo přepočtu na Kč.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Emitované vkladové certifikáty a pokladní poukázky banky
--

BI1250

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota vkladových certifikátů emitovaných bankou v tuzemsku nebo v zahraničí a pokladních poukázek (bonů) vydaných bankou, které byly prodány klientům, vč. dosud neproplacených poukázek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 261, 265

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Součet SYU 261 a 265

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslaných k inkasu

BI1252

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zdrojová protipoložka hodnot přijatých od bank-korespondentů k inkasu do projití inkasní (smluvní) lhůty pro vypořádání nebo podle zvláštních postupů krytí v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 325

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nezahrnuje protihodnoty dané k dispozici předložitelům dříve, než projde inkasní lhůta.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky vůči klientům z hodnot zaslaných k inkasu

BI1253

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zdrojová protipoložka hodnot přijatých k inkasu od klientů, není-li tato protihodnota dána k dispozici předložitelům dříve, než projde inkasní lhůta, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 326

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prostředky přijaté od tuzemských poboček a jednatelství

BI1254

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnný zůstatek prostředků přijatých od tuzemských poboček a jednatelství, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zůst.SYU: 331

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Výsledný kreditní zůstatek (saldo) se vede na BI 1104

⊕
95:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky vůči různým věřitelům

BI1257

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Různé závazky banky vůči třetím osobám (včetně záloh přijatých od třetích osob), kromě částek patřících klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 342, 343, 345, 346, 347

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Časové rozlišení a přechodné účty pasívní

BI1259

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Kreditní zůstatky účtů časového rozlišení, dohadných a uspořádacích účtů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 354 až 356
kredit.zůst.SYU: 357 až 359

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1260 až BI1263, BS0956

POZNÁMKA:

Součet BI1260 až BI1263, BS0956

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výdaje příštích období

BI1260

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn nákladů dřívějších období vznikajících nebo vytvářených v souvislosti s výdaji příštích období, které ještě nebyly vypořádány, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 355

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy příštích období

BI1261

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn výnosů přijatých v běžném období, které hospodářsky patří do příštích období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 356

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Uspořádací účty devizových operací-kreditní zůstatek
--

BI1262

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnný kreditní zůstatek z nedokončených devizových operací z rozdílu z ocenění devizových aktiv a pasív ke dni jejich začlenění do pasív bank ke dni účetní závěrky nebo stanovenému dni sestavení výkazu, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zůst.SYU: 358

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní uspořádací účty-kreditní zůstatek

BI1263

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnný kreditní zůstatek z nedokončených termínovaných finančních operací a pasívní saldo ostatních operací k vyřazení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zůst.SYU: 357, 359

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky z nesplacených cenných papírů a jiných majet.účástí

BI1267

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn částek k úhradě nakoupených nebo upsaných a nesplacených cenných papírů určených k prodeji a k úhradě nakoupených nebo upsaných a nesplacených cenných papírů k dlouhodobému držení bankou a jiných majetkových účastí (tj.investic do cen.papírů a jin.majet.účástí), v Kč nebo v prep.na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 391, 392

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Včetně účastí banky v realitních společnostech.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prostředky obdobné subvencím

BI1268

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Účelové zdroje poskytnuté bankám z veřejných prostředků k aktivnímu financování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU 507

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Obdržené subvence

BI1269

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Subvence k trvalému posílení financování obdržené od státu nebo jiných subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 501

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Emitované obligace a ostatní cenné papíry

BI1270

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota prodaných bankou emitovaných obligací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 521

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nezahrnuje se prémie na konverzi obligací na akcie.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Přijaté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru
--

BI1272

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru od bank nebo klientů (představujících pohledávku posledního pořadí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 531, 532

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Rezervy

BI1274

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota (stav) rezerv na krytí rizik, ztrát a pravděpodobných nákladů a výdajů v budoucnosti (časově nerozlišovaných pomocí uspořádacích účtů), v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 542, 543

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1359 a BI1362

POZNÁMKA:

Nezahrnují rezervní zdroje vytvářené v rezervních fondech. Součet BI1359 a BI1362.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Fondy tvořené ze zisku	BI1277
------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota (souhrn zůstatků) zákonných a ostatních fondů tvořených ze zisku banky včetně účelových fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 552, 556, 557

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1360 a BI1361

POZNÁMKA:

Součet BI1360 a BI1361

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Základní jmění	BI1280
----------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota splaceného i dosud nesplaceného upsaného základního jmění banky (bez zdrojů, které jsou obdobou základního jmění, převzatých zahraniční pobočkou od centrály tuzemské banky - BS0959), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 561

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nerozdělený zisk z předchozích let	BI1282
------------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zisky z předchozích let, které nebyly rozděleny nebo převedeny do rezerv a fondů bank, v Kč, popř. v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 571

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zisk z minulého roku	BI1283
----------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zisk z minulého roku do doby schválení roční účetní závěrky a rozdělení zisku valnou hromadou v Kč, popř. v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zúst.SYU: 590

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pasíva celkem	BI1285
---------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota zdrojů finančního krytí majetku banky včetně kreditního rozdílu (neúčtního) mezi zůstatky clearingových účtů u CC vedených v bance a stavem odpovídajících účtů v CC, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

pasívní SYU a kreditní zůstatky aktivně pasívních SYU: 12X, 13X, 16X, 17X, 22X, 26X až 28X, 32X až 37X, 39X, 50X, 52X až 57X (bez 565, 566), 59X, 583
kreditní zůstatky SYU: 124, 131

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1155, 1175, 1178, 1214, 1215, 1248, 1250, 1252-54, 1257, 1259, 1267-1270, 1272, 1274, 1277, 1280, 1282, 1283, pokrač. viz pozn.

POZNÁMKA:

BI0115, VD0102, VD0111, BI1357, BS0957, BS0959, BS0960, BS0964, BS0967. Součet uvedených metodických listů-kredit.zůstatky.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky poskytnuté ve prospěch nebo z příkazu banky	BI1288
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celk.hodnota pohledávek banky vyplývajících z dohod o refinancování, tj. úvěry "stand by", vystavení kauce, směnečná ručení, rubopisy, akcepty a jiné záruky vystavené ve prospěch nebo z příkazu banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 912, 913

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1289 až BI1294 (součet)

POZNÁMKA:

Nezahrnuje kauce a směnečná ručení bank z příkazu klientů a záruky na úhradu úvěrů poskyt.jinou bankou.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky podpůrné za bankami - vlastními klienty - vydané

BI1289

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Částky úvěrů stand by a závazky refinancování, u kterých se banka zavázala, že pokud o to jiná banka-její vlastní klient-požádá, poskytne jí úvěr, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 912

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky podpůrné za bankami - klienty jiných bank - vydané

BI1290

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Částky úvěrů stand by a závazky refinancování, u kterých se banka zavázala, že pokud o to jiná banka-která není jejím klientem-požádá, poskytne jí úvěr, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 912

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Fasility úvěrové vydané	BI1291
-------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota vydaných záruk na refinancování a potvrzení možnosti čerpání úvěrů mezi bankami, včetně úvěrů, které byly čerpány nebo jež je možno čerpat z různých mezinárodních zdrojů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 912

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Žira směnek vystavená ve prospěch nebo z příkazu banky	BI1292
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota vydaných záruk ve prospěch nebo z příkazu banky za pohledávku při přijetí směnek bankou v případě jejich neproplacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 913

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky vydané za potvrzené dokumentární úvěry

BI1293

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota bankám vydaných záruk úvěrů poskytovaných za dispoziční dokumenty (rubopisy, ručení ap.), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 913

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky ostatní vydané bankám

BI1294

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Jiné záruky, které se účtují na SYU 913 a nejsou zahrnuty v žirech směnek vystavených ve prospěch nebo z příkazu banky a v zárukách vydaných za potvrzené dokumentární úvěry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 913

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky přijaté od jiných bank	BI1295
-------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota závazků banky vyplývajících z dohod o refinancování, tj. úvěry "stand by", přijaté kauce, směnečná ručení, akcepty a jiné záruky od jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 922, 923

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1296 až BI1301

POZNÁMKA:

Součet BI1296 až BI1301

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky podpůrné za bankami - vlastními klienty - přijaté	BI1296
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Částky úvěrů stand by a závazky refinancování, na které se banka zavázala, že jestliže o to bude bankou - svým klientem - požádána, poskytne na ně v této částce úvěr, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 922

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky podpůrné za bankami - klienty jiných bank - přijaté
--

BI1297

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Částky úvěrů stand by a závazky refinancování, na které se banka zavázala, že jestliže o to bude bankou - klientem jiných bank - požádána, poskytne na ně v této částce úvěr, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 922

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Fasility úvěrové přijaté

BI1298

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota přijatých záruk na refinancování a potvrzení možnosti čerpání úvěrů mezi bankami, včetně úvěrů, které byly čerpány nebo jež je možno čerpat z různých mezinárodních zdrojů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 922

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Žira směnek přijatá od jiných bank

BI1299

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota přijatých záruk od bank za pohledávku při přijetí směnek bankou v případě jejich neproplacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 923

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky přijaté za potvrzené dokumentární úvěry
--

BI1300

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota od bank přijatých záruk úvěrů poskytovaných za dispoziční dokumenty (rubopisy, ručení ap.), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 923

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky ostatní přijaté od jiných bank

BI1301

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Jiné záruky, které se účtují na SYU 923 a nejsou zahrnuty v žirech směnek přijatých od jiných bank a v zárukách za potvrzené dokumentární úvěry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 923

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky poskytnuté ve prospěch nebo z příkazu klienta
--

BI1302

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota vydaných záruk vystavených ve prospěch nebo z příkazu klienta, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 931 až 933

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1303 až BI1306

POZNÁMKA:

Součet BI1303 až BI1306

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Akcepty plateb a pod.závazky ve prosp.nebo z příkazu klienta
--

BI1303

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Akcepty podepsané bankou, ale nepřijaté k eskontu, a obdobné závazky při financování mezinárodního obchodu až do splatnosti směny, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 931

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nevykazují se akcepty přijaté bankou, která je podepsala k eskontu.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Potvrzení o otevření úvěru klientům

BI1304

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úvěrů, na které bylo vydáno potvrzení o otevření úvěru ve prospěch nebo z příkazu klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 932

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nezahrnuje potvrzení o otevření dokument.úvěru korespondenty - nepouž.části úvěru, nebyl-li úvěr potvrz. ve prosp.klienta.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Žira směnek vystavená ve prospěch nebo z příkazu klientů
--

BI1305

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota vydaných záruk ve prospěch nebo z příkazu klientů za pohledávku při přijetí směnek bankou v případě jejich neproplacení, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 933

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky jiné vydané klientům

BI1306

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Jiné záruky, které jsou vystavené ve prospěch nebo z příkazu klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 933

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky ostatní ve prospěch nebo z příkazu klienta
--

BI1308

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Ostatní potenciální a vedlejší závazky banky přijaté ve prospěch nebo z příkazu klienta, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 939

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizové operace za hotové - podrozvahové saldo

BI1309

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zůstatek nepřevzatých a nedeslaných Kč a devizových hodnot z devizových operací za hotové po dobu, která předchází jejich předání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 941

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1310 a BI1311

POZNÁMKA:

Neúčtují se zde devizové operace v termínu.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizové operace za hotové - nakoupené a nepřevzaté prostř.

BI1310

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota dosud nepřevzatých nakoupených Kč nebo deviz za hotové v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 941

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizové operace za hotové - prodané a neodeslané prostř.

BI1311

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota dosud neodeslaných prodaných Kč nebo deviz za hotové v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 941

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pohledávky a závazky z devizových operací

BI1312

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zůstatek (saldo) ze zápůjčních a výpůjčních devizových operací, u kterých dosud nedošlo k zúčtování deviz, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 942

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1313, BI1314

POZNÁMKA:

Součet BI1313 a BI1314

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizové operace termínované

BI1315

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zůstatek (stav) devizových prostředků nakoupených a prodaných na termín od data závazku do data jejich účetního vypořádání ke dni vykazování, v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1316 až BI1324

POZNÁMKA:

Včetně operací se zlatem.
Součet BI1316 až BI1324

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nákup deviz prostý v termínovaných operacích
--

BI1316

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota zůstatku nakoupených deviz za sjednaný kurs od data závazku do data jejich účetního vypořádání ke dni vykazování, v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Kromě swapových, opčních a jiných specifických operací.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nákup zlata v termínovaných operacích

BI1317

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota zůstatku nakoupeného zlata za sjednanou cenu zlata od data závazku do data jeho účetního vypořádání ke dni vykazování, v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Kromě swapových, opčních a jiných specifických operací.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prodej deviz prostý v termínovaných operacích

BI1318

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota zůstatku prodaných deviz za sjednaný kurs od data závazku do data jejich předání ke dni vykazování, v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Kromě swapových, opčních a jiných specifických operací.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prodej zlata v termínovaných operacích

BI1319

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota zůstatku prodaného zlata za sjednanou cenu od data závazku do data jejich předání ke dni vykazování, v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Kromě swapových, opčních a jiných specifických operací.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Měnové a úrokové swapy

BI1320

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota zůstatku devizových prostředků při běžných swapových operacích (nákup promptních devizových prostředků při současném jejich prodeji na termín) od data závazku do data jejich předání ke dni vykazování, v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nákup deviz v opčních operacích

BI1321

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota zůstatku nakoupených devizových prostředků prostřednictvím opčních operací od data závazku do data jejich předání ke dni vykazování, v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prodej deviz v opčních operacích	BI1322
----------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota zůstatku prodaných devizových prostředků prostřednictvím opčních operací od data závazku do data jejich předání ke dni vykazování, v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nákup deviz v ostatních termínovaných operacích	BI1323
---	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota nakoupených deviz v termínovaných operacích, které nejsou zahrnuty v prostých termínovaných operacích, swapech a opcích (BI1316 až BI1322), v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prodej deviz v ostatních termínovaných operacích
--

BI1324

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota prodaných deviz v termínovaných operacích, které nejsou zahrnuty v prostých termínovaných operacích, swapech a opcích (BI1316 až BI1322), v přepočtu na Kč, popř. v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 943

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prostředky z operací na trhu s termínov. finanč. nástroji

BI1325

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnných zůstatek (výsledné saldo) devizových prostředků nakoupených a prodaných na organizovaném i neorganizovaném trhu s termínovanými finančními nástroji při použití úrokové sazby nebo kursu, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 951, 954, 957

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1326, BI1327

POZNÁMKA:

Součet BI1326 a BI1327

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úrokové swapy

BI1326

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zůstatek (saldo) devizových prostředků nakoupených a prodaných ve swapových operacích při použití úrokové sazby, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 951

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prostředky z ostatních operací s termín. finančními nástroji

BI1327

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn zůstatků devizových prostředků nakoupených a prodaných v operacích s kursovými nástroji a v ostatních operacích s finančními nástroji (mimo úrokových swapů), v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 954, 957

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Součet výsledných zůstatků (sald).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky poskytnuté státem a jinými subjekty
--

BI1328

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota záruk poskytnutých státem a jinými oprávněnými subjekty k zajištění úvěrů poskytovaných bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 961, 964

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry k převzetí a prodané s opcí
--

BI1329

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota cenných papírů koupených na termín, papírů, které jsou předmětem prodeje s pevným závazkem zpětné koupě, záruk nákupu při operacích s premií a cenných papírů prodaných s výhradou zpětné koupě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 973
část SYU: 977

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1330 a BI1331

POZNÁMKA:

Součet BI1330 a BI1331

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Obligace a j.cen.pap.pevně úročené k převzetí a prod.s opcí

BI1330

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota obligací a jiných cenných papírů s pevným výnosem k převzetí koupených na termín nebo s pevným závazkem zpětné koupě, příslušných záruk nákupu při operacích s premií a obligací (a obdobných papírů) prodaných s výhradou zpětné koupě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 973, 977

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Akcie a j.cen.pap.s proměnl.výnosem k převzetí a prod.s opcí

BI1331

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota akcií a jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem k převzetí koupených na termín nebo s pevným závazkem zpětné koupě, příslušných záruk nákupu při operacích s premií a akcií (a obdobných papírů) prodaných s výhradou zpětné koupě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 973, 977

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry k dodání a koupené s opcí

BI1332

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota cenných papírů prodaných na termín, papírů, které jsou předmětem nákupu s pevným závazkem zpětného převodu, papírů koupených s podmínkou zpětné koupě, závazků prodeje s premií a cenných papírů koupených s právem zpětné koupě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 974

část SYU: 977

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1333 a BI1334

POZNÁMKA:

Součet BI1333 a BI1334

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Obligace a j.cen.pap.pevně úročené k dodání a koupené s opcí

BI1333

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota obligací a jiných cenných papírů s pevným výnosem k dodání prodaných na termín nebo s pevným závazkem zpětného převodu, koupených s podmínkou nebo s právem zpětné koupě a příslušných závazků prodeje s premií, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 974, 977

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Akcie a j.cen.pap.s proměn.výnosem k dodání a koupené s opcí
--

BI1334

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota akcií a jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem k dodání prodaných na termín nebo s pevným závazkem zpětného převodu, koupených s podmínkou nebo s právem zpětné koupě a příslušných závazků prodeje s premií, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 974, 977

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hodnoty přijaté jako záruky

BI1335

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn hodnot přijatých bankou jako záruka za poskytnuté úvěry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 976

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hodnoty dané jako záruky	BI1336
--------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn hodnot, které banka dává jako záruku na přijatou půjčku nebo ke krytí stanovených depozit a operací při intervencích na trzích s termínovanými finančními nástroji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 972

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Základní jmění splacené a obdobné zdroje poboček zahranič. bank	BI1341
---	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota splaceného základního jmění banky nebo zdrojů trvale svěřených k použití tuzemským jednatelstvím a pobočkám bank s centrálou v zahraničí v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 562

část SYU: 561

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Základní jmění nesplacené	BI1342
---------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota nesplaceného základního jmění banky
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 561

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prostředky v přechodných agendách z pověření	BI1351
--	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Prostředky na účtech vládních úvěrů, centrálního devizového
zdroje, aktiv v nesměnitelných měnách a zůstatky na aktiv-
ních účtech krytí a příp. debetní zůstatek na účtě krytí
centrálního devizového zdroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 255, 258
debet.zůst.SYU: 251, 253 a 254

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Vede a vykazuje výlučně ČSOB

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nestandardní úvěry

BI1352

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota úvěrů, jejichž splacení v plné výši je nepravděpodobné a nejasné. Částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují též úvěry, kde jistina, úroky a poplatky nejsou klientem spláceny 90 a více dní po splatnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0034, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 243
Opravná položka: část SYU: 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Hodnota včetně opravné položky: SYU 243 minus SYU 249 (část)

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hmotný majetek

BI1353

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota veškerého investičního provozního i neprovozního hmotného majetku, který vlastní banka přímo či nepřímo, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez oprávek a opravné položky: SYU 431, 432
Oprávký a opravná položka: SYU 438, 439

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hmotný majetek v leasingu	BI1355
---------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota pronajatého investičního hmotného majetku včetně pronajatých nedokončených investic v používání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravek: SYU: 451
Oprávký: část SYU: 458

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pořízení majetku	BI1356
------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota pořizovacích nákladů na investiční hmotný majetek včetně poskytnutých záloh dodavatelům v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 441, 442, 445, 446
Opravná položka: SYU 449

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zdroje v přechodných agendách z pověření
--

BI1357

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zdroje na účtech centrálního devizového zdroje, pasív v nesměnitelných měnách a zůstatky na pasívních účtech krytí a případné kreditní zůstatky na účtu vládních úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 252, 256, 257

kredit.zůst.SYU: 251, 253 a 254

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Vede a vykazuje výlučně ČSOB.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Rezervy ostatní

BI1359

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota (stav) ostatních rezerv banky, které vytvořila nad rámec rezerv osvobozených od daně, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 543

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zákonné rezervní fondy	BI1360
------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota (souhrn zůstatků) rezervních fondů vytvořených ze zisku tvořených na základě příslušných zákonů (např. zákona č.513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 552

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní rezervní fondy	BI1361
------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota (souhrn zůstatků) rezervních fondů vytvořených ze zisku po zdanění ke speciálním účelům, v souladu se zvláštními právními předpisy nebo vnitřními předpisy bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 556

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Rezervy osvobozené od daně	BI1362
----------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota (stav) rezerv vytvořených na krytí rizik z činnosti banky podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 542

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady a jiné prostředky bank u ČNB celkem	BI2102
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn debet.zůst.na vlastních běžných účtech bank, které mají vedeny u ČNB, dalších vlastních vkladů bank uložených u ČNB (vč.povinných rezerv u ČNB), příp. úvěrů poskytnutých bankami ČNB a hodnot přijatých do zástavy od emis.bank (vč.hodnot koupených na pevno), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debetní zůstatky SYU: 121, 122
část SYU: 140, 150

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

Odpovídá části BI1016 pro vzájemné vztahy ČNB a bank a dále BI1021.

POZNÁMKA:

Součet BI1016, BI1021, BI1071 a BI1072

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady a úvěry umístěné do ostatních bank-celkem	BI2103
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn vlastních vkladů banky uložených u ostatních bank, úvěrů poskytnutých ostatním bankám, hodnot přijatých ostatními bankami do zástavy, vlastních vkladů a přijatých úvěrů na šekových poštovních účtech, nelikvidních úvěrů u ostatních bank a debet. zůstatků na vlastních (pokr.viz pozn.)

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zůst.SYU: 124, 131, 134

Bez opravné položky: SYU 132, 133, 138

část SYU: 140, 150

Opravná položka: SYU 139

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1031, BI1034, BI1070 (bez opr.), BI1071 a BI1072 - součet

POZNÁMKA:

běž.účtech bank, které mají vedeny u jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč. Součet BI2104 a BI2105.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Souhrn debet.zůst.na běž.účtech u ostat. bank a pošt celkem	BI2104
---	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn stavu prostředků (debetních zůstatků) na vlastních běžných účtech bank vedených u ostatních bank a debetních zůstatků (tj.poskytnutých úvěrů a ev. jiných aktivních položek) na běžných účtech bank vedených u bank, které za ně provádějí platební styk, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Debet.zůst.SYU: 124, 131, 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1031 a BI1035

POZNÁMKA:

Součet BI1031 a BI1035

Zahrnuje i přísluš.část debet.zůst.šekových poštovních účtů

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady a úvěry umístěné do ostatních bank termínované

BI2105

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn vlast.vkladů bank uložených u ostat. bank na termín, půjček a úvěrů posk.ostatním bankám, problémových meziban-
kovních pohledávek, hodnot přijatých do zástavy v Kč nebo
v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0034, 0046,
0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 132, 133, 138, 140, 150
Opravná položka: SYU 139

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1031, BI1034 bez BI1035, BI1070, BI1071, BI1072

POZNÁMKA:

Součet BI1031, BI1034, BI1070, BI1071, BI1072 minus BI1035

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Státní pokladniční poukázky tuzemské

BI2106

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Nakoupené státní pokladniční poukázky vydané v tuzemsku
v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 181

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

Korunová část BI1073

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Opravné položky a oprávky k aktivům celkem vedené v Kč
--

BI2132

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech opravných položek k rizikovým složkám aktiv banky a oprávek k hmotnému a nehmotnému majetku (vč. zřizovacích nákladů) v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 139, 249, 349, 379, 389, 419, 429, 438, 439, 449, 458, 478, 479

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

Část BI1152

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Opravné položky a oprávky k aktivům celk. vedené v cizí měně
--

BI2133

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech opravných položek k rizikovým složkám aktiv banky a oprávek k hmotnému a nehmotnému majetku (vč. zřizovacích nákladů) v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 139, 249, 349, 379, 389, 419, 429, 438, 439, 449, 458, 478, 479

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

Část BI1152

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry přijaté bankami od ČNB celkem	BI2141
-------------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn kreditních zůstatků (čerpaných úvěrů) na vlastních běžných účtech bank, které mají vedeny u ČNB a bankami přijatých ostatních úvěrů (vč.refinančních a redistribučních), příp. vkladů od ČNB a hodnot daných do zástavy emisním bankám (včet. hodnot prodaných na pevno), viz poznámka

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 125

kredit.zůst.SYU: 121, 122

část SYU: 160, 170

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

Odpovídá části BI1155 pro vzájemné vztahy ČNB a komerčních bank

POZNÁMKA:

v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Součet BI1155, BI1214 a BI1215

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank - celkem	BI2142
---	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn přijatých vkladů, výpůjček a úvěrů bankami od jiných bank, hodnot daných do zástavy, přijatých vkladů a úvěrů na šekových pošt. účtech a kreditních zůst. na běžných účtech bank (vlast. i vedených jiným bankám) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zůst.SYU: 124, 131, 134

SYU: 136, 137

část SYU: 160, 170

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1175, BI1178, BI1214, BI1215

POZNÁMKA:

Součet BI1175, BI1178, BI1214, BI1215

Součet BI2143 a BI2144

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Souhrn kredit.zůst.na běž.účtech ostat. bank a pošt celkem
--

BI2143

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn stavu peněžních prostředků (zůstatků vkladů) na běž. účtech ostatních bank vedených u bank, které za ně provádějí platební styk a příp.kreditních zůstatků (tj. přijatých úvěrů a ev.jiných položek) na vlastních běžných účtech bank vedených ostatními bankami v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Kredit.zůst.SYU: 124, 131, 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1175 a BI1179

POZNÁMKA:

Součet BI1175 a BI1179.

Zahrnuje i příslušnou část kredit.zůst.šekových pošt.účtů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank termínované
--

BI2144

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn přijatých termínovaných vkladů, výpůjček a úvěrů bankami od jiných bank a hodnot daných do zástavy v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 136, 137, 160, 170

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1175 (část), BI1178 bez BI1179, BI1214, BI1215

POZNÁMKA:

Součet BI1175 (část), BI1178, BI1214, BI1215 minus BI1179

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Sinc: Kávečl na
↑
BS 0945
↑
[20] [10] [10] [10] [10] [10] [10] [10] [10] [10]

Základní jmění a jiné vlastní/zdroje	BI2165
--------------------------------------	--------

Verze: 3 *z Dehaldy* Platnost od: 01.01.1994 Platnost do: *ZRUŠIT*

DEFINICE POJMU:

Celk.hodnota zákl.jmění, investič.subvencí,zdrojů poskyt. z veřejných prostř., přijaté půjčky zvlášt.charakteru, rezerv na rizika a náklady(vč.rezervních fondů bez účel.rezerv charakteru oprávek), a nerozděleného zisku z předchozích let(vč. zisku min.r.ve schvalovacím řízení)v Kč nebo v prep.na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: ~~501, 507, 53X~~ 54X, 55X, 56X (bez 566), 571
kredit.zúst.SYU: 590

Vše ost. pasiva

*566 a
2!*



VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1268, BI1269, BI1272, BI1274, BI1277, BI1280, BI1282, BI1283, BS0959, BS0960

POZNÁMKA:

Součet BI1268, BI1269, BI1272, BI1274, BI1277, BI1280, BI1282, BI1283, BS0959, BS0960

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní pasíva bank v Kč	BI2172
--------------------------	--------

Verze: 3 Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Ostatní pasíva v dekádním přehledu o aktivech a pasívech a ve zkrácené bilanci aktiv a pasív bank (tj. ostatní finanční zdroje a emitované cestovní šeky) včetně kreditního rozdílu (neúčetního) mezi zůstatky clearingových účtů u CC vedených v bance a stavem odpovídajících účtů v CC, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 229, 32 až 35, 362, 39 (pasívní účty a kreditní zůstatky aktivně pasívních účtů)
kredit.zúst.SYU: 371

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Podle zůstatku na SYU 565, fond z oceň.rozdílu-zvýšení hodnoty majet.účastí se zvýší nebo sníží majet.účastí banky.

*→ do Aktiv.
(majet.účastí)*

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní aktiva bank v Kč	BI2180
--------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Ostatní aktiva ve zkrácené (dekádní) bilanci aktiv a pasív bank včetně debetního rozdílu (neúčetního) mezi zůstatky clearingových účtů u CC vedených v bance a stavem odpovídajících účtů v CC, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 119, 219, 32X až 35X, 361, 371, 417, 43X až 48X, ⁵⁶⁵567, 572, 590 - aktivní účty a debetní zůstatky aktivně pasívních účtů

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ztráty z předchozích let	BI2181
--------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Neuhrazená ztráta z předchozích let a ztráta z minulého roku ve schvalovacím řízení v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 572
debet.zůst.SYU: 590

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1149, BI1150

POZNÁMKA:

Součet BI1149 a BI1150

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady v bankách termínované

BS0601

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Prostředky banky termínované uložené u jiných bank než ČNB,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0022, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 132

část SYU: 121 nerezidenti

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady u ČNB

BS0602

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Prostředky banky uložené u ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0022, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zúst.SYU: 121 rezidenti

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry poskytnuté ČNB	BS0603
----------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech druhů úvěrů poskytnutých bankou ČNB v Kč
nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 140,150

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady ČNB	BS0604
------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn vkladů přijatých od ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zúst.SYU: 121

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů termínované celkem	BS0605
-----------------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů a vkladů s výpovědní lhůtou klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), pokladních poukázek, vkladových certifikátů a účelově vázaných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 225, 261, 265, 271
část SYU: 226

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

SYU 226 - fyzické osoby

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Záruky poskytnuté klientům celkem	BS0606
-----------------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota vydaných záruk vystavených ve prospěch nebo z příkazu klienta včetně ostatních závazků klienta v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 931, 933, 939
debet.zůst. SYU: 932

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky vůči klientům	BS0607
-----------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Závazky z otevřených akreditivů a jiné závazky vůči klientům.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit. zůst. SYU: 932

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Opravné položky a oprávky k aktivům v cizí měně	BS0608
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech opravných položek k rizikovým složkám aktiv banky v cizí měně a oprávek k majetku v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 139, 249, 349, 379, 389, 419, 429, 438, 439, 449,
458, 478, 479

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Pro ČNB včetně SYU 019.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Saldo devizových inkas a plateb

BS0609

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota, o kterou jsou devizová inkasa vyšší než devizové platby, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0030, 0031, 0036, 0046,
0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

PU0001, PU0002, BS0610

POZNÁMKA:

Jsou-li devizová inkasa nižší než devizové platby, pak hodnota = 0

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Saldo devizových plateb a inkas

BS0610

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota, o kterou jsou devizové platby vyšší než devizová inkasa, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0030, 0031, 0036, 0046,
0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

PU0001, PU0002, BS0609

POZNÁMKA:

Jsou-li devizové platby nižší než devizová inkasa, pak hodnota = 0

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prodej na mezibankovním devizovém trhu	BS0611
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota prodejů konvertibilních měn za Kč jiným obchodním bankám se sídlem na území ČR v rámci mezibankovního devizového trhu za období v Kč ve výši, za kterou byl prodej realizován.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nezahrnuje prodeje na fixingu ČNB.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nákup na mezibankovním devizovém trhu	BS0612
---------------------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota nákupů konvertibilních měn za Kč od jiných obchodních bank se sídlem na území ČR v rámci mezibankovního devizového trhu za období v Kč ve výši, za kterou byl nákup realizován.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nezahrnuje nákupy na fixingu ČNB.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Saldo prodeje a nákupu na mezibankovním devizovém trhu
--

BS0613

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Rozdíl mezi prodejem a nákupem na mezibankovním devizovém trhu v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0611, BS0612

POZNÁMKA:

Algoritmus: BS0613 = BS0611 - BS0612

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nadlimitní devizová inkasa

BS0614

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Devizová inkasa realizovaná za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, která za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč:

- 5 mil. Kč pro platební tituly 210-390

- 20 mil. Kč pro plat. tituly 110-132, 410-690, 710, 720, 810, 820

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0030, 0032, 0046, 0047, 0053, 0054, 0058

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

PU0001

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nadlimitní devizové platby	BS0615
----------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Devizové platby realizované za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, které za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč:

- 5 mil. Kč pro platební tituly 210-390

- 20 mil. Kč pro plat.tituly 110-132,410-690,710,720,810,820

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0030, 0032, 0046, 0047, 0053, 0054, 0058

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

PU0002

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry přijaté od ČNB	BS0616
----------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry přijaté bankami od ČNB (s výjimkou na 1 den) včetně hodnot daných do zástavy nebo prodaných na pevno v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 125 rezidenti, 170

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů a přijaté vklady od jin.bank-nerezidenti v Kč
--

BS0617

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota všech vkladů klientů - nerezidentů a přijatých vkladů od jiných obchodních bank - nerezidentů včetně zůstatků na běžných a kontokorentních účtech vedených u banky v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0025, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

nerezidenti SYU 134, 136, 221, 225, 226 (jen Kč)

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Platby z korunových účtů nerezidentů celkem

BS0618

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota převodů peněžních prostředků (včetně výplat v hotovosti) z účtů nerezidentů-klientů a ostatních obchodních bank - vedených u banky v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0025, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Debetní obraty na SYU 134, 136, 221, 225, 226 vedených v Kč za nerezidenty.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Inkasa na korunových účtech nerezidentů celkem
--

BS0619

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota převodů peněžních prostředků (včetně skládaných hotovostí) na účty nerezidentů - klientů a ostatních obchodních bank - vedené u banky v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0025, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Kreditní obraty na SYU 134, 136, 221, 225, 226 vedených v Kč za nerezidenty.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Platby v Kč z korunových účtů nerezidentů

BS0620

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Převody peněžních prostředků (včetně výplat v hotovosti) z účtů nerezidentů - klientů a ostatních obchodních bank - vedených u banky v Kč ve prospěch účtů vedených v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0025, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Debetní obraty, které mají vztah k účtům vedeným v Kč, na SYU 134, 136, 221, 225, 226 za nerezidenty, jimž banka vede účty v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0618

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Inkasa v Kč na korunové účty nerezidentů
--

BS0621

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Převody peněžních prostředků (včetně skládaných hotovostí) z účtů vedených v Kč na vkladové a běžné účty nerezidentů - klientů a ostatních obchodních bank - vedené u banky v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0025, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Kreditní obraty, které mají vztah k účtům vedeným v Kč, na SYU 134, 136, 221, 225, 226 za nerezidenty, jimž banka vede účty v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0619

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Platby v cizí měně z korunových účtů nerezidentů
--

BS0622

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Převody peněžních prostředků (včetně výplat v hotovosti) z vkladových a běžných účtů nerezidentů - klientů a ostatních obchodních bank - vedených u banky v Kč ve prospěch účtů nerezidentů vedených v cizí měně v zahraničí nebo v ČR.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0025, 0030, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Debetní obraty, které mají vztah k účtům vedeným v cizí měně, na SYU 134, 136, 221, 225, 226 za nerezidenty, jimž banka vede účty v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0618

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Inkasa v cizí měně na korunové účty nerezidentů

BS0623

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Převody peněžních prostředků (včetně skládaných hotovostí) z účtů nerezidentů vedených v cizí měně v zahraničí nebo ČR na vkladové a běžné korunové účty nerezidentů - klientů a ostatních bank - vedené u banky v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0025, 0030, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Kreditní obraty, které mají vztah k účtům vedeným v cizí měně, na SYU 134, 136, 221, 225, 226 za nerezidenty, jimž banka vede účty v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0619

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky placené emisním bankám z pokl. a mezibank. operací
--

BS0631

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota nákladových úroků a obdobných nákladů úrok. charakteru placených bankou emisním bankám (vč. zahraničních) a mezinárodním bankovním a finančním institucím z pokl. a mezibank. operací s nimi, kromě trestných úroků placených ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 611

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky placené ostatním bankám z pokl. a mezibank. operací

BS0632

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota nákladových úroků a obdobných nákladů úrok. charakteru placených bankou ostatním bankám (kromě emisních) z běžných a termínovaných vkladů a přijatých úvěrů, zástav. obchodů a obchodovatelných pohledávek v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 611

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady na operace s orgány republiky a místními orgány

BS0633

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrok. charakteru placených bankou z přijatých vkladů mimorozpočtových, příp. i rozpočtových prostř. orgánů republiky a mimorozpočt. a rozpočt. prostředků místních orgánů a prostředků veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0634, BS0635, BS0636

POZNÁMKA:

Součet BS0634, BS0635 a BS0636

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky placené orgánům republiky

BS0634

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrok.charakteru placených bankou z přijatých vkladů mimorozpočtových, příp. i rozpočtových prostředků orgánů republiky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ukazatel zahrnuje i úroky placené státním fondům, pokud jim banky vedou příslušné účty.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky placené místním orgánům

BS0635

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru placených bankou z přijatých vkladů mimorozpočtových a rozpočtových prostředků místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ukazatel zahrnuje i úroky placené fondu rezerv a rozvoje místních orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky placené veřejným fondům	BS0636
-------------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru placených bankou z přijatých vkladů prostředků veřejných fondů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ukazatel nezahrnuje úroky placené státním fondům, které jsou vykazovány v úrocích placených orgánům republ. (viz BS0634).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Všeobecné provozní náklady	BS0637
----------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nákladů banky na zaměstnance, sociálních nákladů, daní a poplatků placených bankou (kromě daně z příjmu, daně z přidané hodnoty patřící do jiných provozních nákladů a bez srážkové daně), nakupovaných výkonů a odpisů hmotného a nehmotného majetku, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 631, 632, 635, 636, 637, 638

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0638, BS0641, BS0642, BS0643, BS0649, BS0650

POZNÁMKA:

Součet BS0638, BS0641, BS0642, BS0643, BS0649, BS0650

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady na zaměstnance	BS0638
------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota mzdových nákladů zaměstnanců banky a ostatních nákladů na zaměstnance (odměn za práce konané na základě dohod o pracích, konaných mimo pracovní poměr) v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 631

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0639, BS0640

POZNÁMKA:

Součet BS0639, BS0640

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Mzdové náklady zaměstnanců banky	BS0639
----------------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota všech součástí mezd a platů zaměstnanců banky, které jsou hrazeny z nákladů banky, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 631

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ukazatel nezahrnuje odměny ze zisku po zdanění, pokud je banka vyplácí (viz BS670).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní náklady na zaměstnance

BS0640

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota bankou vyplacených odměn za práce konané na základě dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr v Kč.

VAZBA NA SOUWISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 631

VAZBA NA SOUWISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ukazatel nezahrnuje tantiémy členů představenstev a dozor. rad, které tvoří součást jiných provoz.nákladů (viz BS0651).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Sociální náklady

BS0641

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nákladů vyplývajících zejména ze vztahů banky k sociálním institucím, např. sociálního a zdravotního pojištění, pojištění v nezaměstnanosti apod., a ostat.nákl. sociálního charakteru, které banka hradí ze svých nákladů obligatorně nebo fakultativně podle zvl.předpisů, v Kč.

VAZBA NA SOUWISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 632

VAZBA NA SOUWISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Daně a poplatky - placené

BS0642

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota republikových daní a poplatků, placených bankou (kromě daně z příjmů, daně z přidané hodnoty patřící do jiných provozních nákladů a bez srážkové daně), místních daní a poplatků, cla (není-li součástí ceny), poplatků soudních, správních apod., v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 635

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nakupované výkony

BS0643

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nakupovaných služeb, spotřebovaného materiálu, nájemného, nákladů na propagaci a ostatních nakupovaných výkonů v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 636

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0644, BS0645, BS0646, BS0647, BS0648

POZNÁMKA:

Součet BS0644, BS0645, BS0646, BS0647, BS0648

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nakupované služby (bez nákladů na propagaci)
--

BS0644

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota bankou nakupovaných externích nefinančních služeb, nákladů na nakupované opravy a udržování, cestovného, nákladů na reprezentaci, a ostatních nakupovaných služeb (včetně drobného nehmotného majetku), bez nákladů na propagaci, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 636

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Spotřeba materiálu

BS0645

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota paliv, pohonných látek, materiálů na údržbu, tiskopisů, kancelářských potřeb, publikací, časopisů, náhradních dílů, obalů a drobného hmotného majetku, případně surovin, pomocných látek a jiného materiálu spotřebovaného bankou v průběhu vykazovaného období, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 636

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nájemné - placené	BS0646
-------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nájemného placeného bankou včetně nájemného při leasingu v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 636

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Náklady na propagaci	BS0647
----------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nakupovaných dodávek a služeb určených k propagaci banky, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 636

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní nakupované výkony	BS0648
---------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nakupované energie a ostatních neskladovatelných dodávek, případně další nakupované výkony nezahrnuté v nakupovaných službách, spotřebě materiálu, nájemném ani v nákladech na propagaci v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 636

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Odpisy hmotného majetku	BS0649
-------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota odpisů provozního a neprovozního hmotného majetku banky, jak vlastního, tak i pronajatého v leasingu, pokud banka jako nájemce podle smlouvy tento majetek odpisuje v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 637

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Odpisy nehmotného majetku

BS0650

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota odpisů nehmotného majetku banky jako jsou goodwill, samostatně pořízený software, zřizovací výdaje a ostatní nehmotný majetek v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 638

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Jiné provozní náklady

BS0651

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn daně z přidané hodnoty, pokud ji banka nemůže uplatnit formou odpočtu, a provozních nákladů, které nejsou zahrnuty ve všeobecných provozních nákladech, ani v odepsaných pohledávkách za bankami a za klienty, ani v nákladech z převodu majetkových účastí nebo ostatního majetku v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 667

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Daň z příjmů z běžné činnosti	BS0652
-------------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota daně z příjmů splatné a odložené po vyloučení daně z příjmů z mimořádné činnosti banky (viz pozn.), odváděné zálohově v průběhu roku podle platných předpisů, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 681, 682

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Definice daně z příjmů z mimořádné činnosti je uvedena v BS0653.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Daň z příjmů z mimořádné činnosti	BS0653
-----------------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota daně z kladného rozdílu mezi mimořádnými výnosy (zejm. opravy výnosů minul. let, přijaté náhrady škod a mank, přijaté pokuty a penále) a mimořádnými náklady (zejm. opravy nákladů minul. let, škody, manka, placené pokuty a penále aj.) odváděné zálohově v průběhu roku dle plat. předpisů, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 683, 684

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky přijaté od emisních bank z pokl. a mezibank. operací
--

BS0654

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru přijatých bankou od emisních bank (vč. zahraničních) a mezinárodních bankovních a finančních institucí z pokl. a mezibankovních operací s nimi v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 711

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky přijaté od ostatních bank z pokl. a mezibank. operací

BS0655

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru přijatých bankou od ostatních bank (kromě emisních) z běžných a termínovaných vkladů a poskytnutých úvěrů, zástavních obchodů a obchodovatelných pohledávek v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 711

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy operací s orgány republiky a místními orgány

BS0656

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru přijatých bankou z úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům (případně jejich rozpočtovým organizacím) a veřejným fondům v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0657, BS0658, BS0659

POZNÁMKA:

Součet BS0657, BS0658, BS0659

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky přijaté od orgánů republiky

BS0657

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru přijatých bankou z úvěrů poskytnutých orgánům republiky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ukazatel zahrnuje i přijaté úroky z úvěrů státním fondům, pokud banka takovéto úvěry poskytla.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky přijaté od místních orgánů

BS0658

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru přijatých bankou z úvěrů poskytnutých místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ukazatel zahrnuje i přijaté úroky z úvěrů fondu rezerv a rozvoje místních orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky přijaté od veřejných fondů

BS0659

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru přijatých bankou z úvěrů poskytnutých veřejným fondům v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ukazatel nezahrnuje přijaté úroky z úvěrů stát.fondům, které jsou vykazovány v úrocích přij.od org. republ.(viz BS0657).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z odepsaných pohledávek za bankami	BS0660
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota výnosů banky z dříve odepsaných pohledávek za bankami, které se podařilo při změně majetkových poměrů nebo jiným způsobem dodatečně vymoci, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 761

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z odepsaných pohledávek za klienty	BS0661
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota výnosů banky z dříve odepsaných pohledávek za klienty, které se podařilo při změně majetkových poměrů nebo jiným způsobem dodatečně vymoci, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 762

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Jiné provozní výnosy	BS0662
----------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn provozních výnosů banky, které nejsou zahrnuty ve výnosech ani z odepsaných pohledávek za bankami a za klienty, ani z převodu majet.účástí nebo ostat.majetku a také nepatří do výnosů z finančních činností, z použití rezerv a oprav. položek nebo mimořádných či vnitrobankovních výnosů, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 767

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zisk před zdaněním - vypočtený (daňový základ)	BS0663
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota rozdílu mezi výnosy a náklady banky používaných pro výpočet základu daně z příjmů podle zákona č.586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů, za vykazované období, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V průběhu roku se jedná o předběžně vypočtené hodnoty podle tohoto zákona.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Daň z příjmů - vypočtená

BS0664

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota daně z příjmů vypočtená podle zákona č.586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů, za vykazované období, v.Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V průběhu roku se jedná o předběžně vypočtené hodnoty podle tohoto zákona.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zisk po zdanění - vypočtený

BS0665

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota rozdílu mezi ziskem před zdaněním a vypočtenou daní z příjmů, za vykazované období, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V průběhu roku se jedná o předběžně vypočtené hodnoty.
(BS0665=BS0663-BS0664).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy s již odvedenou daní a od daně osvobozené
--

BS0666

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota bankou přijatých výnosů, ze kterých byla již odvedena daň z příjmů jiným plátcem (např. přijaté dividendy) a výnosů, které jsou od daně osvobozené (úrokové výnosy ze státních dluhopisů, aj.) v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Použitelný zisk běžného období - vypočtený
--

BS0667

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota zisku po zdanění (vypočteného) a výnosů s již odvedenou daní a od daní osvobozených, za vykazované období, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

V průběhu roku se jedná o zčásti předběžně vypočtené hodnoty (BS0667=BS0665+BS0666).

POZNÁMKA:

Ukazatel zahrnuje také náklady, které nejsou uznané za náklady vynaložené na dosažení, zajištění a udržení příjmů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Příděly fondům v běžném období

BS0668

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn.hodnota převedených peněžních prostř.ve prospěch bankou vytvář.fondů z použit.zisku(rezervních a ost.)za vykaz.období,příp.prostředky obdobného použití hrazených na vrub nákladů (např.na odměny prac.ze zisku po zdanění a na soc. účely,ap.)pokud banka příslušné fondy nezřídila,v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

- 1)převod do fondů: kredit.obraty na SYU: 552, 556 a 557
- 2)hrazení na vrub nákladů: debet.obraty příslušných nákladových účtů

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V průběhu roku se jedná o předběžné (zálohové) příděly fondům.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Příděly fondům rezerv v běžném období

BS0669

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota převedených peněž.prostředků ve prospěch bankou vytvářených rezervních fondů z použitelného zisku podle příslušných ustanovení obchodního zákoníku, jiných právních předpisů nebo vnitřních předpisů bank (zákonné a ostatní rezervní fondy) za vykazované období v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.obraty na SYU: 552 a 556

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Příděly fondu odměn v běžném období

BS0670

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota převedených peněž.prostř.z použitelného zisku ve prospěch tvořeného fondu odměn v souladu s vnitř.předpisy bank za vykazované období, příp.použité prostř.na odměny pracovníků ze zisku hrazené přímo na vrub nákladů, pokud banka fond odměn nezřídila, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

- 1) fond odměn zřízen: část SYU 557 - kredit.zůst.
- 2) fond odměn nezřízen: debet.obraty příslušných nákladových účtů

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Pokud je fond odměn zřízen, příděly se v průběhu roku provádí zálohově.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Příděly sociálnímu fondu v běžném období
--

BS0671

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota převedených peněž.prostř.z použitelného zisku ve prospěch tvořeného sociálního fondu v souladu s vnitř.předpisy bank za vykazované období, příp. použité prostředky na sociální účely ze zisku hrazené přímo na vrub nákladů, pokud banka sociální fond nezřídila, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

- 1) sociální fond zřízen: část SYU 557 - kredit.obraty
- 2) sociální fond nezřízen: debet.obraty příslušných nákladových účtů

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Pokud je sociální fond zřízen, příděly se v průběhu roku provádí zálohově.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Příděly ostatním účelovým fondům v běžném období
--

BS0672

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota převedených peněžních prostředků z použitelného zisku ve prospěch účelových fondů, kromě fondu odměn a sociálního fondu, v souladu s vnitřními předpisy bank za vykazované období, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU 557 - kredit.obraty

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V průběhu roku se příděly do zřízených účelových fondů provádí zálohově.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní použití zisku

BS0673

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn.hodnota části použitel.zisku nezahrn.do přidělů fondům (nebo obdob.použití)a do dividend a určené k úhradě nákladů,které nejsou dle zvl.předp.uznány za daň.výdaj (např. ostat.rezervy,tantiémy,aj.),příp.k úhr.ztráty z předchoz.období neuznané jako odpočitatel.položka pro daň z příj.,v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Debetní obraty na příslušných nákladových účtech, příp. část SYU 572 - kredit.obraty.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ukazatel je v průběhu roku zčásti předběžně vypočtený.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Dividendy k výplatě	BS0674
---------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota části použitelného zisku, která zbývá po přidělech do fondů (nebo obdob. použití), ostatním použití zisku a po vymezení částky nerozděl. zisku, a je určena k výplatě dividend podle pravidel stanovených valnou hromadou či jinými statut. orgány banky, ke konci roku rozhodnutím těchto orgánů, v KČ.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU 362 - kredit.obraty

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V průběhu roku se jedná o případnou uvažovanou částku, odpovídající příslušnému vykazovanému období.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nerozdělený zisk	BS0675
------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota části použitelného zisku, která bance zbývá po jeho rozdělení na přiděly fondům (nebo obdobného použití), ostat. použití zisku a na dividendy podle pravidel stanovených obchodním zákoníkem popř. jinými předpisy nebo rozhodnutím statutárních orgánů banky, v KČ.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ukazatel je v průběhu roku předběžně vypočtený (BS0675=BS0667-BS0668-BS0673-BS0674).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Použití nerozděleného zisku z minulých let	BS0676
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota části nerozděleného zisku z minulých let, která je použita v průběhu vykazovaného období podle pravidel stanovených statutárními orgány banky v KČ.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU 571 - debet.obraty

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroková sazba z uloženého mezibankovního vkladu sjednaná	BS0901
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Sjednaná úroková sazba z bankou uloženého vkladu u jiné banky, platná ke dni vykazování, v procentech (p.a.).

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, ⁰⁰¹⁴ ~~0009~~, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, ~~0049~~,
0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

*Uvedli-li stanoveno jinak, je prokazována (vykazována) úroková sazba
100% ročně.*

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroková sazba z přijatého mezibankovního vkladu sjednaná

BS0902 ✓

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Sjednaná úroková sazba z bankou přijatého vkladu od jiné banky, platná ke dni vykazování, v procentech (p. a.).

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Uplatňovaná úroková sazba /rozpětí úrokových sazeb

BS0903 ✓

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Smluvní úroková sazba nebo interval smluvních úrokových sazeb uplatňovaných bankou, popř. úroková sazba nebo rozpětí úrokových sazeb vyhlášené bankou, ve vykazovaném období pro příslušný druh úvěrů/vkladů, typ klientů a případné další podmínky, v procentech (p. a.).

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0008, 0009, 0011, 0012, 0013, 0019, 0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Užívá se pouze pro období, v němž je příslušná úroková sazba nebo rozpětí konstantní.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Uplatňovaný směnný kurs devizového trhu - Kč/CM

BS0904

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Směnný kurs české koruny vůči cizí měně (ve tvaru Kč/CM) vyhlášený nebo sjednaný (použitý) bankou při devizových nebo směnárenských operacích, v procentech.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049, 0056

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Počet směnárenských míst v bance pro výměnu cizí měny

BS0906

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Počet směnárenských míst v bance pro výměnu stanovené cizí měny nebo stanovené skupiny cizích měn podle jednotlivých druhů směnárenských operací (nákup, prodej, směna cestovních šeků) nebo celkem.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049, 0057

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Celk. počet směnárenských míst je dán sjednocením podmnožin směnárenských míst rozlišených podle druhů směnáren. operací.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nákup slovenských korun od slovenských klientů
--

BS0911

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota nákupu slovenských korun v hotovosti a nákupu cestovních šeků znějících na českou korunu bankou od slovenských klientů (tj. fyzických osob - slovenských občanů a právnických osob jiných než banky oprávněných nakupovat Kč za Sk), v Sk nebo přepočtu na Sk a v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prodej slovenských korun českým klientům - výsledné saldo

BS0912

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota prodeje slovenských korun v hotovosti a prodeje cestovních šeků znějících na Sk bankou českým klientům (tj. fyzickým osobám - českým občanům a právnickým osobám jiným než banky oprávněným nakupovat Sk za Kč), po odpočtu zpět. nákupu Sk (hotovosti, šeků) od čes. klientů, v Sk a v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Jedná se o celkové saldo prodeje Sk českým klientům a nákupu Sk od českých klientů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výměna Kč za Sk se slovenskými bankami
--

BS0913

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota platebních prostředků (hotovosti, cestovních šeků) získaných bankou ve slovenských korunách od slovenských bank výměnou za platební prostředky v českých korunách, v Sk a v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zůstatek slovenských korun v hotovosti
--

BS0914

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota zůstatku slovenských korun v hotovosti získaných bankou od slovenských bank a klientů a při zpětném nákupu od českých klientů, v Sk a v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Obsah pojmu "český klient" viz BS0912.
Obsah pojmu "slovenský klient" viz BS0911.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zůstatek cestovních šeků znějících na Sk
--

BS0915

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota zůstatku cestovních šeků znějících na slovenskou korunu získaných bankou od slovenských bank a při zpětném nákupu od českých klientů, v Sk a v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Obsah pojmu "český klient" viz BS0912.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady u emisních bank a mezinárodních institucí celkem

BS0940

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn debetních zůstatků na účtech vedených u emisních bank (včetně peněžních rezerv) a prostředků v operacích s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debetní zůstatek SYU: 121, 122

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1016, BI1021

POZNÁMKA:

Součet BI1016 a BI1021

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry na privatizaci	BS0941
----------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů poskytnutých klientům na malou a velkou privatizaci (na dražební jistoty, na nákup privatizovaných jednotek, na zásoby při nákupu privatizovaných jednotek a na nákup akcií) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 212, 214, 216, 218

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry v držení banky	BS0942
-----------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota nakoupených státních pokladničních poukázek, pokladních poukázek a jiných obdobných dluhopisů, cenných papírů v přechodném držení banky a papírů převzatých ke zprostředkování prodeje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 181, 182, 191, 192, 381, 382, 383, 384, 385
 opravná položka: 389

↑
140, 150

↑
372

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1073, BI1074, BI1116

POZNÁMKA:

Součet BI1073, BI1074 a BI1116

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní aktiva plánu	BS0943
----------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Rozdíl mezi aktivy celkem (vč. oprávek a opr. položek) a ~~krátkodobými devizovými aktivy ve VSM~~, vklady u emisních bank, vklady a úvěry umístěnými do ostatních bank, úvěry klientům celkem, úvěry poskytnutými orgánům republ. a míst. orgánům a cen.papíry v držení banky, v Kč nebo v prep.na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 11, 124, 138, 14, 15, 219, 321, 322, 331, 341, 344, 346, 347, 351-353, 357-359, 361, 371, 372, 41-45, 47, 48, 565, 566, 57, 583, 59 aktivní účty a debetní zůstatky aktivně pasivních účtů

*ZML
2132
2733* } -> Oprávkový

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1152, BI0421, BS0940, BI1034, UP0145, BS0961, BS0942

POZNÁMKA:

Algoritmus: BS0943=BI1152-BI0421 (část za volně směnitelné měny=VSM) -BS0940-BI1034-UP0145-BS0961-BS0942

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady Fondu národního majetku - mimorozpočtové	BS0944
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota mimorozpočtových vkladů přijatých bankami z Fondu národního majetku v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0189, VD0195

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Základní jmění a jiné vlastní zdroje ✓	BS0945
--	--------

Verze: 1 2 PA-01 Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota rezerv na krytí rizik, ztrát a pravděpodobných nákladů a výdajů v budoucnosti, zákonných a ostatních fondů tvořených ze zisku banky a základní jmění banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 542, 543, 552, 556, 557, 561 - 564, 562, 564

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1274, BI1277 a BI1280

POZNÁMKA:

Součet BI1274, BI1277 a BI1280

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní pasíva plánu	BS0946
----------------------	--------

Verze: 1 Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Rozdíl mezi pasívy celkem a úvěry a jinými zdroji od emisních bank, vklady a úvěry přijatými od ostatních bank, vklady klientů celkem, vklady orgánů republiky a místních orgánů a základním jměním a jinými vlastními zdroji banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 160, 170, 229, 325, 326, 342, 343, 345-347, 354-356, 362, 391, 392, 501, 507, 521, 531, 532, 562-564, 571.
Kredit. zůst. SYU: 124, 331, 357-359, 371, 372, 567, 583, 590.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1285, BI1155, BI1178, VD0116, BS0964, BS0945

POZNÁMKA:

Algoritmus: BS0946=BI1285-BI1155-BI1178-VD0116-BS0964-BS0945

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní klasifikované úvěry

BS0950

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota úvěrů, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splacení a dá se předpokládat, že jistina úroky a poplatky budou splaceny v plné výši, i když jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 90 dní, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0034, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 244
Opravná položka: část SYU: 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Hodnota včetně opravné položky: SYU 244 minus SYU 249 (část)

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Dohadné účty aktivní

BS0951

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Položky, které nelze vyúčtovat jako obvyklé pohledávky z důvodů jejich dohadné výše (např. nevyfakturované dodávky) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 353

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pohledávky za burzovními subjekty a příkazci

BS0952

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Pohledávky z obchodů s cennými papíry prováděných prostřednictvím burzy nebo jiných subjektů a ze zúčtování se subjekty, které daly příkazy k těmto obchodům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zúst.SYU: 371

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Výkazuje se nekompenzovaný debetní výsatek, nikoliv saldo!

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlastní akcie pro obchodování

BS0953

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota vlastních akcií nakoupených za účelem obchodování s nimi v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 385
Opravná položka: část SYU: 389

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Zásoby	BS0954
--------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Skutečný stav zásob zjištěný inventurou k 31.12., pokud o něm není účtováno na jiném účtě (např. časového rozlišení) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 480

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry přijaté od ostatních bank	BS0955
---------------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota úvěrů přijatých bankami od ostatních bank (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 137

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1036, BS1037, BS1038

POZNÁMKA:

Neobsahuje kreditní zůstatky na vlast.běž.účtech (SYU 131)
Součet BS1036, BS1037, BS1038

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Dohadné účty pasívní	BS0956
----------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Položky, které nelze vyúčtovat jako obvyklé závazky z důvodu jejich dohadné výše (např. úrokové výnosy z cenných papírů s proměnlivým výnosem), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 354

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky z vlastní emise cenných papírů	BS0957
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Závazky z vylosovaných nebo splatných obligací a neproplacených kupónů, ze splatných vkladových certifikátů a z dividend, dosud nezúčtované s klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 362

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní fondy tvořené ze zisku

BS0958

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota (souhrn zůstatků) ostatních fondů tvořených ze zisku po zdanění v souladu s vnitřními předpisy banky (např. sociální fond, jiné účelové fondy), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 557

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Dlouhodobé závazky zahraničních poboček vůči centrále

BS0959

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Zdroje, které byly dlouhodobě svěřeny centrálou pobočkám a jednatelstvím zahraničních bank v tuzemsku a tuzemských bank v zahraničí, v Kč nebo v přep. na Kč. V údajích za banky v ČR uvádějí tyto závazky pouze pobočky zahraničních bank, nikoliv tuzemské banky za své pobočky v zahraničí.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 562

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Tyto zdroje jsou obdobou základního jmění poboček zahraničních bank v tuzemsku a tuzemských bank v zahraničí.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Kapitálové fondy

BS0960

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Fondy vytvářené z ažia při emisi cenných papírů představujících základní jmění banky, ostatní kapitálové fondy vytvářené podle zvláštních předpisů a rozdíly z přepočtu základního jmění v cizí měně (o které se upravuje ocenění základního jmění), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 563, 564, 567

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V bilanč.výkazech se uvažuje u účtu SYU 567-výsledný pasivní zůst.jako kladný,aktiv.zůst.uváděný v pasívech jako záporný.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům

BS0961

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, včetně úvěrů jimi spravovaných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 281, 282, 283

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0101, UP0102, UP0103, UP0104, UP0106, UP0107, UP0148, BS0962, BS0963, BS0972

POZNÁMKA:

Součet UP0101,UP0102,UP0103,UP0104,UP0106,UP0107,UP0148, BS0972. Součet BS1021, BS1022. Součet BS0962, BS0963.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry republik. a míst. orgánům k rozpočtovým prostředkům

BS0962

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté bankou orgánům republiky a místním orgánům, včetně jimi spravovaných fondů v oblasti rozpočtového hospodaření v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022,
0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 281, 282, 283

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry republik. a míst.orgánům k mimorozpočtovým prostředkům
--

BS0963

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, včetně jimi spravovaných fondů pro potřeby jejich mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046,
0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 281, 282, 283

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady orgánů republiky a místních orgánů

BS0964

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady přijaté od orgánů republiky a místních orgánů, včetně vkladů jimi spravovaných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 285, 287 až 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0114, VD0181, VD0182, VD0183, VD0185, VD0188, VD0190, VD0196, VD0197, BS0965, BS0966, BS0975

POZNÁMKA:

Součet VD0114, VD0181 až VD0183, VD0185, VD0188, VD0190, VD0196, VD0197, BS0975. Součet BS1034, BS1035. Součet BS0965, BS0966.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady republik. a míst. orgánů z rozpočtových prostředků

BS0965

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady přijaté bankou od orgánů republiky a místních orgánů, včetně jimi spravovaných fondů, v oblasti rozpočtového hospodaření v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 285 a 289
SYU: 288

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady republik.a míst. orgánů z mimorozpočtových prostředků	BS0966
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady přijaté bankou od orgánů republiky a místních orgánů, včetně jimi spravovaných fondů, v oblasti mimorozpočtového hospodaření v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 285, 289
SYU: 287

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky vůči burzovním subjektům a příkazcům	BS0967
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Závazky z obchodů s cennými papíry prováděných prostřednictvím burzy nebo jiných subjektů a ze zúčtování se subjekty, které daly příkazy k těmto obchodům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zúst.SYU: 371

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Vyhodňuje se nekomparovaný kreditní zůstatek, uctován ^{výsledně} balo

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlastní akcie ke snížení základního jmění

BS0968

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vlastní akcie nakoupené ke snížení základního jmění ve smyslu obchodního zákoníku (§ 161 odst. 1) při snížení základního jmění, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 566

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky z leasingu

BS0969

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Dosud nesplatné závazky z leasingu hmotného majetku v případě, kdy banka je nájemcem a jiné obdobné závazky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 971, 975

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pohledávky z leasingu	BS0970
-----------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Dosud nesplatné pohledávky z leasingu hmotného majetku v případě, kdy banka je pronajímatelem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 978

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pokl.poukázky ČNB a jiné obdobné hodnoty vydané v tuzemsku	BS0971
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Nakoupené pokladní poukázky ČNB a jiné obdobné hodnoty vydané v tuzemsku v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 191

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry místním orgánům na majetkové hospodaření
--

BS0972

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté bankami místním orgánům na prostředky z minulých let na jejich majetkové hospodaření v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 282

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0962

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry Fondu národního majetku

BS0973

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté bankami Fondu národního majetku na jeho činnost.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 283

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0963

POZNÁMKA:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry v zásobě banky emitované Fondem národ. majetku

BS0974

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota cenných papírů emitovaných Fondem národního majetku, u kterých banka převzala záruku za jejich umístění na veřejnosti nebo které jsou v přechodném držení banky za účelem obchodování s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 382, 383

Opravná položka: část SYU 389

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1031

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady místních orgánů z majetkového hospodaření
--

BS0975

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady přijaté bankami z rozpočtových prostředků místních orgánů z minulých let.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 288

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0965

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Klasifikované úvěry *úvěry*

BS0976

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota pochybných, ztrátových, nestandardních a ostatních klasifikovaných úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

úvěry: pohledávek a bilance

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0034, 0036, 0046, 0047, 0048, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez oprav.položky: SYU 241, 242, 243, 244
Opravná položka: SYU 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1095, BI1096, BI1352 a BS0950

POZNÁMKA:

Součet BI1095, BI1096, BI1352 a BS0950.
Hodnota vč. opr.položky: SYU 241 až 244 minus SYU 249.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky z nakoupených cenných papírů v zásobě

BS0977

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn částek k úhradě nakoupených a nesplacených cenných papírů určených k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 391

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Závazky z upsaných majetkových účastí

BS0978

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn částek k úhradě z upsaných majetkových účastí (tj. nesplacených akcií ap. cenných papírů popř. jiných majetkových účastí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 392

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Kredit.zúst.na běž.účtech klientů a mimorozp.vklady neterm.

BS1001

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota kreditních zůstatků na běžných a kontokorentních účtech klientů a netermínovaných mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů (včetně vkladů Fondu národního majetku) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0024, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU 221 - souhrn kreditních zůstatků
část SYU: 285, 287, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1225, VD0188, VD0196

POZNÁMKA:

Součet BI1225, VD0188, VD0196

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů, vklad. certifikáty a mimorozp. vklady termínov.

BS1002

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a mimorozpočtových vkladů republik. a místních orgánů (včetně vkladů přijatých od Fondu národního majetku), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0024, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 225, 261 nebo 265
část SYU: 285, 287, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

Součet BS1003, BS1004, BS1005
Součet VD0104, BI1250, VD0190, VD0197

POZNÁMKA:

Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů, vklad. certifikáty a mimorozp. vkl. krátkodobé

BS1003

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů (vč. vkladů přijatých od Fondu národního majetku) se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0024, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 225, 261 nebo 265, 285, 287, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů, vklad. certifikáty a mimoroz.vkl.střednědobé

BS1004

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a mimorozpočtových vkladů republik a místních orgánů (vč. vkladů přijatých od Fondu národního majetku) se splatností více než 1 rok až do 4 let včetně, v Kč nebo v přep. na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0024, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 225, 261 nebo 265, 285, 287, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů, vklad. certifikáty a mimorozp.vkl.dlouhodobé

BS1005

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a mimorozpočtových vkladů republik a místních orgánů (vč. vkladů přijatých od Fondu národního majetku) s dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0024, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 225, 261 nebo 265, 285, 287, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry celkem poskytnuté orgánům republiky

BS1021

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech druhů úvěrů poskytnutých bankami orgánům republiky na rozpočtovou a mimorozpočtovou činnost, včetně všech úvěrů pro tvorbu státních fondů a ostatních republikových veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 281
část SYU: 283

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0101, UP0102, UP0103, UP0106

POZNÁMKA:

Součet UP0101, UP0102, UP0103, UP0106

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry celkem poskytnuté místním orgánům

BS1022

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech druhů úvěrů poskytnutých bankami místním orgánům na rozpočtovou a mimorozpočtovou činnost, včetně všech úvěrů na tvorbu fondu rezerv a rozvoje a ostatních veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 282
část SYU: 283

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0148, BS0972, UP0104, UP0107

POZNÁMKA:

Součet UP0148, BS0972, UP0104, UP0107

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Krátkodobé úvěry poskytnuté ostatním bankám	BS1023
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota krátkodobých úvěrů poskytnutých bankami ostatním bankám (kromě emisních) uzavřených na dobu do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 133

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0138

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Střednědobé úvěry poskytnuté ostatním bankám	BS1024
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota střednědobých úvěrů poskytnutých bankami ostatním bankám (kromě emisních) uzavřených na dobu od 1 roku do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 133

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0138

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Dlouhodobé úvěry poskytnuté ostatním bankám

BS1025

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota dlouhodobých úvěrů poskytnutých bankami ostatním bankám (kromě emisních) uzavřených na dobu nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Část SYU: 133.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0138

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank krátkodobé

BS1026

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota vlastních vkladů bank uložených u ostatních bank (kromě emisních) na termín do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Část SYU: 132.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0101

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank střednědobé	BS1027
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota vlastních vkladů bank uložených u ostatních bank (kromě emisních) na termín od 1 roku do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, ~~0009~~, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046,
0047, ~~0049~~, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Část SYU: 132

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0101

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank dlouhodobé	BS1028
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota vlastních vkladů bank uložených u ostatních bank (kromě emisních) na termín nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, ~~0009~~, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046,
0047, ~~0049~~, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Část SYU: 132

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0101

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlastní vklady uložené do jiných bank celkem	BS1029
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn vlastních vkladů bank uložených u ostatních bank na termín, vložených vkladů na vlastních běžných účtech bank u ostatních bank a případných poskytnutých úvěrů (aj. aktiv. položek) na běžných účtech jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 132
souhrn debet.zúst.SYU: 131, 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1035, BS1026, BS1027, BS1028

POZNÁMKA:

Nezahrnuje vklady uložené u emisních bank.
Součet BI1035, BS1026, BS1027, BS1028

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vybrané nakoupené cenné papíry v zásobě bank	BS1030
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota cen.papírů, u kterých banka převzala záruku za jejich emisi a umístění na veřejnosti, a obligací (aj. pevně úročených cenných papírů vč. vlastních obligací banky v přechodném držení banky za účelem obchodování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 382, 383

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1031, BS1032, BS1033

POZNÁMKA:

Součet BI1118, BI1121.
Součet BS1031, BS1032, BS1033

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vybrané cen.papíry v zásobě banky emitované republik.orgány

BS1031

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota cen.papírů emitovaných republik.orgány převzatých bankou k umístění na veřejnosti a obligací (popř. jiných pevně úročených cen.papírů) emitovaných republikovými orgány v přechodném držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 382, 383

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vybrané cenné papíry v zásobě banky emitované míst. orgány
--

BS1032

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota cen.papírů emitovaných místními orgány převzatých bankou k umístění na veřejnosti a obligací (popř. jiných pevně úročených cen.papírů) emitovaných republikovými orgány v přechodném držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 382, 383

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní vybrané cenné papíry v zásobě banky

BS1033

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota cenných papírů převzatých bankou k umístění na veřejnosti a obligací (aj. pevně úročených cenných papírů) v přechodném držení banky za účelem obchodování, které byly vybrány jinými emitenty než republikovými a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 382, 383

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady orgánů republiky celkem

BS1034

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech vkladů přijatých bankami od orgánů republiky z rozpočtové a mimorozpočtové činnosti včetně vkladů na státních fondech a ostatních republikových veřejných fondech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 285
část SYU: 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0181, VD0182, VD0183, BS1043

POZNÁMKA:

Součet VD0181, VD0182, VD0183, BS1043

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady místních orgánů celkem

BS1035

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech vkladů přijatých bankami od místních orgánů z rozpočtové a mimorozpočtové činnosti, včetně vkladů přijatých do fondu rezerv a rozvoje místních orgánů a od příslušných veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 287, 288
část SYU: 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0114, BS0975, VD0185, BS1044

POZNÁMKA:

Součet VD0114, BS0975, VD0185, BS1044

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Krátkodobé úvěry přijaté od ostatních bank
--

BS1036

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota krátkodobých úvěrů přijatých bankami od ostatních bank (kromě emisních) na dobu do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 137

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0955

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Střednědobé úvěry přijaté od ostatních bank

BS1037

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota střednědobých úvěrů přijatých bankami od ostatních bank (kromě emisních) na dobu od 1 roku do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 137

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0955

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Dlouhodobé úvěry přijaté od ostatních bank
--

BS1038

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota dlouhodobých úvěrů přijatých bankami od ostatních bank (kromě emisních) na dobu nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 137

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0955

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady přijaté od ostatních bank krátkodobé	BS1039
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů přijatých bankou od ostatních bank (kromě emisních) k uložení na termín do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVESEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, ⁰⁰⁰⁸0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055' (0045)

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 136

VAZBA NA SOUVESEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1200

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady přijaté od ostatních bank střednědobé	BS1040
--	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů přijatých bankou od ostatních bank (kromě emisních) k uložení na termín od 1 roku do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVESEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, ⁰⁰⁰⁸0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055' (0045)

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 136

VAZBA NA SOUVESEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1200

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady přijaté od ostatních bank dlouhodobé	BS1041
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů přijatých bankou od ostatních bank (kromě emisních) k uložení na termín nad 4 roky , v Kč nebo v přepočtu na Kč.

✓ **VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:**

0002, ⁰⁰⁰⁸0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047,
0049, 0051, 0055

✓ **VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):**

Část SYU: 136

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1200

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady přijaté od jiných bank	BS1042
-------------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn vkladů bank přijatých od ostatních bank k uložení na termín, přijatých vkladů na běžných účtech jiných bank a případných přijatých úvěrů (aj. aktivních položek) na vlastních běžných účtech vedených u ostatních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047,
0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 136

Souhrn kreditních zůstatků SYU: 134, 131

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1179, BI1200

POZNÁMKA:

Součet BI1179, BI1200

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Mimorozpočtové vklady republikových orgánů, vč. ost. fondů
--

BS1043

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech vkladů přijatých bankami z mimorozpočtových prostředků republikových orgánů včetně příslušných jimi spravovaných fondů, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 285, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0188 a VD0190

POZNÁMKA:

Součet VD0188, VD0190

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Mimorozpočtové vklady místních orgánů, vč. ost. fondů

BS1044

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech vkladů přijatých bankami z mimorozpočtových prostředků místních orgánů, včetně příslušných jimi spravovaných fondů, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 287
část SYU: 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0196 a VD0197

POZNÁMKA:

Součet VD0196, VD0197

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Debetní zůstatky na jednotlivých běžných účtech ost. bank	BS1045
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Stav debetních zůstatků (vložených vkladů) na jednotlivých vlastních běž. účtech bank vedených u ostat. bank a debet. zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a jin. aktivních položek) na jednotlivých běž. účtech jiných bank vedených u bank, které za ně provádějí plat. styk, v Kč nebo v přepočtu na Kč

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY: ⁽⁰⁰¹⁴⁾ ⁽⁰⁰⁴⁵⁾
 0002, ~~0008~~, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046,
 0047, ~~0049~~, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debetní zůstatky na SYU:131, 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

~~BS1035~~

POZNÁMKA:

ERUŽIT 2! Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady uložené do ostat. bank termín.-dílejší kontrol. součet	BS1046
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Kontrolní dílejší souhrnná hodnota vlastních vkladů bank (s příslušnou úrokovou sazbou) uložených u ostatních bank na termín, které jsou uvedeny v příslušném sloupci výkazu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, ~~0008~~, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046,
 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1047, BS1048, BS1049

POZNÁMKA:

Dílejší součet BS1047, BS1048, BS1049

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

✓ ~~Vlast. vklady bank~~ ulož. do ^{zest. bank} ~~ost. bank~~ s danou úr. saz. -krátkod.

BS1047

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnné hodnoty vlastních vkladů (úložek) bank se stejnou úrokovou sazbou uložených u jednotlivých ostatních bank (kromě emisních) na termín do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

✓ 0002, ~~0008~~, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

✓ Část SYU:132 .

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1026

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

✓ ~~Vlast. vklady bank~~ ulož. do ^{jednol.} ~~ost. bank~~ s danou úr. saz. -středněd.

BS1048

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnné hodnoty vlastních vkladů (úložek) bank se stejnou úrokovou sazbou uložených u jednotlivých ostatních bank (kromě emisních) na termín od 1 roku do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

✓ 0002, ~~0008~~, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

✓ Část SYU:132 .

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1027

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlast. vklady bank, ulož. do ^{jednotl.} ost. bank s danou úr. saz. - dlouhod.	BS1049
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnné hodnoty vlastních vkladů (úložek) bank se stejnou úrokovou sazbou uložených u jednotlivých ostatních bank (kromě emisních) na termín nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, ~~0008~~, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Část SYU:132

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1028

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Kreditní zůstatky na jednotlivých běž. účtech ost. bank	BS1050
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Stav kredit. zůstatků (přijatých vkladů) na jednotlivých běž. účtech jiných bank vedených u bank, které za ně provádějí platební styk, a kredit. zůstatků (tj. přijatých úvěrů a jiných pasívních položek) na jednotl. vlast. běž. účtech bank vedených ostat. bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, ~~0008~~, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Kreditní zůstatky na SYU:131, 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1179

POZNÁMKA:

ZRUŠIT ?!

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady přijaté od ostat. bank termín.-dílní kontrol. součet

BS1051

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Kontrolní dílní souhrnná hodnota bank^{ou} přijatých termínovaných vkladů (s příslušnou úrokovou sazbou) od ostatních bank, které jsou uvedeny v příslušném sloupci výkazu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, ~~0008~~, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1052, BS1053, BS1054

POZNÁMKA:

Dílní součet BS1052, BS1053, BS1054

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady přijaté od ^{jednotlivých} ~~ostat.~~ bank s danou úrokovou sazbou-krátkodobě

BS1052

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnné hodnoty vkladů se stejnou úrokovou sazbou přijatých bankou od jednotlivých ostatních bank (kromě emisních) k uložení na termín do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, ~~0008~~, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Část SYU 136

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1039

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady přijaté od ^{jednotl.} ~~ostat.~~ bank s danou úr. sazbou-střednědob.

BS1053

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnné hodnoty vkladů se stejnou úrokovou sazbou přijatých bankou od jednotlivých ostatních bank (kromě emisních) k uložení na termín od 1 roku do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, ~~0008~~, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Část ~~X~~ SYU 136

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1040

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady přijaté od ^{jednotl.} ~~ostat.~~ bank s danou úr. sazbou-dlouhodobě

BS1054

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnné hodnoty vkladů se stejnou úrokovou sazbou přijatých bankou od jednotlivých ostatních bank (kromě emisních) k uložení na termín nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, ~~0008~~, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Část ~~X~~ SYU 136

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1041

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry v držení banky celkem

BS1061

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota všech cen. papírů držených bankou obchodovatelných na kapitálovém a peněž. trhu včetně cen. papírů, jejichž obchodovatelnost byla omezena či zastavena, a cen. papírů, které nebyly uvedeny na trh, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 381, 382, 383, 384, 385 a 566

SYU: 181, 182, 191, 192, 372

část SYU: 140 a 150

část SYU: 412 a 413

Opravná položka: SYU 379, 389, 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1062 a BS1091

POZNÁMKA:

Součet BS1062 a BS1091. Bez majet. účastí banky, které nemají formu c.p.. Obsahuje i c.p. v drž. banky neobch. na trhu.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry v držení banky obchodovatelné na kapitál. trhu

BS1062

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota cenných papírů držených bankou v zásobě obchodovatelných na kapitálovém trhu v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 381, 382, 383, 384, 385 a 566.

SYU: 372

část SYU: 140 a 150

část SYU: 412 a 413, 419

Opravná položka: SYU 379, 389, 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1063, BS1064

POZNÁMKA:

Součet BS1063 a BS1064

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Obligace a jiné pevně úročené cenné papíry v držení banky

BS1063

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota obligací a jiných pevně úročených cen. pap. v zásobě banky a obdobných cen. pap. držенých bankou k intervenci, v repo operacích a v majetkových účastech obchodovatelných na kapitálovém trhu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034,
0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 372, 381, 382

SYU: 383

část SYU: 140 a 150

část SYU: 412 a 413

Opravná položka: SYU 379, 389, 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1121, BS1065, BS1069, BS1074, BS1076, BS1078,
BS1090

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Akcie a j. cen. papíry s proměnlivým výnosem v držení banky

BS1064

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota akcií a jiných cen. pap. s proměnlivým výnosem v zásobě banky a akcie držенé bankou k intervenci, v repo operacích a v majetkových účastech v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034,
0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 372, 381

SYU: 383, 384, 385 a 566

část SYU: 140 a 150

část SYU: 412 a 413

Opravná položka: SYU 379, 389, 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1067, BS1070, BS1073, BS1075, BS1076, BS1077,
BS1079, BS1098

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Obligace a jiné cenné papíry na uspořádacím účtě
--

BS1065

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota bankou upsaných nebo koupených obligací a jiných cen. papírů (kromě akcií) do jejich převodu na příslušný účet cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 381

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V ceně pořízení nebo upisovací ceně bez vedlejších nákladů nákupu.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlastní obligace na uspořádacím účtě

BS1066

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota bankou upsaných nebo koupených vlastních obligací do jejich převodu na příslušný účet cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 381

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V ceně pořízení nebo upisovací ceně bez vedlejších nákladů nákupu.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Akcie na uspořádacím účtě

BS1067

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota bankou upsaných nebo koupených akcií do jejich převodu na příslušný účet cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 381

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V ceně pořízení nebo upisovací ceně bez vedlejších nákladů nákupu.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlastní akcie na uspořádacím účtě

BS1068

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota bankou upsaných nebo koupených vlastních akcií do jejich převodu na příslušný účet cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 381

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

V ceně pořízení nebo upisovací ceně bez vedlejších nákladů nákupu.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Garantované obligace a j.cen.papíry k umístění na veřejnosti
--

BS1069

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota obligací a jiných pevně úročených cen. papírů, u kterých banka převzala záruku za jejich emisi a umístění na veřejnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046,
0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 382

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Včetně papírů emitovaných státem a ČNB.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Garantované akcie k umístění na veřejnosti
--

BS1070

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota akcií, u kterých banka převzala záruku za jejich emisi a umístění na veřejnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046,
0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 382

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Včetně papírů emitovaných státem a ČNB.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní nakoupené cen. papíry v zásobě banky celkem

BS1071

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota ostatních cenných papírů v přechodném držení banky, které jsou určeny k prodeji, a vlast. akcie nakoupené ke snížení základního jmění, v Kč nebo v přepočtu na Kč

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 383, 384, 385 a 566
Opravná položka: část SYU 389

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1121, BS1073, BS1098

POZNÁMKA:

Včetně cenných papírů z vlastní emise.
Součet BI1121, BS1073 A BS1098.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlast. obligace a jiné cen. pap. pevně úroč. v zásobě banky

BS1072

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota vlastních obligací a jiných pevně úročených cenných papírů emitovaných státem, bankami a jinými emitenty v přechodném držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 383
Opravná položka: část SYU 389

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlastní akcie pro obchodování a snížení základního jmění
--

BS1073

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota vlastních akcií banky v přechodném držení banky nakoupených pro obchodování s nimi nebo ke snížení základního jmění ve smyslu Obchodního zákoníku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046,
0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 385 a 566
Opravná položka: část SYU 389

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Obsahuje i vlastní akcie zahraniční banky držené pro obchodování její pobočkou v ČR.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Intervenční zásoba obligací a jiných cenných papírů

BS1074

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota obligací a jiných pevně úročených cenných papírů nakupovaných při intervencích realizovaných na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046,
0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 372
Opravná položka: část SYU 379

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Intervenční zásoba akcií

BS1075

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota akcií a jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem nakupovaných při intervencích realizovaných na sekundárním trhu s cennými papíry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046,
0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 372
Opravná položka: část SYU 379

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry kapitál.trhu přijaté do zást.nebo koup.na pevno
--

BS1076

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Cenné papíry obchodovatelné na kapitálovém trhu přijaté do zástavy (tj. držené bankou v zástavě) na 1 den popř. na termín nebo koupené na pevno, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 140 a 150

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Akcie a obdobné cenné papíry z majetk.účástí s podstat.vlivem

BS1077

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota akcií a jiných obdobných cenných papírů s proměnlivým výnosem dlouhodobě držených bankou, u kterých účast banky představuje 20 až 50 % na základním jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 20 %, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro (viz poznámka)

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 412
Opravná položka: část SYU 417, 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

podstatný vliv na řízení), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní cenné papíry z majet. účastí s podstatným vlivem
--

BS1078

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota ostatních pevně úročených cen. papírů (kromě akcií) dlouhodobě držených bankou zakládajících majet. účast banky na j.práv.osobě, která představuje 20 až 50 % na zákl. jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 20 %, ale je podle stanov nebo společen. smlouvy dostat. (viz poznámka)

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 412
Opravná položka: část SYU 417, 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

pro podst. vliv na řízení), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Akcie a obdob.cen.papíry z majetkových účastí s rozhod.vlivem

BS1079

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota akcií a jiných obdobných cenných papírů s proměnlivým výnosem dlouhodobě držených bankou, u kterých účast banky představuje více než 50 % na zákl. jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 50 %, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro (viz poznámka)

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 413
Opravná položka: část SYU 417, 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

rozhodující vliv na řízení), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Příjmy hotovostního peněžního obratu

BS1080

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Příjmová část hotovostního peněžního obratu procházející pokladnami bank a pošt v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0026, 0046, 0047

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prodané cenné papíry bezhotovostně a v hotovosti
--

BS1083

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota bankou prodaných veřejně obchodovatelných cenných papírů klientům banky (fyzickým osobám) v cenách hrazených bance kupujícími klienty, včetně odměny za poskytnuté služby bankou, za sledované období v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0026, 0046, 0047

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Veřejně obchodovatelným cenným papírem je cenný papír schválený MF ČR a evidovaný pod číslem ISIN.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nakoupené cenné papíry bezhotovostně a v hotovosti
--

BS1084

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota bankou nakoupených veřejně obchodovatelných cenných papírů od klientů banky (fyzických osob) v cenách zaplacených prodávajícím klientům za sledované období v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0026, 0046, 0047

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Veřejně obchodovatelným cenným papírem je cenný papír schválený MF ČR a evidovaný pod číslem ISIN.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Výnosy z cenných papírů	BS1085
-------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celkový objem výnosů z veřejně obchodovatelných cenných papírů proplacených držitelům cenných papírů (fyzickým osobám) v hotovosti i bezhotovostně pro zdanění v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0026, 0046, 0047

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Veřejně obchodovatelným cenným papírem je cenný papír schválený MF ČR pod číslem ISIN.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hodnota prodaných valut a šeků a voucherů	BS1086
---	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota prodaných směňovaných valut, šeků a voucherů (v turistickém ruchu) za sledované období, včetně odměny za poskytování služeb bankou, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0026, 0046, 0047

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Hodnota nakoupených valut a šeků a voucherů

BS1087

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota nakoupených směňovaných valut, šeků a voucherů (v turistickém ruchu) za sledované období, včetně odměny za poskytování služeb bankou, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0026, 0046, 0047

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Ostatní cenné papíry z majet. účastí s rozhodujícím vlivem
--

BS1090

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota ostatních pevně úročených cen. pap. (kromě akcií) dlouhodobě držených bankou zakládajících majet. účast banky na j. práv. osobě, která představuje více než 50 % na zákl. jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 50 %, ale je podle stanov nebo spol. smlouvy dostatečná viz poznámka

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 413
Opravná položka: část SYU 417, 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

pro rozhodující vliv na řízení), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry v držení banky obchodovatelné na peněžním trhu

BS1091

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota státních pokladničních poukázek a obdobných zahraničních hodnot, pokladničních poukázek a j. obdobných hodnot (např. tuzemských vkladových certifikátů) nakoupených bankou nebo přijatých do zástavy, v Kč nebo v přepočtu na Kč

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 140 a 150

SYU: 181 a 182

SYU: 191 a 192

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1074, BS1092, BS1093, BS1096

POZNÁMKA:

Součet BI1074, BS1092, BS1093 a BS1096

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Státní pokladniční poukázky vydané v zahraničí
--

BS1093

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Nakoupené státní pokladniční poukázky a obdobné dluhopisy vydané v zahraničí, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 182

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pokladní poukázky ČNB a jiné obdobné hodnoty
--

BS1094

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Nakoupené pokladní poukázky ČNB a jiné obdobné hodnoty vydané v tuzemsku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 191

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Bez obchodovatelných poukázek přijatých do zástavy.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pokladní poukázky a jiné obdobné hodnoty vydané v zahraničí

BS1095

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Nakoupené pokladní poukázky a jiné obdobné hodnoty vydané v zahraničí, v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 192

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Bez obchodovatelných poukázek přijatých do zástavy.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry peněž. trhu přijaté do zást. nebo koup. na pevno

BS1096

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Státní pokladniční poukázky a pokladní poukázky nebo j. obd. hodnoty obchodovatelné na peněž. trhu přijaté do zástavy (tj. držené bankou v zástavě) na 1 den popř. na termín nebo koupené na pevno, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 140 a 150

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nakoupené cenné papíry v zásobě banky celkem
--

BS1097

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota cenných papírů v přechodném držení banky a papírů převzatých ke zprostředkování, které jsou určeny k prodeji, a vlastní akcie nakoupené ke snížení základního jmění, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 381, 382, 383, 384, 385, 566
Opravná položka: SYU 389

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1117, BI1118, BI1121, BS1098

POZNÁMKA:

Součet BI1117, BI1118, BI1121 a BS1098

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Akcie a j.cen. papíry s proměnl. výnosem v zásobě banky celk.

BS1098

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota akcií a jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem v přechodném držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 384, 385 a 566
Opravná položka: část SYU 389

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry z majetkových účastí

BS1099

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota akcií vlastněných bankou v důsledku jejich majetkových účastí v jiných akciových společnostech a obdob. cen. papírů vlastněných bankou za účelem majetkové účasti na jiné právnické osobě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 412 a 413
Opravné položky: SYU 417 a 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1100, BS1101

POZNÁMKA:

Součet BS1100 a BS1101. Bez majetkových účastí banky, které nemají formu cenných papírů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry z majetkových účastí s podstatným vlivem

BS1100

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota akcií a obdobných cen. pap. dlouhodobě drž. bankou, u kterých majet. účast banky na práv. osobě představuje více než 20 a méně než 50 % na základním jmění společnosti (popř. kdy účast je podle stanov nebo spol. sml. dost. pro podst. vliv na řízení), v Kč nebo v přep. na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 412
Opravné položky: část SYU 417 a 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1077, BS1078

POZNÁMKA:

Součet BS1077 a BS1078

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Cenné papíry z majetkových účastí s rozhodujícím vlivem

BS1101

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota akcií a obdobných cenných papírů dlouhodobě drž. bankou, u kterých majet. účast banky na práv. osobě představuje více než 50 % na zákl. jmění společnosti (popř. kdy účast je podle stanov nebo spol. sml. dost. pro rozhodující vliv na řízení), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: část SYU 413
Opravné položky: část SYU 417 a 419

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1079, BS1090

POZNÁMKA:

Součet BS1079 a BS1090

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry poskytnuté bankám	BS1203
-------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn úvěrů poskytnutých jiným bankám (vyjma ČNB) bez časového rozlišení včetně hodnot přijatých do zástavy a debetních zůstatků na vkladových účtech bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0025, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 133, 138, 424
část SYU: 140, 150
debet. zůst. SYU: 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0260, UP0261, UP0262, UP0263

POZNÁMKA:

Algoritmus: BS1203 = UP0260 + UP0261 + UP0262 + UP0263

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Pasíva - závazky celkem	BS1204
-------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Veškeré vklady a úvěry přijaté od bank (vyjma ČNB) včetně vkladů právnických a fyzických osob v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0025, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 125, 136, 137, 225, 226, 261, 265, 271, 531
kredit. zůst. SYU: 124, 131, 134, 221
část SYU: 160, 170

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1205, BS1206, VD0116

POZNÁMKA:

Algoritmus: BS1204 = BS1205 + BS1206 + VD0116

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizová inkasa	PU0001
-----------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Převody peněžních prostředků v cizí měně na vrub účtů třídy 1 až 5 v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0025, 0030, 0031, 0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debetní obraty na SYU třídy 1 až 5 uvedených v ML BI0420, BI0440

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0420, BI0440

POZNÁMKA:

Pro ČNB SYU třídy 0 - 5.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Devizové platby	PU0002
-----------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Převody peněžních prostředků v cizí měně ve prospěch účtů třídy 1 - 5 v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0025, 0030, 0031, 0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kreditní obraty na SYU třídy 1 - 5 uvedených v ML BI0420, BI0440

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI0420, BI0440

POZNÁMKA:

Pro ČNB SYU třídy 0 - 5.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Kapitál pro propočer kapitálové přiměřenosti banky
--

PU0011

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Pojem je definován v Opatření ČNB ze dne 15. dubna 1993 o kapitálové přiměřenosti bank oznámeném v částce 38/1993 Sb.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Prodeje v rámci přidělu na turistiku

PU0027

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Počet osob, kterým banka prodala za sledované období devizové prostředky v rámci přidělu na turistiku.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0011, 0012, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry na běžné hospodaření státního rozpočtu
--

UP0101

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté bankami přímo státnímu rozpočtu na běžné hospodaření ČR v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 281

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0962

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry na majetkové hospodaření státu

UP0102

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté bankami MFČR na prostředky stát. rozpočtu ČR z minulých let (tj. na státní finanční pasíva republiky) v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 281

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0962

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry státním fondům	UP0103
----------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté bankami státním fondům ČR v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046,
0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 283

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0962

POZNÁMKA:

Nezahrnuje fond rozvoje a rezerv místních orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry do fondu rezerv a rozvoje místních orgánů	UP0104
---	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté bankami fondu rezerv a rozvoje místních orgánů v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046,
0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 282

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0962

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje	UP0106
---	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté bankami republikovým orgánům pro oblast jejich mimorozpočtového hospodaření v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 281, 283

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0963

POZNÁMKA:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry místním orgánům na mimorozpočtové výdaje	UP0107
--	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté bankami místním orgánům pro oblast jejich mimorozpočtového hospodaření v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 282, 283

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0963

POZNÁMKA:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Lombardní úvěr	UP0111
----------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Druh refinančního úvěru, který banka čerpá od ČNB (popř. jiných emisních bank) proti zástavě taxativně vymezených cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 125

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0125

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Aukční refinanční úvěr	UP0112
------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Druh refinančního úvěru, který představuje část finančních prostředků získaných bankou od ČNB na pravidelně konaných aukcích (popř. jiných emisních bank) ve formě krátkodobého úvěru krytého vlastní směnkou banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 125

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Reeskontní refinanční úvěr	UP0113
----------------------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Druh refinančního úvěru, který banka získává od ČNB (popř. jiných emisních bank) prodejem eskontovaných obchodních směnec, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 125

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Nouzový úvěr	UP0114
--------------	--------

Verze: 1

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Druh refinančního úvěru se sankční úrokovou sazbou, který banka čerpá od ČNB automaticky při vzniku debetu na účtě povinných minimálních rezerv k jeho vyrovnání, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zúst.části SYU: 122

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Zahrnuje i případné obdobné nouzové úvěry získané od jiných emisních bank v přepočtu na Kč.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Refinanční úvěr celkem	UP0125
------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn krátkodobých úvěrů přijatých bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) k zajištění či doplnění chybějících zdrojů ke krytí krátkodobých potřeb, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

úvěrů nezajistěných úvěrů

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 125

122 - nově uved. zúčt.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Refin.úvěr přij. od jin. emis. bank se zařaz. do UP0111 až 0116 obdob. jako úvěr od ČNB, u j. (nespecif.) typů ref. úv. pod UP0112

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Redistribuční úvěr	UP0126
--------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěr přijatý bankou od ČNB k zajištění výchozí delimitace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 125

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry poskytnuté ostatním bankám

UP0138

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých bankami ostatním bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 133

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1023, BS1024, BS1025

POZNÁMKA:

Neobsahuje nelikvidní úvěry (SYU 138) a debet.zúst.na běž. účtech jiných bank (SYU 134). Součet BS1023, BS1024, BS1025

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům krátkodobé ostatní

UP0139

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Krátkodobé úvěry (se splatností do 1 roku včetně) poskytované klientům bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 214

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky jsou zahrnuty v BI1084.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům střednědobé

UP0140

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Střednědobé úvěry (se splatností od 1 do 4 let) poskytované klientům v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 216

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům dlouhodobé

UP0141

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Dlouhodobé úvěry (se splatností nad 4 roky) poskytované klientům v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 218

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru

UP0143

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Hodnota dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých prostřednictvím poboček a jednatelství v zahraničí bankám a klientům v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0034, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opravné položky: SYU 424
Opravná položka: SYU 429

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům celkem

UP0145

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota standardních úvěrů poskytnutých bankami klientům, a klasifikovaných úvěrů klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0025, 0034, 0036, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez opr.pol.SYU: 212, 214, 216, 218, 241 až 244
debet.zůst.SYU: 221
Opravná položka: SYU 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1083, BS0976, BI1089, UP0201, UP0204, UP0207

POZNÁMKA:

Algoritmus: UP0145=BI1083+BS0976=BI1089+UP0201+UP0204+UP0207.
Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry místním orgánům na běžné hospodaření

UP0148

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry poskytnuté bankami místním orgánům na běžné hospodaření (tj. pro jejich vlastní rozpočtové hospodaření v běžném roce) v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 282

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0962

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé

UP0181

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnný stav (popř. čerpání) standard. a klasifik. úvěrů poskytnutých klientům (vč. odkoupených obchodních pohledávek a debet. zůstatků na běžných a kontokorent. účtech) a úvěrů poskytnutých republik. a míst. orgánům v obl. mimorozpočt. hospod. s původní dobou splat. do 1 roku vč., v Kč nebo v přep. na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0034, 0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez oprav. položky: SYU: 212, 214

část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283
debet. zůst. SYU: 221

Opravná položka: část SYU: 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům celkem a na mimorozpoč. výdaje střednědobé

UP0182

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnný stav (popř.čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a úvěrů poskytnutých republiko-
vým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření
s původní dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let včetně,
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0034,
0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez oprav.položky: SYU: 216

část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283

Opravná položka: část SYU: 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé

UP0183

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnný stav (popř.čerpání) standardních a klasifikovaných
úvěrů poskytnutých klientům a úvěrů poskytnutých republiko-
vým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření
s původní dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu
na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0034,
0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

Bez oprav.položky: SYU: 218

část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283

Opravná položka: část SYU: 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé

UP0184

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn (stav nebo čerpání) standardních úvěrů poskytnutých klientům (vč. odkoupených obchodních pohledávek a debet.zúst. na běžných a kontokorent.účtech) a úvěrů poskytnutých bankou republik. a míst. orgánům v oblasti mimorozpočt. hospodaření s původní dobou splat. do 1 roku vč. v Kč nebo v přep. na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0021, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 212, 214

část SYU: 281, 282, 283

debet.zúst.SYU: 221

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům a na mimorozpoč. výdaje střednědobé

UP0185

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn (stav nebo čerpání) standardních úvěrů poskytnutých klientům a úvěrů poskytnutých bankou republikovým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0021, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 216

část SYU: 281, 282, 283

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé
--

UP0186

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn (stav nebo čerpání) standardních úvěrů poskytnutých klientům a úvěrů poskytnutých bankou republikovým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0021, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 218

část SYU: 281, 282, 283

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům celkem krátkodobé

UP0201

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům (s výjimkou ostatních pohledávek za klienty) s dobou splatnosti do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 212, 214

část SYU: 241-244

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům celkem střednědobé	UP0204
-----------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

- Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti více než 1 rok do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 216

část SYU: 241-244

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům celkem dlouhodobé	UP0207
----------------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

- Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 218

část SYU: 241-244

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje	UP0210
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 10.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota všech úvěrů poskytnutých bankami klientům (kromě ostatních pohledávek za klienty - SYU 219) a republikovým a místním orgánům (vč. jimi spravovaných fondů) v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0021, 0022, 0034, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 212, 214, 216, 218
 SYU 221 - souhrn debetních zůstatků
 část SYU: 281 až 283
 Bez opr.položek: SYU 241 až 244
 Opravná položka: SYU 249

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0181, UP0182, UP0183, UP0184, UP0185, UP0186, BI1083, BI1094, BS0963

POZNÁMKA:

Součet UP0181,UP0182,UP0183. Součet BS0963,BI1083,BI1094.
 Součet UP0184,UP0185,UP0186,BI1094

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry poskytnuté bankám promptní	UP0260
----------------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na 1 den včetně hodnot přijatých do zástavy, debetní zůstatky na vkladových účtech bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zůst.SYU: 134
 část SYU: 133, 140

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry poskytnuté bankám krátkodobé

UP0261

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) včetně hodnot přijatých do zástavy s dobou splatnosti do 1 roku (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 133, 138, 150

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry poskytnuté bankám střednědobé

UP0262

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) včetně hodnot přijatých do zástavy s dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 133, 138, 150

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé

UP0263

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) včetně hodnot přijatých do zástavy a úvěrů zvláštního charakteru, s dobou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 133, 138, 150
SYU: 424

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry poskytnuté bankám - rezidentům celkem - v cizí měně

UP0274

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn veškerých úvěrů v cizí měně poskytnutých bankám - rezidentům (včetně České národní banky), hodnoty přijaté do zástavy v cizí měně a v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

rezidenti SYU: 133, 138, 140, 150, 424
rezidenti debet.zůst. SYU: 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0260 - UP0263, BS0603

POZNÁMKA:

Algoritmus: UP0274=suma (UP0260 až UP0263)+BS0603 za rezidenty

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry přijaté od bank - rezidentů celkem - v cizí měně	UP0275
--	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn úvěrů v cizí měně přijatých od bank - rezidentů (včetně České národní banky), hodnoty dané do zástavy, kreditní zůstatky na vlastních běžných účtech u jiných bank - rezidentů v cizí měně a v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

rezidenti SYU: 125, 137, 160, 170, 531
rezidenti kreditní zůst.SYU: 121, 131

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UP0280 - UP0283, UP0290, BS0616

POZNÁMKA:

Algoritmus: $UP0275 = \text{suma } (UP0280 \text{ až } UP0283) + UP0290 + BS0616$
za rezidenty

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry přijaté od bank promptní	UP0280
--------------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry přijaté od jiných bank (s výjimkou ČNB) a hodnoty dané do zástavy na 1 den, kreditní zůstatky na vlastních běžných účtech u jiných bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zůst.SYU: 131
část SYU: 125 nerez., 137, 160

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry přijaté od bank krátkodobé	UP0281
----------------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry přijaté bankami od jiných bank (s výjimkou ČNB) a hodnoty dané do zástavy na termín nebo prodané na pevno se lhůtou splatnosti do 1 roku (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 125 nerezidenti, 137, 170

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry přijaté od bank střednědobé	UP0282
-----------------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry přijaté bankami od jiných bank (s výjimkou ČNB) a hodnoty dané do zástavy na termín nebo prodané na pevno se lhůtou splatnosti od 1 do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 125 nerezidenti, 137, 170

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry přijaté od bank dlouhodobé

UP0283

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry přijaté bankami od jiných bank (s výjimkou ČNB) včetně úvěrů zvláštního charakteru, hodnoty dané do zástavy nebo prodané napevno se lhůtou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 531

část SYU: 125 nerez., 137, 170

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úvěry přijaté od ČNB promptní

UP0290

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úvěry přijaté bankami od ČNB na 1 den včetně hodnot daných do zástavy, kreditní zůstatky na vkladových účtech u ČNB.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 125 rez., 160

kredit.zůst.SYU: 121 rezidenti

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky z poštovních šekových účtů

UR0102

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úroky z kreditních zůstatků poštovních šekových účtů, placené bankou v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 611

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky trestné

UR0103

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úroky za nedodržení výše povinných minimálních rezerv, za čerpání nouzového úvěru a úroky placené podle "Pravidel likvidity a kapitálové přiměřenosti" popř. další sankční úroky stanovené předpisy ČNB, placené bankou ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 611

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky z kreditních zůstatků na běžných účtech klientů

UR0104

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úroky z vkladů (včetně účelově vázaných) na běžných účtech placené bankou klientům bez orgánů republiky a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky z termínovaných vkladů klientů

UR0105

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Úroky z termínovaných vkladů (včetně účelově vázaných), placené bankou klientům bez orgánů republiky a místních orgánů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky z úsporných vkladů - celkem

UR0106

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Suma úroků placených bankou klientům ze všech úsporných vkladů, tj. sporožirových účtů, vkladních knížek bez výpočtní lhůty, ostat. krátkodob. úsporných vkladů, střednědobých úspor. vkladů a dlouhodobých úspor. vkladů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Ukazatel zahrnuje i úroky ze stavebního spoření.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky z vkladových certifikátů a pokladních poukázek bank

UR0113

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Suma úroků z emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek, placených bankou klientům v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky z poskyt. úvěrů klientům (bez org. republ. a míst. org.)

UR0122

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úroků a popl. úrok. charakteru přijatých bankou ze standardních úvěrů poskyt. klientům bez org. republ. a míst. org. (na obch. pohled. a ostat. krátkod., středněd. a dlouhodob. úvěry), z debet. zůstatků na běžných účtech a z klasifikovaných úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

UR0123, UR0124, UR0125, UR0127, UR0128

POZNÁMKA:

Součet UR0123, UR0124, UR0125, UR0127 a UR0128

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky z úvěrů na obchodní pohledávky poskytnutých klientům

UR0123

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota výnosových úroků, poplatků a provizí úrokového charakteru z úvěrů na obchodní pohledávky, přijaté bankou od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky z krátkodobých úvěrů ostatních poskytnutých klientům
--

UR0124

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Výnosové úroky a poplatky a provize úrokového charakteru z poskytnutých krátkodobých úvěrů kromě úvěrů na obchodní pohledávky, přijaté bankou od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky ze střednědobých úvěrů poskytnutých klientům
--

UR0125

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Výnosové úroky a poplatky a provize úrokového charakteru z poskytnutých střednědobých úvěrů, přijaté bankou od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky z dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům
--

UR0127

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Výnosové úroky a poplatky a provize úrokového charakteru z poskytnutých dlouhodobých úvěrů, přijaté bankou od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úroky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů
--

UR0128

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Výnosové úroky a poplatky a provize úrokového charakteru z debetních zůstatků na běžných účtech, přijaté bankou od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úrokové náklady na klienty (vč. org. republ. a míst. orgánů)

UR0136

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota bankou placených úroků a popl.úrok.charakteru ze všech přijatých vkladů od klientů (z běž.a termín.vkladů vč. účel.vázaných,úsporných vkladů,vklad.certifikátů a poklad.poukázek) a od org.republ.a míst.org. (vč.jimi spravovaných fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 612

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0633, BI0028, UR0113 (součet)

POZNÁMKA:

Ukazatel je definován pro potřeby Čtvrtletního výkazu o úrokových nákladech a výnosech, nezahrnuje všechny náklad.úroky.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úrokové výnosy od klientů (vč. org. republ. a míst. orgánů)

UR0137

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota bankou přij.úroků a popl.úrokového charakteru ze všech poskyt.úvěrů klientům (na obchod.pohl.a ost.krátkodob.úvěrů, střed.a dlouhod.úvěrů, debet.zúst.na běž.účtech a klasifik.úvěrů) a org.republ.a místním org. (vč.jimi spravovaných fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 712

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0656, UR0122 (součet)

POZNÁMKA:

Ukazatel je definován pro potřeby Čtvrtletního výkazu o úrokových nákladech a výnosech, nezahrnuje všechny výnos.úroky.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů promptní	VD0100
-------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota vkladů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) bez výpovědní lhůty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kredit.zůst.SYU: 221
část SYU: 226

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

SYU 226 - jen fyzické osoby

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank termínované	VD0101
---	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota vlastních vkladů bank uložených u ostatních bank (kromě emisních) na termín v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051, 0055

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 132

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS1026, BS1027, BS1028

POZNÁMKA:

Součet BS1026, BS1027, BS1028

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů	VD0102
----------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota vkladů klientů přijatých bankami
(na běžných účtech, termínovaných a úsporných) v Kč nebo
v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 221, 225, 226

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1225, VD0104 a VD0105 (součet)

POZNÁMKA:

Nezahrnuje účty org.republiky a míst.orgánů, účel.váz.vklady,
pokl.poukázky, vklad.certifikáty ani ostat.závazky klientům.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů termínované	VD0104
----------------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota vkladů klientů uložených u bank na termín
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046,
0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 225

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nezahrnuje termínované úsporné vklady, účel.váz.vklady, pokl.
poukázky a vklad.certifikáty ani ostat.závazky klientům.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů úsporné

VD0105

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úsporných vkladů klientů na vkladních knížkách, sporožirových účtech, účtech stavebního spoření a obdobných účtech a produktech (např. vkladních listech) s převážně úspornou funkcí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0024, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 226

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0106 až VD0110, VD0117, VD0222

POZNÁMKA:

Součet VD0106 až VD0110. Součet VD0117 a VD0222.
Nezahrnuje bankokonta (vedená pod běžnými účty klientů).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady úsporné na sporožirových účtech

VD0106

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úsporných vkladů klientů na sporožirových účtech, v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 226

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Nezahrnuje bankokonta (vedená pod běžnými účty klientů).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady úsporné na vkladních knížkách bez výpovědi

VD0107

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota úsporných vkladů klientů na vkladních knížkách bez výpovědi (včetně výherních a cestovních vkladních knížek), v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 226

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady úsporné krátkodobé ostatní

VD0108

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn termínovaných úsporných vkladů klientů na vkladních knížkách s výpovědní lhůtou a obdobných účtech a produktech s úspornou funkcí se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 226

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady úsporné střednědobé

VD0109

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn termínovaných úsporných vkladů klientů na vkladních knížkách s výpovědní lhůtou a obdobných účtech a produktech s úspornou funkcí se splatností více než 1 rok až do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 226

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady úsporné dlouhodobé

VD0110

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn termínovaných úsporných vkladů klientů dlouhodobého charakteru (spoření mladých, k důchodu, stavební spoření ap. včetně jiných dlouhodobě orientovaných produktů s úspornou funkcí) s dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 226

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Účelově vázané vklady	VD0111
-----------------------	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota specifických účelově vázaných vkladů provedených na základě zvláštních předpisů a dohod v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049, 0050

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 271

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady místních orgánů z běžného hospodaření	VD0114
--	--------

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady přijaté bankami od místních orgánů z jejich prostředků na běžné hospodaření (tj. z jejich vlastního rozpočtového hospodaření v běžném roce) v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 288

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0965

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů celkem

VD0116

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota všech vkladů přijatých bankami od klientů, (bez orgánů republiky a místních orgánů), tj. na běžných účtech, termín. a úsporných, emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek prodávaných klientům a účelově vázaných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0025, 0036, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 225, 226, 261, 265, 271
kredit.zúst.: SYU: 221

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BI1250, VD0102, VD0111, VD0200, VD0221

POZNÁMKA:

Algoritmus: $VD0116 = VD0200 + VD0221 = BI1250 + VD0102 + VD0111 = VD0100 + BS0605$. Nezahrnuje ostatní závazky vůči klientům (SYU 229).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů úsporné netermínované

VD0117

Verze: 3

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota netermínovaných úsporných vkladů klientů, tj. vkladů na vkladních knížkách bez výpovědi a na spořicírových účtech v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 226

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0105

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady v bankách promptní	VD0140
---------------------------	--------

Verze: 2 Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Prostředky banky uložené u jiných bank než České národní banky a prostředky uložené u poštovních úřadů na viděnou v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

debet.zúst.SYU: 124, 131
část SYU: 121 nerezidenti

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady vložené u bank rezidentů celkem - v cizí měně	VD0144
--	--------

Verze: 2 Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn veškerých vkladů v cizí měně uložených u bank -
- rezidentů (včetně ČNB), v cizí měně a v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0022, 0046, 0047,
0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

rezidenti SYU: 132
rezidenti debet.zúst.SYU: 131, 121, 124

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0140, BS0601, BS0602

POZNÁMKA:

Algoritmus: VD0144=VD0140+BS0601+BS0602 za rezidenty

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady přijaté od bank - rezidentů celkem - v cizí měně

VD0145

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrn vkladů v cizí měně přijatých od bank - rezidentů (včetně České národní banky) v cizí měně a v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0022, 0046, 0047, 0049, 0051

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

rezidenti SYU: 136

rezidenti kredit.zůst.SYU: 121, 124, 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0150, BI1200, BS0604

POZNÁMKA:

Algoritmus: VD0145=VD0150+BI1200+BS0604 za rezidenty

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady bank promptní

VD0150

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Neterminované přijaté vklady bank (s výjimkou ČNB) včetně kreditních zůstatků na šekových poštovních účtech, v Kč nebo přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0019, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

kreditní zůstatky SYU: 124, 134

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady z běžného hospodaření státního rozpočtu
--

VD0181

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady přijaté bankami od státního rozpočtu ČR z jeho prostředků na hospodaření v běžném roce v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 285

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0965

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady z majetkového hospodaření státu
--

VD0182

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady přijaté bankami z prostředků státních rozpočtů ČR z minulých let (tj. ze státních finančních aktiv) v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 285

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0965

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady státních fondů	VD0183
-----------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady přijaté bankami od státních fondů ČR v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046,
0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0965

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady fondu tržní regulace	VD0184
-----------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady přijaté bankami od státního fondu tržní regulace ČR v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0965

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady ve fondu rozvoje a rezerv místních orgánů
--

VD0185

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Vklady přijaté bankami od místních orgánů z jejich fondu rozvoje a rezerv v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 288

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0965

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Mimorozpočtové vklady republikových orgánů netermínované
--

VD0188

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Netermínované vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků republikových orgánů ČR v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 285, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0966

POZNÁMKA:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady Fondu národního majetku neterminované

VD0189

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Neterminované vklady přijaté bankami z Fondu národního majetku v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047,
0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0966

POZNÁMKA:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Mimorozpočtové vklady republikových orgánů termínované

VD0190

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Termínované vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků republikových orgánů ČR v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046,
0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 285, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0966

POZNÁMKA:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady krátkodobé	VD0191
--	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, termínovaných úsporných vkladů, prodaných bankou emitovaných pokladních poukázek a vkladových certifikátů, účelově vázaných vkladů a termínovaných mimorozpočtových vkladů republik. a místních orgánů s dobou uložení do 1 roku vč., v Kč nebo v přep.na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 225, 226, 261, 265, 271, 285, 287, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje kreditní zůstatky běžných účtů klientů (SYU 221) a ostatní závazky vůči klientům (SYU 229).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady střednědobé	VD0192
---	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů termínovaných úsporných vkladů, prodaných bankou emitovaných poklad.poukáz. a vkladových certifikátů, účelově vázaných vkladů a termínovaných mimorozpočt.vkladů republik.a míst.orgánů s dobou uložení více než 1 rok do 4 let vč., v Kč nebo v přep.na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 225, 226, 261, 265, 271, 285, 287, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje ostatní závazky vůči klientům (SYU 229).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady dlouhodobé
--

VD0193

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, termínovaných úsporných vkladů, prodaných bankou emitovaných poklad.poukázek a vklad.certifikátů, účelově vázaných vkladů a termínov. mimorozpočt.vkladů republik. a míst.orgánů s dobou uložení více než 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 225, 226, 261, 265, 271, 285, 287, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Neobsahuje ostatní závazky vůči klientům (SYU 229).

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady netermínované

VD0194

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota netermínovaných úsporných vkladů (na sporožirových účtech a vklad.knižkách bez výpovědi), kredit.zůstatků na běžných a kontokorentních účtech klientů a netermínovaných mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0007, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0036, 0046, 0047, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 226, 285, 287, 289
kredit.zůst.SYU: 221

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Vklady Fondu národního majetku termínované
--

VD0195

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Termínované vklady přijaté bankami z Fondu národního majetku v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0966

POZNÁMKA:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Mimorozpočtové vklady místních orgánů netermínované

VD0196

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Netermínované vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků místních orgánů v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 287, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0966

POZNÁMKA:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Mimorozpočtové vklady místních orgánů termínované

VD0197

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Termínované vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků místních orgánů v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 287, 289

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0966

POZNÁMKA:

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Termínované vklady z rozpočtových prostředků
--

VD0198

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Termínované vklady přijaté bankou od orgánů republiky a místních orgánů, včetně jimi spravovaných fondů v oblasti rozpočtového hospodaření v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOCNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 285, 288 a 289

část!

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

BS0965

POZNÁMKA:

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových a místních orgánů.

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Termínované vklady celkem	VD0221
---------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

SYU: 225, 261, 265
část SYU: 226, 271

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0116, VD0200

POZNÁMKA:

Z Á K L A D N Í M E T O D I C K Ý L I S T

Úsporné termínované vklady	VD0222
----------------------------	--------

Verze: 2

Platnost od: 01.01.1994 Platnost do:

DEFINICE POJMU:

Celková hodnota termínovaných úsporných vkladů klientů, tj. všech úsporných vkladů s výjimkou vkladů na vkladních knížkách bez výpovědi a na sporožirových účtech v Kč.

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ POMOČNÉ METODICKÉ LISTY:

0002, 0008, 0009, 0010, 0011, 0012, 0013, 0019, 0022, 0046, 0047, 0048, 0049

VAZBA NA ÚČETNICTVÍ (IDENTIFIKACE UKAZATELE):

část SYU: 226

VAZBA NA SOUVISEJÍCÍ ZÁKLADNÍ METODICKÉ LISTY:

VD0105

POZNÁMKA: