

Část 3:  
Informační prvky

## O B S A H Č Á S T I 3

	počet inf. prvků	strana
Katalog informačních prvků	752	1/47 - 47/47
Soubor informačních prvků:	752	
EAP0052 až EAP0069	5	1/3 - 3/3
EAR0036 až EAR0848	232	1/153 - 153/153
EBD0449 až EBD0871	114	1/87 - 87/87
EDT0259 až EDT0261	3	1/2 - 2/2
EIN0257 až EIN0448	12	1/8 - 8/8
EKS0019 až EKS0034	2	1/1
EKU0321	1	1/1
ENB0001 až ENB0844	54	1/29 - 29/29
EOB0422 až EOB0429	8	1/4 - 4/4
EPD0076 až EPD0819	72	1/38 - 38/38
EPR0037 až EPR0870	166	1/96 - 96/96
ESA0318 až ESAC320	3	1/2 - 2/2
ESM0322 až ESM0450	7	1/4 - 4/4
EVB0020 až EVB0846	35	1/18 - 18/18
EZZ0018 až EZZ0651	38	1/26 - 26/26

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAP0052	BI0409 n000	Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAP0064	BI0424 n000	zvláštní práva čerpání Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAP0065	BI0425 n000	Členský podíl v MMF Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAP0068	BI0434 n000	Úvěry přijaté od MMF Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAP0069	BI0435 n000	Úvěry od ostatních mezinárodních organizací Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0036	BI0183 n000	Devizová aktiva - včetně podrozvahových Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0049	BI0404 n000	Obligace Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0050	BI0405 n000	Akcie Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0051	BI0406 n000	Ostatní cenné papíry a majetkové účasti Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0053	BI0410 n000	Směnky, šeky a jiné hodnoty Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0054	BI0411 n000	Cenné papíry a účasti Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0055	BI0412 n000	Hotové peníze, směnky, šeky a cenné papíry celkem Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0056	BI0416 n000	Vklady a úvěry poskytnuté bankám celkem Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0057	BI0417 n000	Vklady a úvěry u ČNB celkem Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0058	BI0418 n000	Přechodná aktiva bank v cizí měně Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0059	BI0419 n000	Ostatní devizová aktiva v devizové pozici Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0060	BI0420 n000	Devizová aktiva celkem v devizové pozici Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0061	BI0421 n000	Devizová aktiva krátkodobá v devizové pozici Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0062	BI0422 n000	Devizová aktiva střednědobá v devizové pozici Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0063	BI0423 n000	Devizová aktiva dlouhodobá v devizové pozici Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0080	BI0450 n000	Devizová pozice celkem Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0081	BI0451 n000	Devizová pozice krátkodobá Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0082	BI0452 n000	Devizová pozice střednědobá Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0083	BI0453 n000	Devizová pozice dlouhodobá Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0088	BI1011 n000	Pokladní hodnoty Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0089	BI1012 n000	Pokladna Obecný datový typ číselný	9.00	20	30.06.1995	
EAR0090	BI1013 n000	Zlato Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0091	BI1014 n000	Jiné drahé kovy Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0092	BI1015 n000	Ostatní pokladní hodnoty Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0093	BI1016 n000	Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0094	BI1017 n000	Souhrn debetních zůst. na účtech plateb.styku u emis.bank Obecný datový typ číselný	9.00	20	30.06.1995	
EAR0095	BI1018 n000	Ostatní vklady a prostřed. umístěné u emis.bank a mezinár.inst. Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0097	BI1031 n000	Prostředky na šekových poštovních účtech Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0098	BI1034 n000	Vklady a standardní úvěry umístěné do ostatních bank Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0099	BI1035 n000	Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech u ostatních bank Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0100	BI1070 n000	Klasifikované (nelikvid.) úvěry poskytnuté ost.bankám celkem Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0103	BI1073 n000	Nakoupené státní pokladniční poukázky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0104	BI1074 n000	Nakoupené pokladní poukázky a jiné obdobné dluhopisy Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0105	BI1083 n000	Standardní úvěry klientům Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0106	BI1084 n000	Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0107	BI1088 n000	Ostatní pohledávky za klienty Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0108	BI1089 n000	Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0109	BI1095 n000	Pochybné úvěry klientům Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0110	BI1096 n000	Ztrátové úvěry klientům Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0113	BI1100 n000	Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0114	BI1101 n000	Hodnoty k inkasu přijaté od klientů Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0115	BI1104 n000	Prostředky svěřené tuzemským pobočkám a jednatelstvím Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0116	BI1107 n000	Pohledávky za různými dlužníky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0117	BI1108 n000	Časové rozlišení a přechodné účty aktivní Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0118	BI1109 n000	Náklady příštích období Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0119	BI1110 n000	Příjmy příštích období Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0120	BI1111 n000	Uspořádací účty devizových operací - debetní zůstatek Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0121	BI1112 n000	Ostatní uspořádací účty - debetní zůstatky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0122	BI1114 n000	Intervenční zásoba cenných papírů Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0123	BI1116 n000	Nakoupené cenné papíry v zásobě banky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0124	BI1117 n000	Nakoupené cenné papíry na uspořádacím účtě Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0125	BI1118 n000	Garantované cenné papíry k umístění na veřejnosti Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0126	BI1121 n000	Obligace a jiné cenné papíry pevně úročené v zásobě banky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0128	BI1127 n000	Majetkové účasti Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0129	BI1128 n000	Majetkové účasti s podstatným vlivem Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0130	BI1131 n000	Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0131	BI1134 n000	Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0132	BI1135 n000	Dlouhodobě poskytnuté prostředky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0133	BI1138 n000	Provozní hmotný majetek Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0134	BI1139 n000	Neprovozní hmotný majetek Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0135	BI1140 n000	Nehmotný majetek Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0136	BI1142 n000	Hmotný majetek v leasingu celkem Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0137	BI1145 n000	Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0138	BI1148 n000	Pohledávky za akcionáři a společníky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0141	BI1152 n000	Aktiva celkem Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0222	BI1351 n000	Prostředky v přechodných agendách z pověření Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0223	BI1352 n000	Nestandardní úvěry klientům Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0224	BI1353 n000	Hmotný majetek Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0225	BI1355 n000	Hmotný majetek v leasingu Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0226	BI1356 n000	Pořízení majetku Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0233	BI2103 n000	Vklady a úvěry umístěné do ostatních bank - celkem Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0234	BI2104 n000	Souhrn debet.zůst.na běž.účtech u ostat. bank a pošt celkem Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0235	BI2105 n000	Vklady a úvěry umístěné do ostatních bank termínované Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0236	BI2106 n000	státní pokladniční poukázky tuzemské Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0237	BI2118 n000	Eskontované směnky Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0238	BI2119 n000	Cenné papíry obchodovatelné na kapit.trhu a majetk. účasti Obecný datový typ číselný	8.00	20	30.06.1995	
EAR0247	BI2180 n000	Ostatní aktiva dekadní bilance v Kč Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0249	BS0601 n000	Vklady v bankách termínované Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0250	BS0602 n000	Vklady u ČNB Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0251	BS0603 n000	Úvěry poskytnuté ČNB Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0329	BS0941 n000	Úvěry na privatizaci Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0330	BS0942 n000	Cenné papíry v držení banky Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0331	BS0943 n000	Ostatní aktiva plánu Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0335	BS0950 n000	sledované úvěry klientům Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0336	BS0951 n000	Dohadné účty aktivní Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0337	BS0952 n000	Pohledávky za burzovními subjekty a příkazci Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0339	BS0954 n000	Zásoby Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0346	BS0961 n000	Úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům celkem Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0353	BS0968 n000	Vlastní akcie ke snížení základního jmění Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0356	BS0971 n000	Pokl.poukázky ČNB a jiné obdobné hodnoty vydané v tuzemsku Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0357	BS0972 n000	Úvěry místním orgánům na majetkové hospodaření Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	



## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0358	BS0973 n000	Úvěry Fondu národního majetku na mimorozpočtové výdaje obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0359	BS0974 n000	Cenné papíry v zásobě banky emitované Fondem národ. majetku obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0361	BS0976 n000	Klasifikované úvěry klientům obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0369	BS1021 n000	Úvěry poskytnuté orgánům republiky celkem obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0370	BS1022 n000	Úvěry poskytnuté místním orgánům celkem obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0371	BS1023 n000	Krátkodobé úvěry poskytnuté ostatním bankám obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0372	BS1024 n000	střednědobé úvěry poskytnuté ostatním bankám obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0373	BS1025 n000	Dlouhodobé úvěry poskytnuté ostatním bankám obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0374	BS1026 n000	Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank krátkodobé obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0375	BS1027 n000	Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank střednědobé obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0376	BS1028 n000	Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank dlouhodobé obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0377	BS1029 n000	Vlastní vklady uložené do ostatních bank celkem obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0393	BS1045 n000	Debetní zůstatky na jednotlivých běžných účtech ost. bank obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0395	BS1047 n000	vklady banky uloř.do jednotl.bank s danou úř.saz.-krátkod. obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0396	BS1048 n000	vklady banky uloř.do jednotl.bank s danou úř.saz.-středněd. obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0397	BS1049 n000	vklady banky uloř.do jednotl.bank s danou úř.saz.-dlouhod. obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0403	BS1061 n000	Cenné papíry a majetkové účasti v držení banky celkem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0407	BS1065 n000	Obligace a j. cen.papíry pevně úročené na uspořádacím účtě Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0409	BS1067 n000	Akcie a j. cen.papíry s proměnl.výnosem na uspořádacím účtě Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0411	BS1069 n000	Obligace a j. cen.papíry pev. úroč. k umístění na veřejnosti Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0412	BS1070 n000	Akcie a j. cen.papíry s prom. výn. k umístění na veřejnosti Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0416	BS1074 n000	Intervenční zásoba obligací a j. pevně úroč. cenných papírů Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0417	BS1075 n000	Intervenční zásoba akcií a j. cen.papírů s proměnl. výnosem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0419	BS1077 n000	Akcie z majetkových účastí s podstatným vlivem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0420	BS1078 n000	Ostatní cenné papíry z majet. účastí s podstatným vlivem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0421	BS1079 n000	Akcie z majetkových účastí s rozhodujícím vlivem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0430	BS1090 n000	Ostatní cenné papíry z majet. účastí s rozhodujícím vlivem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0431	BS1091 n000	Cenné papíry v držení banky obchodovatelné na peněžním trhu Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0438	BS1099 n000	Majetkové účasti celkem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0441	BS1201 n000	Aktiva - pohledávky celkem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0442	BS1202 n000	Vklady v bankách Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EAR0443	BS1203 n000	Úvěry poskytnuté bankám Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0451	UP0101 n000	Úvěry na běžné hospodaření státního rozpočtu Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0452	UP0102 n000	Úvěry na majetkové hospodaření státu Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0453	UP0103 n000	Úvěry státním fondům Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0454	UP0104 n000	Úvěry poskytnuté fondu rezerv a rozvoje místních orgánů Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0455	UP0106 n000	Úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0456	UP0107 n000	Úvěry místním orgánům na mimorozpočtové výdaje Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0465	UP0138 n000	Standardní úvěry poskytnuté ostatním bankám Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0466	UP0139 n000	Úvěry klientům krátkodobé ostatní Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0467	UP0140 n000	Úvěry klientům střednědobé Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0468	UP0141 n000	Úvěry klientům dlouhodobé Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0469	UP0143 n000	Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0470	UP0145 n000	Úvěry klientům celkem Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0471	UP0148 n000	Úvěry místním orgánům na běžné hospodaření Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0472	UP0181 n000	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0473	UP0182 n000	Úvěry klientům celkem a na mimorozpoč. výdaje střednědobé Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0474	UP0183 n000	Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0475	UP0184 n000	standard.úvěry klientům a na mimorozpočet.výdaje krátkodobé obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0476	UP0185 n000	standard.úvěry klientům a na mimorozpočet.výdaje střednědobé obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0477	UP0186 n000	standard.úvěry klientům a na mimorozpočet.výdaje dlouhodobé obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0478	UP0201 n000	úvěry klientům celkem krátkodobé obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0479	UP0204 n000	úvěry klientům celkem střednědobé obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0480	UP0207 n000	úvěry klientům celkem dlouhodobé obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0481	UP0210 n000	úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0482	UP0260 n000	úvěry poskytnuté bankám promptní obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0483	UP0261 n000	úvěry poskytnuté bankám krátkodobé obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0484	UP0262 n000	úvěry poskytnuté bankám střednědobé obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0485	UP0263 n000	úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0486	UP0274 n000	úvěry poskytnuté bankám - rezidentům celkem - v cizí měně obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0508	VD0101 n000	vlastní vklady bank uložené do ostatních bank termínované obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EAR0521	VD0140 n000	vklady v bankách promptní obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EAR0522	VD0144 n000	vklady vložené u bank rezidentů celkem - v cizí měně obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EAR0546	n000	Standardní úvěry klientům a republikovým a místním orgánům obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0547		Cenné papíry obchodovatelné na trhu v zásobě banky	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0548		Fixní aktiva	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0549		Ostatní aktiva v analýze likvidity bank	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0574		Nakoupené pokladniční poukázky emisních bank	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0575		Nakoupené krátkod. dluhopisy jiných emitentů než emis. banky	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0576		Standardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a míst.orgánům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0577		Standardní úvěry k rozpočtovým prostředkům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0578		Standardní úvěry k mimorozpočtovým prostředkům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0579		Klasifikované úvěry poskyt. orgánům republiky a míst.orgánům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0580		Klasifikované úvěry k rozpočtovým prostředkům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0581		Klasifikované úvěry k mimorozpočtovým prostředkům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0585		Nakoupené akcie v zásobě banky	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0586		Jiné cenné papíry s proměnlivým výnosem v zásobě banky	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0587		Kupóny cenných papírů	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0595		Zlato a pohledávky ve zlatě	2.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0596		Nakoupené státní pokladniční poukázky, pohledávky z SPP	3.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0598	n000	Pohledávky ze zajišť. převodu jiných hodnot než cen. papíry Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0599	n000	Pohledávky ze zajišťovacího převodu cenných papírů Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0604	n000	Klasifikované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje Obecný datový typ číselný	2.00	20	30.06.1995	
EAR0605	n000	Sledované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0606	n000	Nestandardní úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0607	n000	Pochybné úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0608	n000	Ztrátové úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0609	n000	Úvěry klientům celk. a na mimorozp. výdaje krátkodobé bez BÚ Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0610	n000	Cen.papíry obchodovat. na peněž.trhu použité na repo operace Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0611	n000	Státní dluhopisy a dluhopisy se stát. zárukou v zásobě banky Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0612	n000	Ostatní pev. úroč. dluhopisy nakoupené bankou do zásoby Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0613	n000	Cen.papíry obchodovat. na kapit.trhu použité na repo operace Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0614	n000	Majetkové účasti s podstat.vlivem neobchod. na kapitál.trhu Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0615	n000	Majetkové účasti s rozhoduj.vlivem neobchod. na kapitál.trhu Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0616	n000	Úvěry org.republiky a místním orgánům na mimorozp. výdaje Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0617	n000	Nakoupené akcie v zásobě banky celkem Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	stav	Platí od	Platí do
EAR0621		Klasifikované úvěry státním fondům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0622		Klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky celkem	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0623		Klasifikované úvěry na běžné hospodaření státního rozpočtu	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0624		Klasifikované úvěry na majetkové hospodaření státu	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0625		Klasif. úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0626		Klasifikované úvěry poskytnuté místním orgánům celkem	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0627		Klasifikované úvěry místním orgánům na běžné hospodaření	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0628		Klasif. úvěry místním orgánům na mimorozpočtové výdaje	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0629		Klasif. úvěry poskyt. fondu rezerv a rozvoje místních orgánů	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0630		Klasifikované úvěry místním orgánům na majetkové hospodaření	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0653		Standard.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0654		Standardní jiné krátkod.úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0655		Standardní střednědobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0656		Standardní dlouhodobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0657		Souhrn debet.zůstat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0658		Zlato a jiné pokladní hodnoty	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0659	n000	Klasifikované úvěry klientům a republik. a místním orgánům Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0671	n000	Klasifik.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org. Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0672	n000	Klasifikované jiné krátk.úvěry klientům a rep.a míst.orgánům Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0673	n000	Klasifikované středněd. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0674	n000	Klasifikované dlouhod. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0744	n000	Platební instrumenty v procesu inkasa Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0746	n000	Náklady a příjmy příštích období Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0820	n000	Vklady a úvěry u ostatních bank celkem Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0821	n000	stand. a klas. úvěry klientům a republik. a místním orgánům Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0823	n000	standardní a klasifikované úvěry poskytnuté ostatním bankám Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0824	n000	úvěry na obchodní pohledávky za klienty a rep. a míst.orgány Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0825	n000	Jiné krátkodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0826	n000	střednědobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0827	n000	Dlouhodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0830	n000	standardní a klasifikované úvěry klientům Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EAR0831	n000	standardní úvěry poskytnuté ostatním bankám celkem Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	



## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EAR0832		Sledované úvěry poskytnuté ostatním bankám	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0833		Nestandardní úvěry poskytnuté ostatním bankám	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0834		Pochybné úvěry poskytnuté ostatním bankám	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0835		Ztrátové úvěry poskytnuté ostatním bankám	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0836		Standard. a klasif. úvěry poskytnuté ostatním bankám celkem	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0837		Sledované úvěry poskytnuté orgánům republiky a míst. orgánům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0838		Nestandardní úvěry poskytnuté orgánům republ. a míst.orgánům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0839		Pochybné úvěry poskytnuté orgánům republiky a míst. orgánům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0840		Ztrátové úvěry poskytnuté orgánům republiky a míst. orgánům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0841		Stand. a klasif. úvěry poskyt. republ. a míst.orgánům celkem	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0842		Stand. a klasif. úvěry nebankovním subjektům a bankám celkem	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0847		Aktiva celkem bez klasifikovaných	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EAR0848		Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0449	PU0011	Kapitál banky (upravená hodnota)	5.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0552		Netto rozvahová pozice	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0553		Kumulativní netto rozvahová pozice	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0564	n000	Vlastní kapitál Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0565	n000	Vlastní kapitál (korigovaný) celkem Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0567	n000	Kapitálové investice Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0568	n000	Dodatkový kapitál celkem Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0570	n000	Pohledávky přímé u centrálních vlád Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0571	n000	Pohledávky zajištěné Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0572	n000	Úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků přímých Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0573	n000	Úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků zajištěných Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0677	n000	Odečitatelná aktiva pro korekci vlastního kapitálu banky Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0680	n000	Úvěrový ekviv.vydaných neodvolatel.záruk za platební závazky Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0682	n000	Úvěrový ekvival.cenných papírů k převzetí a prodaných s opcí Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0684	n000	Úvěrový ekviv.neodvolat.záruk za jiné závazky vydané bankou Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0586	n000	Úvěrový ekviv. vydaných neodvolat.závazků k poskytnutí úvěru Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0688	n000	Úv.ekviv.zár.za dokum.akredit.na nezbož.dodáv.s trv.nad 1 r. Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0690	n000	Úvěrový ekviv.záruk za dokum.akredit.na zboží s trv.do 1 r. Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0694	n000	Úvěrový ekviv.deviz a Kč kouponých na základě měnových smluv Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0698		Úvěr. ekviv. závazků přijatých bankou z úrok. smluv (swapů)	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0700		Úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků celkem	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0701		Pokladní hodnoty a jiná aktiva zajištěná penězi	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0702		Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez PMR	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0703		Pohledávky zajištěné penězi v zástavě u vykazující banky	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0704		Úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků zajištěných penězi	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0705		Aktiva z pohledávek u centrálních vlád	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0706		Povinné minimální rezervy u ČNB	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0707		Aktiva z pohledávek u centrálních bank	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0709		Pohledávky přímé u centrálních bank	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0713		Odečitatelná aktiva pro korekci celkového kapitálu banky	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0714		Aktiva z pohledávek u ostatních bank	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0715		Rizikově vážená aktiva u ostatních bank v zóně A	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0716		Pohledávky přímé u ostatních bank	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0721		Rizik.váž.aktiva u centr.a obch.bank v zóně B splatná do 1r.	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0726		Aktiva z pohledávek u mezinárodních rozvojových bank	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0727		Rizikově vážená aktiva z pohledávek u mezinárod.rozvoj.bank	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0728		Pohledávky přímé u mezinárodních rozvojových bank	1.00	20	30.06.1995	
	n000	obecný datový typ číselný				
EBD0732		Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků s vlast.rozpočt.příjmy	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0733		Rizik.váž.aktiva vlád územ.celků s vl.rozp.příjmy v zóně A	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0734		Pohledávky přímé u vlád územ. celků s vlast. rozpočt. příjmy	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0738		Aktiva z pohledávek u institucí podporovaných centr.vládami	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0739		Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně A	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0740		Pohledávky přímé u institucí podporovaných centrální vládami	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0745		Rizikově vážené platební instrumenty v procesu inkasa	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0747		Rizikově vážené náklady a příjmy příštích období	1.00	20	30.06.1995	
	n000	obecný datový typ číselný				
EBD0748		Pohledávky se zástavním právem na nemovitost	1.00	20	30.06.1995	
	n000	obecný datový typ číselný				
EBD0749		Rizikově vážené pohled. se zástav. právem na nemovitost	1.00	20	30.06.1995	
	n000	obecný datový typ číselný				
EBD0750		Pohledávky zajištěné zástavním právem na nemovitost	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0751		úv.ekviv.podroz.závazků zajištěných zást.právem na nemovit.	1.00	20	30.06.1995	
	n000	obecný datový typ číselný				
EBD0752		Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků bez vlast.rozp.příjmů	1.00	20	30.06.1995	
	n000	obecný datový typ číselný				
EBD0753		Rizik.váž.aktiva u vlád úz.celků bez vl.rozp.příjmů v zóně A	1.00	20	30.06.1995	
	n000	obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0754	n000	Pohledávky přímé u vlád územ. celků bez vlast.rozpočt.příjmů Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0758	n000	Aktiva z pohled. u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0759	n000	Rizik.váž.aktiva z pohled. u práv.a fyz.osob bez vybr.inst. Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0760	n000	Pohledávky přímé u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0765	n000	Rizikově vážená aktiva u centrálních vlád v zóně B Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0770	n000	Aktiva z pohledávek u vlád územních celků Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0771	n000	Rizik. vážená aktiva u vlád územních celků v zóně B Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0772	n000	Pohledávky přímé u vlád územních celků Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0777	n000	Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně B Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0782	n000	Aktiva z pohledávek u centrálních a obchodních bank Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0783	n000	Rizik.váž.aktiva u centr.a obch.bank v zóněB splatná nad 1r. Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0784	n000	Pohledávky přímé u centrálních a obchodních bank Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0788	n000	Ostatní aktiva v analýze kapitálové přiměřenosti bank Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0789	n000	Rizik.vážená ostatní aktiva v analýze kapitál.přiměřen.bank Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0790	n000	Aktiva celkem včetně úvěrového ekvivalentu podrozvah.závazků Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0791	n000	Rizikově vážená aktiva celkem Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0793		Poměr kapitálu k rizikově váženým aktivům	1.00	20	30.06.1995	
	p000	Obecný datový typ vyjádřený v procentech %				
EBD0794		Poměr vlastního kapitálu k rizikově váženým aktivům	1.00	20	30.06.1995	
	p000	Obecný datový typ vyjádřený v procentech %				
EBD0795		Skutečná (zbytková) doba splatnosti podřízeného dluhu	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0796		Procento snížení podřízeného dluhu	1.00	20	30.06.1995	
	p000	Obecný datový typ vyjádřený v procentech %				
EBD0797		Upravená hodnota podřízeného dluhu (výchozí)	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0798		Kapitálové investice do bank	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0799		Podíl kapitálových investic do bank v kapitálu banky	1.00	20	30.06.1995	
	p000	Obecný datový typ vyjádřený v procentech %				
EBD0801		Kapitálové investice do jiných právnických osob než banky	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0802		Podíl kapit. invest. do j. práv. osob než banky v kapitálu banky	1.00	20	30.06.1995	
	p000	Obecný datový typ vyjádřený v procentech %				
EBD0803		Upravená hodnota základního jmění	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0804		Upravená hodnota zůstatku v ažiovém fondu	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0805		Upravená hodnota zůstatku v zákonných rezervních fondech	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0806		Upravená hodnota zůstatku v ostatních rezervních fondech	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0807		Upravená hodnota vlastního kapitálu	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0808		Uprav. hodnota odečít. aktiv pro korekci vlast. kapitálu banky	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0809		Upravená hodnota neuhrazen. ztrát z předchoz. let a z min. roku	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0810		Upravená hodnota ztráty běžného období	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0811		Upravená hodnota vlastních akcií ke snížení základního jmění	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0812		Upravená hodnota nehmotného majetku	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0813		Upravená hodnota pohledávek za akcionáři a společníky	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0814		Upravená hodnota vlastního kapitálu (korigovaného) celkem	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0815		Upravená hodnota všeob.rezerv na krytí ztrát z klasif.úvěrů	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0816		Upravená hodnota podřízeného dluhu (výsledná)	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0817		Upravená hodnota dodatkového kapitálu celkem	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0818		Upravená hodnota kapitálových investic	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0849		Snížení hodnoty sledovaných pohledávek z úvěrů klientům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0850		Snížení hodnoty nestandardních pohledávek z úvěrů klientům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0851		Snížení hodnoty pochybných pohledávek z úvěrů klientům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0852		Snížení hodnoty ztrátových pohledávek z úvěrů klientům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0853		Snížení hodnoty klasifik. pohledávek z úvěrů klientům celkem	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0854		Snížení hodnoty sledovaných pohledávek z úvěrů bankám	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EBD0855		Snížení hodnoty nestandardních pohledávek z úvěrů bankám	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EBD0856	n000	Snížení hodnoty pochybných pohledávek z úvěrů bankám Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0857	n000	Snížení hodnoty ztrátových pohledávek z úvěrů bankám Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0858	n000	Snížení hodnoty klasifik. pohledávek z úvěrů bankám celkem Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0859	n000	Snížení hodnoty sledovaných pohl.z úvěrů org.rep.a míst.org. Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0860	n000	Snížení hodnoty nestandard.pohl. z úvěrů org.rep.a míst.org. Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0861	n000	Snížení hodnoty pochybných pohl. z úvěrů org.rep.a míst.org. Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0862	n000	Snížení hodnoty ztrátových pohl. z úvěrů org.rep.a míst.org. Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0863	n000	Snížení hodnoty klas.pohl. z úvěrů org.rep.a míst.org.celkem Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0864	n000	Snížení hodnoty klasifikovaných pohledávek z úvěrů celkem Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0865	n000	Rezervy a opravné položky ke klasifikovaným úvěrům celkem Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0866	n000	Hrubá úvěrová angažovanost Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0867	n000	Položky odečitatelné od hrubé úvěrové angažovanosti Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0868	n000	Čistá úvěrová angažovanost Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0869	n000	Poměr čisté úvěrové angažovanosti ke kapitálu banky Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EBD0271	n000	Podíl na čisté úvěrové angažovanosti ekonom.spjaté skupiny Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EDT0259	BS0611 n000	Prodej na mezibankovním devizovém trhu Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	



## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EDT0260	BS0612	Nákup na mezibankovním devizovém trhu	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EDT0261	BS0613	Saldo prodeje a nákupu na mezibankovním devizovém trhu	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0257	BS0609	Saldo devizových inkas a plateb	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0258	BS0610	Saldo devizových plateb a inkas	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0262	BS0614	Nadlimitní devizová inkasa	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0263	BS0615	Nadlimitní devizové platby	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0266	BS0618	Platby z korunových účtů nerezidentů celkem	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0267	BS0619	Inkasa na korunových účtech nerezidentů celkem	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0268	BS0620	Platby v Kč z korunových účtů nerezidentů	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0269	BS0621	Inkasa v Kč na korunové účty nerezidentů	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0270	BS0622	Platby v cizí měně z korunových účtů nerezidentů	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0271	BS0623	Inkasa v cizí měně na korunové účty nerezidentů	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0447	PU0001	Devizová inkasa	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EIN0448	PU0002	Devizové platby	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EKS0019	BI0116	Součet nákladů a zisku	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EKS0034	BI0181	Součet výnosů a ztráty	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EKU0321	BS0904	Uplatňovaný směnný kurs devizového trhu - Kč/CM	4.00	20	30.06.1995	
	p000	Obecný datový typ vyjádřený v procentech %				
ENB0001	BI0011	Náklady na finanční činnosti - celkem	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0002	BI0012	Náklady na pokladní a mezibankovní operace	5.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0003	BI0026	Ostatní poplatky a provize placené - pokl.a mezibank.operace	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0004	BI0027	Náklady na operace s klienty (bez org.republ.a míst.org.)	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0005	BI0028	Úroky z vkladů klientů (bez org.republ. a míst.org.)	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0007	BI0054	Náklady na leasing	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0008	BI0059	Náklady na devizové operace	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0009	BI0063	Náklady na ostatní operace	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0010	BI0101	Ostatní provozní náklady	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0011	BI0102	Odepsané pohledávky za bankami	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0012	BI0103	Odepsané pohledávky za klienty	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0013	BI0104	Mimořádné náklady	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0014	BI0105	Náklady z převodu majetkových účastí	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0015	BI0108	Náklady z převodu ostatního majetku	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0016	BI0111	Daň z příjmů	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
ENB0017	BI0114 n000	Náklady vnitrobankovní Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
ENB0038	BI0223 n000	Náklady na emitované dluhopisy Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
ENB0039	BI0224 n000	Náklady na operace s cennými papíry Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
ENB0040	BI0232 n000	Tvorba rezerv a opravných položek Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
ENB0041	BI0233 n000	Tvorba opravných položek Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
ENB0042	BI0234 n000	Tvorba rezerv osvobozených od daně Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
ENB0043	BI0235 n000	Tvorba ostatních rezerv Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
ENB0272	BS0631 n000	Úroky placené emisním bankám z pokl. a mezibank. operací Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ENB0273	BS0632 n000	Úroky placené ostatním bankám z pokl. a mezibank. operací Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ENB0274	BS0633 n000	Náklady na operace s orgány republiky a místními orgány Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ENB0275	BS0634 n000	Úroky placené orgánům republiky Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ENB0276	BS0635 n000	Úroky placené místním orgánům Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ENB0277	BS0636 n000	Úroky placené veřejným fondům Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ENB0278	BS0637 n000	všeobecné provozní náklady Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ENB0279	BS0638 n000	Náklady na zaměstnance Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ENB0280	BS0639 n000	Mzdové náklady zaměstnanců banky Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
ENB0281	BS0640	Ostatní náklady na zaměstnance	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0282	BS0641	Sociální náklady	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0283	BS0642	Daně a poplatky - placené	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0284	BS0643	Nakupované výkony	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0285	BS0644	Nakupované služby (bez nákladů na propagaci)	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0286	BS0645	Spotřeba materiálu	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0287	BS0646	Nájemné - placené	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0288	BS0647	Náklady na propagaci	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0289	BS0648	Ostatní nakupované výkony	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0290	BS0649	Odpisy hmotného majetku	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0291	BS0650	Odpisy nehmotného majetku	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0292	BS0651	Jiné provozní náklady	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0293	BS0652	Daň z příjmů z běžné činnosti	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0294	BS0653	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0493	UR0102	Úroky z poštovních šekových účtů	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0494	UR0103	Úroky trestné	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
ENB0495	UR0104	Úroky z kreditních zůstatků na běžných účtech klientů	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0496	UR0105	Úroky z termínovaných vkladů klientů	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0497	UR0106	Úroky z úsporných vkladů - celkem	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0498	UR0113	Úroky z vkladových certifikátů a pokladních poukázek bank	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0505	UR0136	Úrokové náklady na klienty (vč. org. republ. a míst. orgánů)	5.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0843		Poplatky a provize placené orgánům republiky a místním org.	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ENB0844		Poplatky a provize placené klientům	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EOB0422	BS1080	Příjmy hotovostního peněžního obratu	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EOB0423	BS1081	Výdaje hotovostního peněžního obratu	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EOB0424	BS1082	Emisní saldo	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EOB0425	BS1083	Prodané cenné papíry bezhotovostně a v hotovosti	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EOB0426	BS1084	Nakoupené cenné papíry bezhotovostně a v hotovosti	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EOB0427	BS1085	Výnosy z cenných papírů	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EOB0428	BS1086	Hodnota prodaných valut a šeků a voucherů	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EOB0429	BS1087	Hodnota nakoupených valut a šeků a voucherů	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPD0076	BI0445	Pohledávky z devizových operací	5.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPD0077	BI0446 n000	Operace s termínovanými finančními nástroji - pohledávky Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPD0078	BI0447 n000	Pohledávky z efektivních hodnot Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPD0079	BI0449 n000	Devizová aktiva podrozvahová celkem Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPD0084	BI0455 n000	Závazky z devizových operací Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPD0085	BI0456 n000	Operace s termínovanými finančními nástroji - závazky Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPD0086	BI0457 n000	Závazky z efektivních hodnot Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPD0087	BI0459 n000	Devizová pasíva podrozvahová celkem Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPD0174	BI1288 n000	Záruky poskytnuté ve prospěch nebo z příkazu banky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0175	BI1289 n000	Záruky podpůrné za bankami - vlastními klienty - vydané Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0176	BI1290 n000	Záruky podpůrné za bankami - klienty jiných bank - vydané Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0177	BI1291 n000	Fasility úvěrové vydané Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0178	BI1292 n000	Žira směnek vystavená ve prospěch nebo z příkazu banky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0179	BI1293 n000	Záruky vydané za potvrzené dokumentární úvěry Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0180	BI1294 n000	Záruky ostatní vydané bankám Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0181	BI1295 n000	Záruky přijaté od jiných bank Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0182	BI1296 n000	Záruky podpůrné za bankami - vlastními klienty - přijaté Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPD0183	BI1297 n000	Záruky podpůrné za bankami - klienty jiných bank - přijaté Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0184	BI1298 n000	Fasility úvěrové přijaté Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0185	BI1299 n000	Žira směnek přijatá od jiných bank Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0186	BI1300 n000	Záruky přijaté za potvrzené dokumentární úvěry Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0187	BI1301 n000	Záruky ostatní přijaté od jiných bank Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0188	BI1302 n000	Záruky poskytnuté ve prospěch nebo z příkazu klienta Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0189	BI1303 n000	Akcepty plateb a pod.závazky ve prosp. nebo z příkazu klienta Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0190	BI1304 n000	Potvrzení o otevření úvěru klientům Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0191	BI1305 n000	Žira směnek vystavená ve prospěch nebo z příkazu klientů Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0192	BI1306 n000	Záruky jiné vydané klientům Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0193	BI1308 n000	Závazky ostatní ve prospěch nebo z příkazu klienta Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0194	BI1309 n000	Devizové operace za hotové - podrozvahové saldo Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0195	BI1310 n000	Devizové operace za hotové - nepřevzaté nakoupené prostředky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0196	BI1311 n000	Devizové operace za hotové - neodeslané prodané prostředky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0197	BI1312 n000	Pohledávky a závazky z devizových operací Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0198	BI1315 n000	Devizové operace termínované Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPD0199	BI1316 n000	Nákup deviz prostý v termínovaných operacích obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0200	BI1317 n000	Nákup zlata v termínovaných operacích obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0201	BI1318 n000	Prodej deviz prostý v termínovaných operacích obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0202	BI1319 n000	Prodej zlata v termínovaných operacích obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0203	BI1320 n000	Měnové a úrokové swapy obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0204	BI1321 n000	Termínovaný nákup deviz obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0205	BI1322 n000	Termínovaný prodej deviz obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0206	BI1323 n000	Nákup deviz v ostatních termínovaných operacích obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0207	BI1324 n000	Prodej deviz v ostatních termínovaných operacích obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0208	BI1325 n000	Prostředky z operací na trhu s termínov. finanč. nástroji obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0209	BI1326 n000	Úrokové swapy obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0210	BI1327 n000	Prostředky z ostatních operací s termín. finančními nástroji obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0211	BI1328 n000	Záruky poskytnuté státem a jinými subjekty obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0212	BI1329 n000	Cenné papíry k převzetí a prodané s opcí obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0213	BI1330 n000	Obligace a j.cen.pap.pevně úročené k převzetí a prod.s opcí obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0214	BI1331 n000	Akcie a j.cen.pap.s proměnl.výnosem k převzetí a prod.s opcí obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	



## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPD0215	BI1332 n000	Cenné papíry k dodání a koupené s opcí Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0216	BI1333 n000	Obligace a j.cen.pap.pevně úročené k dodání a koupené s opcí Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0217	BI1334 n000	Akcie a j.cen.pap.s proměn.výnosem k dodání a koupené s opcí Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0218	BI1335 n000	Hodnoty přijaté jako záruky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0219	BI1336 n000	Hodnoty dané jako záruky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPD0254	BS0606 n000	Záruky poskytnuté klientům celkem Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPD0255	BS0607 n000	Závazky vůči klientům Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPD0354	BS0969 n000	Závazky z leasingu a jiných hodnot Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPD0355	BS0970 n000	Pohledávky z leasingu a jiných hodnot obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPD0557	n000	Nákup deviz promptní a na termín v neukončených operacích obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPD0558	n000	Prodej deviz promptní a na termín v neukončených operacích obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPD0559	n000	Záruky vydané celkem obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPD0560	n000	Záruky vydané bankou za dokumentární a j. nevyplacené úvěry obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPD0561	n000	Záruky přijaté celkem obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPD0679	n000	Neodvolatelné záruky za platební závazky vydané bankou obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPD0683	n000	Neodvolatelné záruky za jiné závazky vydané bankou obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	stav	Platí od	Platí do
EPD0685		Neodvolatelné závazky k poskytnutí úvěru vydané bankou	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPD0687		Záruky za dokum.akreditivy na nezbož.dodáv.s trv. nad 1 rok	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPD0689		Záruky za dokum. akreditivy na zboží s trváním do 1 roku	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPD0691		Devizy a Kč koupené na základě měnových smluv	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPD0695		Závazky přijaté bankou vyplývající z úrokových smluv (swapů)	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPD0699		Podrozvahové závazky celkem	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPD0819		Záruky přijaté od bank za dokumentární a j.nevyplacené úvěry	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0037	BI0184	Devizová pasíva - včetně podrozvahových	5.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0066	BI0426	Vklady a úvěry přijaté od bank celkem	5.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0067	BI0427	Vklady a úvěry přijaté od ČNB celkem	7.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0070	BI0439	Ostatní devizová pasíva v devizové pozici	5.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0071	BI0440	Devizová pasíva celkem v devizové pozici	7.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0072	BI0441	Devizová pasíva krátkodobá v devizové pozici	7.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0073	BI0442	Devizová pasíva střednědobá v devizové pozici	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0074	BI0443	Devizová pasíva dlouhodobá v devizové pozici	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0075	BI0444	Přechodná pasíva bank v cizí měně	5.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0142	BI1155 n000	Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EPR0143	BI1156 n000	Souhrn ostat. kredit.zůst.na účtech plateb.styku u emis.bank Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EPR0144	BI1157 n000	Ost.úvěry a zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EPR0145	BI1175 n000	Zdroje na šekových poštovních účtech Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0146	BI1178 n000	Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0147	BI1179 n000	Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech ostatních bank Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0148	BI1200 n000	Vklady přijaté od ostatních bank termínované Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EPR0151	BI1225 n000	Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0153	BI1250 n000	Emitované vkladové certifikáty a pokladní poukázky banky Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0154	BI1252 n000	Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslaných k inkasu Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0155	BI1253 n000	Závazky vůči klientům z hodnot zaslaných k inkasu Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0156	BI1254 n000	Prostředky přijaté od tuzemských poboček a jednatelství Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0157	BI1257 n000	Závazky vůči různým věřitelům Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0158	BI1259 n000	Časové rozlišení a přechodné účty pasívní Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0159	BI1260 n000	Výdaje příštích období Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0160	BI1261 n000	Výnosy příštích období Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0161	BI1262 n000	Uspořádací účty devizových operací - kreditní zůstatek Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0162	BI1263 n000	Ostatní uspořádací účty - kreditní zůstatek Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0163	BI1267 n000	Závazky z nesplacených cenných papírů a jiných majet. účastí Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0164	BI1268 n000	Prostředky obdobné subvencím Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0165	BI1269 n000	Obdržené subvence Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0166	BI1270 n000	Emitované obligace a ostatní cenné papíry Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0167	BI1272 n000	Přijaté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0168	BI1274 n000	Rezervy Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0169	BI1277 n000	Fondy tvořené ze zisku Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0170	BI1280 n000	Základní jmění Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0173	BI1285 n000	Pasíva celkem Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0220	BI1341 n000	Základní jmění splacené a obdobné zdroje poboček zahranič. bank Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0227	BI1357 n000	Zdroje v přechodných agendách z pověření Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0228	BI1359 n000	Rezervy ostatní Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0229	BI1360 n000	Zákonné rezervní fondy Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0230	BI1361 n000	Ostatní rezervní fondy Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	stav	Platí od	Platí do
EPR0231	BI1362 n000	Rezervy osvobozené od daně Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0242	BI2142 n000	Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank - celkem Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0243	BI2143 n000	Souhrn kredit.zúst.na běž.účtech ostat. bank a pošt celkem Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0244	BI2144 n000	Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank termínované Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0245	BI2165 n000	Základní jmění a jiné vlastní zdroje Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0246	BI2172 n000	Ostatní pasíva dekadní bilance v Kč Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0252	BS0604 n000	Vklady ČNB Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0253	BS0605 n000	Vklady klientů termínované celkem Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0256	BS0608 n000	Opravné položky a oprávky k aktivům Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EPR0264	BS0616 n000	Úvěry přijaté od ČNB Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0265	BS0617 n000	Vklady klientů a přijaté vklady od jin.bank-nerezidenti v Kč Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0332	BS0944 n000	Vklady Fondu národního majetku - mimorozpočtové Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0334	BS0946 n000	Ostatní pasíva plánu Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0340	BS0955 n000	Úvěry přijaté od ostatních bank Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0341	BS0956 n000	Dohadné účty pasívní Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0342	BS0957 n000	Závazky z vlastní emise cenných papírů Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0343	BS0958 n000	Ostatní fondy tvořené ze zisku Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0344	BS0959 n000	Dlouhodobé závazky zahraničních poboček vůči centrále Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0345	BS0960 n000	Kapitálové fondy Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0349	BS0964 n000	Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0350	BS0965 n000	Vklady republik. a míst. orgánů z rozpočtových prostředků Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0351	BS0966 n000	Vklady republik.a míst. orgánů z mimorozpočtových prostředků Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0352	BS0967 n000	Závazky vůči burzovním subjektům a příkazcům Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0360	BS0975 n000	Vklady místních orgánů z majetkového hospodaření Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0362	BS0977 n000	Závazky z nakoupených cenných papírů v zásobě Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0363	BS0978 n000	Závazky z upsaných majetkových účastí Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0364	BS1001 n000	Kredit.zúst.na běž.účtech klientů a mimorozp.vklady neterm. Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0365	BS1002 n000	Vklady klientů,vklad.certifikáty a mimorozp.vklady termínov. Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0366	BS1003 n000	Vklady klientů,vklad.certifikáty a mimorozp.vkl.krátkodobé Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0367	BS1004 n000	Vklady klientů,vklad.certifikáty a mimorozp.vkl.střednědobé Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0368	BS1005 n000	Vklady klientů,vklad. certifikáty a mimorozp.vkl.dlouhodobé Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0382	BS1034 n000	Vklady orgánů republiky celkem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0383	BS1035 n000	Vklady místních orgánů celkem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0384	BS1036 n000	Krátkodobé úvěry přijaté od ostatních bank Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0385	BS1037 n000	Střednědobé úvěry přijaté od ostatních bank Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0386	BS1038 n000	Dlouhodobé úvěry přijaté od ostatních bank Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0387	BS1039 n000	Vklady přijaté od ostatních bank krátkodobé Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0388	BS1040 n000	Vklady přijaté od ostatních bank střednědobé Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0389	BS1041 n000	Vklady přijaté od ostatních bank dlouhodobé Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0390	BS1042 n000	Vklady přijaté od ostatních bank celkem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0391	BS1043 n000	Mimorozpočtové vklady republikových orgánů Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0392	BS1044 n000	Mimorozpočtové vklady místních orgánů Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0393	BS1050 n000	Kreditní zůstatky na jednotlivých běž. účtech ostat. bank Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0400	BS1052 n000	Vklady přijaté od jednotl.bank s danou úrok.sazbou-krátkod. Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0401	BS1053 n000	Vklady přijaté od jednotl.bank s danou úrok.sazbou-středněd. Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0402	BS1054 n000	Vklady přijaté od jednotl.bank s danou úrok.sazbou-dlouhod. Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0444	BS1204 n000	Pasíva - závazky celkem Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0445	BS1205 n000	Vklady od bank Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0446	BS1206 n000	Úvěry přijaté od bank Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0457	UP0111 n000	Lombardní úvěr Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0458	UP0112 n000	Aukční refinanční úvěr Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0459	UP0113 n000	Reeskontní refinanční úvěr Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0460	UP0114 n000	Nouzový úvěr Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0461	UP0115 n000	Eskontní refinanční úvěr Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0462	UP0116 n000	Denní refinanční úvěr Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EPR0463	UP0125 n000	Refinanční úvěr celkem Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0464	UP0126 n000	Redistribuční úvěr Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EPR0487	UP0275 n000	Úvěry přijaté od bank - rezidentů celkem - v cizí měně Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0488	UP0280 n000	Úvěry přijaté od bank promptní Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0489	UP0281 n000	Úvěry přijaté od bank krátkodobé Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0490	UP0282 n000	Úvěry přijaté od bank střednědobé Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0491	UP0283 n000	Úvěry přijaté od bank dlouhodobé Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0492	UP0290 n000	Úvěry přijaté od ČNB promptní Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0507	VD0100 n000	Vklady klientů promptní Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	



## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0509	VD0102 n000	Vklady klientů Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0510	VD0104 n000	Vklady klientů termínované Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0511	VD0105 n000	Vklady klientů úsporné Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0512	VD0106 n000	Vklady úsporné na spořicí účtech Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0513	VD0107 n000	Vklady úsporné na vkladních knížkách bez výpovědi Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0514	VD0108 n000	Vklady úsporné krátkodobé ostatní Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0515	VD0109 n000	Vklady úsporné střednědobé Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0516	VD0110 n000	Vklady úsporné dlouhodobé Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0517	VD0111 n000	Účelově vázané vklady Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0518	VD0114 n000	Vklady místních orgánů z běžného hospodaření Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0519	VD0116 n000	Vklady klientů celkem Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0520	VD0117 n000	Vklady klientů úsporné netermínované Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0523	VD0145 n000	Vklady přijaté od bank - rezidentů celkem - v cizí měně Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0524	VD0150 n000	Vklady bank promptní Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EPR0525	VD0181 n000	Vklady z běžného hospodaření státního rozpočtu Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0526	VD0182 n000	Vklady z majetkového hospodaření státu Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0527	VD0183 n000	Vklady státních fondů Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0528	VD0184 n000	Vklady fondu tržní regulace Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0529	VD0185 n000	Vklady ve fondu rezerv a rozvoje místních orgánů Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0530	VD0188 n000	Mimorozpočtové vklady republikových orgánů netermínované Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0531	VD0189 n000	Vklady Fondu národního majetku netermínované Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0532	VD0190 n000	Mimorozpočtové vklady republikových orgánů termínované Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0533	VD0191 n000	Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady krátkodobé Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EPR0534	VD0192 n000	Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady střednědobé Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EPR0535	VD0193 n000	Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady dlouhodobé Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EPR0536	VD0194 n000	Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady netermínované Obecný datový typ číselný	7.00	20	30.06.1995	
EPR0537	VD0195 n000	Vklady Fondu národního majetku termínované Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0538	VD0196 n000	Mimorozpočtové vklady místních orgánů netermínované Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0539	VD0197 n000	Mimorozpočtové vklady místních orgánů termínované Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0540	VD0198 n000	Termínované vklady z rozpočtových prostředků Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0541	VD0200 n000	Netermínované vklady celkem Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0542	VD0217 n000	Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0543	VD0221 n000	Termínované vklady celkem obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0544	VD0222 n000	Úsporné termínované vklady obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EPR0545	n000	vklady klientů a republikových a místních orgánů obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0550	n000	Cenné papíry emitované bankou obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0551	n000	Ostatní pasíva v analýze likvidity bank obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0554	n000	Termínované vklady bez možnosti předčasného výběru celkem obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0555	n000	Vklady s výpovědní lhůtou přijaté bankou celkem obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0556	n000	Netermínované vklady přijaté bankou celkem obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0566	n000	Všeobecné rezervy na krytí ztrát z klasifikovaných úvěrů obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0588	n000	Vkladové certifikáty krátkodobé a pokladní poukázky obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0589	n000	Vkladové certifikáty střednědobé a dlouhodobé obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0600	n000	Závazky ze zajišťov. převodu jiných hodnot než cenné papíry obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0601	n000	Závazky ze zajišťovacího převodu cenných papírů obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0602	n000	Ostatní závazky vůči klientům obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0603	n000	Opravné položky ke klasifikovaným úvěrům celkem obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EPR0618	n000	Ostatní refinanční úvěry obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EPR0619		Vklady klientů v Kč celkem bez účelově vázaných vkladů	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0620		Pojištěné vklady klientů	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0662		Termínované vklady ostat. bank bez možnosti předčas.výběru	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0663		Term.vklady práv.os.jiných než banky bez možn. předč.výběru	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0664		Termínované vklady fyzic. osob bez možnosti předčas.výběru	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0665		Vklady s výpovědní lhůtou ostatních bank	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0666		Vklady s výpovědní lhůtou právnických osob jiných než banky	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0667		Vklady s výpovědní lhůtou fyzických osob	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0669		Netermínované vklady právnických osob jiných než banky	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0670		Netermínované vklady fyzických osob	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0676		Ažiový fond	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0800		Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady termínované	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EPR0870		Opravné položky k úvěrové angažovanosti	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
ESA0318	BS0901	Úroková sazba z uloženého mezibankovního vkladu sjednaná	4.00	20	30.06.1995	
	p000	obecný datový typ vyjádřený v procentech *				
ESA0319	BS0902	Úroková sazba z přijatého mezibankovního vkladu sjednaná	4.00	20	30.06.1995	
	p000	obecný datový typ vyjádřený v procentech *				
ESA0320	BS0903	Uplatňovaná úroková sazba /rozpětí úrokových sazeb	4.00	20	30.06.1995	
	p000	obecný datový typ vyjádřený v procentech *				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
ESM0322	BS0906 n000	Počet směnárenských míst v bance pro výměnu cizí měny Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ESM0323	BS0911 n000	Nákup slovenských korun od slovenských klientů Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ESM0324	BS0912 n000	Prodej slovenských korun českým klientům - výsledné saldo Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ESM0325	BS0913 n000	výměna Kč za Sk se slovenskými bankami Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ESM0326	BS0914 n000	Zůstatek slovenských korun v hotovosti Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ESM0327	BS0915 n000	Zůstatek cestovních šeků znějících na Sk Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
ESM0450	PU0027 n000	Prodeje v rámci přidělu na turistiku Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EVB0020	BI0117 n000	Výnosy z finančních činností Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EVB0021	BI0118 n000	Výnosy z pokladních a mezibankovních operací Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EVB0022	BI0130 n000	Poplatky a provize přijaté - pokladní a mezibankovní operace Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EVB0023	BI0131 n000	Výnosy z operací s klienty (bez orgánů republ. a míst.org.) Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EVB0025	BI0141 n000	Výnosy z leasingu Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EVB0026	BI0147 n000	Výnosy z devizových operací Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EVB0027	BI0151 n000	Výnosy z ostatních bankovních operací Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EVB0028	BI0167 n000	Ostatní provozní výnosy Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EVB0029	BI0173 n000	Mimořádné výnosy Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EVB0030	BI0174 n000	Výnosy z převodu majetkových účastí Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EVB0031	BI0175 n000	Výnosy z převodu ostatního majetku Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EVB0032	BI0179 n000	Výnosy vnitrobankovní Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EVB0044	BI0236 n000	Výnosy z operací s cennými papíry Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EVB0045	BI0237 n000	Použití rezerv a opravných položek Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EVB0046	BI0238 n000	Použití opravných položek Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EVB0047	BI0239 n000	Použití rezerv osvobozených od daně Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EVB0048	BI0240 n000	Použití ostatních rezerv Obecný datový typ číselný	5.00	20	30.06.1995	
EVB0295	BS0654 n000	Úroky přijaté od emisních bank z pokl. a mezibank. operací Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EVB0296	BS0655 n000	Úroky přijaté od ostatních bank z pokl. a mezibank. operací Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EVB0297	BS0656 n000	Výnosy z operací s orgány republiky a místními orgány Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EVB0298	BS0657 n000	Úroky přijaté od orgánů republiky Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EVB0299	BS0658 n000	Úroky přijaté od místních orgánů Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EVB0300	BS0659 n000	Úroky přijaté od veřejných fondů Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EVB0301	BS0660 n000	Výnosy z odepsaných pohledávek za bankami Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EVB0302	BS0661 n000	Výnosy z odepsaných pohledávek za klienty Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EVB0303	BS0662	Jiné provozní výnosy	4.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EVB0499	UR0122	Úroky z poskyt. úvěrů klientům (bez org. republ.a míst.org.)	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EVB0500	UR0123	Úroky z úvěrů na obchodní pohledávky poskytnutých klientům	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EVB0501	UR0124	Úroky z krátkodobých úvěrů ostatních poskytnutých klientům	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EVB0502	UR0125	Úroky ze střednědobých úvěrů poskytnutých klientům	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EVB0503	UR0127	Úroky z dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EVB0504	UR0128	Úroky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EVB0506	UR0137	Úrokové výnosy od klientů (vč. org. republ. a míst. orgánů)	5.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EVB0845		Poplatky a provize přijaté od orgánů republ. a místních org.	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EVB0846		Provize a odměny přijaté od klientů	1.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EZZ0018	BI0115	Zisk běžného období	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EZZ0033	BI0180	Ztráta běžného období	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EZZ0139	BI1149	Neuhrazená ztráta z předchozích let	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EZZ0140	BI1150	Ztráta z minulého roku	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EZZ0171	BI1282	Nerozdělený zisk z předchozích let	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				
EZZ0172	BI1283	Zisk z minulého roku	6.00	20	30.06.1995	
	n000	Obecný datový typ číselný				

## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	stav	Platí od	Platí do
EZZ0248	BI2181 n000	Neuhrazené ztráty z předchozích let a z minulého roku Obecný datový typ číselný	6.00	20	30.06.1995	
EZZ0304	BS0663 n000	Základ daně z příjmů (daňový zisk nebo ztráta) Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0305	BS0664 n000	Daň z příjmů celkem - vypočtená Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0307	BS0666 n000	Výnosy od daně osvobozené nebo nezahrnované do základu daně Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0308	BS0667 n000	Použitelný zisk běž. období (vč. připočitatelných položek) Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0309	BS0668 n000	Použití zisku běž. obd. na přiděly fondům a obdobné účely Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0310	BS0669 n000	Použití zisku běž. obd. na rezervní účely Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0311	BS0670 n000	Rozdělení zisku běž. obd. na odměny Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0312	BS0671 n000	Rozdělení zisku běž. obd. na sociální účely Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0313	BS0672 n000	Přiděly ostatním účelovým fondům ze zisku běž. obd. Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0314	BS0673 n000	Ostatní použití zisku běžného období Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0315	BS0674 n000	Dividendy ze zisku běžného období k výplatě Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0316	BS0675 n000	Nerozdělený zisk běžného období Obecný datový typ číselný	4.00	20	30.06.1995	
EZZ0631	n000	Zálohy na odvod daně z příjmů Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0632	n000	Přiděly ostat. účelovým fondům z nerozděleného zisku min.let Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0633	n000	Připočitatelné položky k hospodářskému výsledku Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	



## KATALOG INFORMAČNÍCH PRVKŮ

Kód	Akronym	Název	Verze	Stav	Platí od	Platí do
EZZ0634	n000	Nákl. na výnosy od daně osvob. nebo nezahrn. do základu daně Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0635	n000	Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0636	n000	Odpočitatelné položky od základu daně z příjmů Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0637	n000	Daň z příjmů podle běžné sazby - vypočtená Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0638	n000	Slevy na dani z příjmů - vypočtené Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0639	n000	Daň z příjmů podle zvláštních sazeb - vypočtená Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0640	n000	Skutečné užití zisku běžného období na odměny Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0641	n000	Skutečné užití zisku běžného období na sociální účely Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0643	n000	Použití nerozděl. zisku min. let na přiděly fondům a obd. účely Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0644	n000	Použití nerozděl. zisku min. let na rezervní účely Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0645	n000	Rozdělení nerozděl. zisku min. let na odměny Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0646	n000	Skutečné užití nerozděl. zisku min. let na odměny Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0647	n000	Rozdělení nerozděl. zisku min. let na sociální účely Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0648	n000	Skutečné užití nerozděl. zisku min. let na sociální účely Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0649	n000	Ostatní použití nerozděl. zisku min. let Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	
EZZ0651	n000	Dividendy z nerozděl. zisku min. let Obecný datový typ číselný	1.00	20	30.06.1995	

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0052

Akronym: BI0409

Název: Členský podíl v ostatních mezinárodních organizacích

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 012

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAP0064

Akronym: BI0424

Název: Zvláštní práva čerpání

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 013

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Jen ČNB

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAP0065

Akronym: BI0425

Název: Členský podíl v MMF

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 011 minus 021

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jen ČNB

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAP0068

Akronym: BI0434

Název: Úvěry přijaté od MMF

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 024

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jen ČNB.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAP0059

**Akronym:** BI0435

**Název:** Úvěry od ostatních mezinárodních organizací

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 022, 024.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047,  
P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Jen ČNB.

**Verze:** 5.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0036

Akronym: BI0183

Název: Devizová aktiva - včetně podrozvahových

**Popis:**

Pojem je definován v Opatření ČNB č.26/1992, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a v pokynech k sestavení v příslušném Úředním sdělení ČNB.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0049

Akronym: BI0404

Název: Obligace

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 372, 381, 382. SYU: 155, 383, 385.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0050

Akronym: BI0405

Název: Akcie

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 156, 384, 566. Část SYU: 372, 381, 382, 412, 413.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0051

Akronym: BI0406

Název: Ostatní cenné papíry a majetkové účasti

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 153, 154, 157, 191, 192. Část SYU: 372, 381, 382, 412, 413.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0053

Akronym: BI0410

Název: Směnky, šeky a jiné hodnoty

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 119, 321, 322.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0054

Akronym: BI0411

Název: Cenné papíry a účasti

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 151 až 157, 181, 182, 191, 192, 372, 381, 382, 383, 384, 385, 412, 413, 566.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0054 = EAR0049 + EAR0050 + EAR0051 + EAR0596

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0055

Akronym: BI0412

Název: Hotové peníze, směnky, šeky a cenné papíry celkem

**Popis:**

Souhrn hodnot bankovek, mincí a jiných poklad. hodnot, směnek a šeků k inkasu, obligací a akcií, státních pokl. poukázek a jiných cenných papírů ve vlastnictví banky včetně pohledávek z REPO operací v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 111, 119, 151-157, 181, 182, 191, 192, 321, 322, 372, 381, 382, 383, 384, 385, 412, 413, 566.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0055 = EAR0053 + EAR0054 + EAR0089

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0056

Akronym: BI0416

Název: Vklady a úvěry poskytnuté bankám celkem

**Popis:**

Souhrn prostředků uložených u jiných bank (s výjimkou ČNB), úvěrů poskytnutých jiným bankám a zlato, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 113, 143, 132, 133, 138, 424. Debetní zůstatky SYU: 121 nerez., 124, 131, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0056 = EAR0595 + EAR249 + EAR0482 + EAR0483 + EAR0484 + EAR0485 + EAR0521  
(pro ČNB: + EAP0052 + EAP0064 + EAP0065)

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0057

Akronym: BI0417

Název: Vklady a úvěry u ČNB celkem

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek SYU: 121 rez., SYU: 123 rez.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0057 = EAR0250 + EAR0251

**Poznámka:**

Verze: 7.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0058

Akronym: BI0418

Název: Přejichodná aktiva bank v cizí měně

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 219, 341, 344, 351, 352, 353. Debetní zůstatky SYU: 331, 357, 358, 359, 371.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0059

Akronym: BI0419

Název: Ostatní devizová aktiva v devizové pozici

**Popis:**

Ostatní devizová aktiva pro devizovou pozici neobsažená v informačních prvcích EAR0055 až EAR0058, EAR0346, EAR0470 v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 141, 142, 144, 421, 431, 432, 441, 442, 445, 446, 451, 453, 473, 474, 475, 476.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0059 = EAR0060 - (suma EAR0055 až EAR0058) - EAR0346 - EAR0470

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0060

Akronym: BI0420

Název: Devizová aktiva celkem v devizové pozici

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 111, 113, 119, 123, 132-3, 138, 14x, 15x, 181, 182, 191, 192, 212, 214, 216, 218-9, 241-4, 281-3, 321-2, 341, 344, 351-3, 372, 381-

5, 412, 413, 421, 424, 431, 432, 441, 442, 445, 446, 451, 453, 473-6, 566.

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0060 = suma EAR0061 až EAR0063 = (suma EAR0055 až EAR0059) + EAR0346 + EAR0470

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0061

Akronym: BI0421

Název: Devizová aktiva krátkodobá v devizové pozici

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 111, 113, 119, 14x, 15x, 18x, 19x, 212, 214, 219, 321-2, 341, 344, 351-3, 372, 381-5, 412-3, 421, 431-2, 441-2, 445-6, 451, 453, 473-476, 566. Část SYU: 123, 132-3, 138, 241-4, 281-3. Debet. zůst. SYU: 121část, 124, 131, 134, 221, 331, 357-359, 371.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0062

Akronym: BI0422

Název: Devizová aktiva střednědobá v devizové pozici

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 216. Část SYU: 121debet. zůst., 123, 132, 133, 138, 241-244, 281-283.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0063

Akronym: BI0423

Název: Devizová aktiva dlouhodobá v devizové pozici

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 218, 424. Část SYU: 121debet. zůst, 123, 132, 133, 138, 241-244, 281-283.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0080

Akronym: BI0450

Název: Devizová pozice celkem

**Popis:**

Rozdíl devizových aktiv a pasív v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na syntetických účtech obsažených v informačních prvcích EAR0060 a EPR0071.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0080 = EAR0060 - EPR0071 = EAR0081 + EAR0082 + EAR0083

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0081

**Akronym:** BI0451

**Název:** Devizová pozice krátkodobá

**Popis:**

Rozdíl devizových aktiv a pasiv krátkodobých v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažené v informačních prvcích EAR0061 a EPR0072.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0081 = EAR0061 - EPR0072

**Poznámka:**

**Verze:** 5.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0082

**Akronym:** BI0452

**Název:** Devizová pozice střednědobá

**Popis:**

Rozdíl devizových aktiv a pasiv střednědobých v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažených v informačních prvcích EAR0062 a EPR0073.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0082 = EAR0062 - EPR0073

**Poznámka:**

**Verze:** 5.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0083

Akronym: BI0453

Název: Devizová pozice dlouhodobá

**Popis:**

Rozdíl devizových aktiv a pasív dlouhodobých v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Rozdíl mezi debetními a kreditními zůstatky na SYU obsažených v informačních prvcích EAR0063 a EPR0074.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0083 = EAR0063 - EPR0074

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0088

Akronym: BI1011

Název: Pokladní hodnoty

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 111, 113, 119.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0088 = EAR0089 + EAR0090 + EAR0091 + EAR0092 = EAR0089 + EAR0658

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0089

Akronym: BI1012

Název: Pokladna

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 111

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Kromě oběžných zlatých mincí.

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0090

Akronym: BI1013

Název: Zlato

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 113

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Kromě sbírky zlatých mincí.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0091

Akronym: BI1014

Název: Jiné drahé kovy

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 119

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Především stříbro a platina.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0092

Akronym: BI1015

Název: Ostatní pokladní hodnoty

Popis:

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 119

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0093

Akronym: BI1016

Název: Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních institucí

**Popis:**

Souhrn debet.zůstatků (vkladů) na vlastních účtech plateb.styku bank vedených u emis.bank, ostat.vkladů bank uložených u emis.bank, úvěrů poskytnutých emis.bankám a případ.jiných prostředků bank u emis.bank a prostředků bank v operacích s mezinárod. bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatky SYU: 121, 122. SYU: 123.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0093 = EAR0702 + EAR0706

**Poznámka:**

Zahrnuje i případný debetní zůstatek SYU 125 (např. přeplatek splátky úvěru).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0094

Akronym: BI1017

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

### Popis:

Souhrn debetních zůstatků (vkladů) na vlastních účtech platebního styku (běžných účtech) bank vedených u emisních bank, včetně aktuální hodnoty povinných minimálních rezerv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Debetní zůstatek SYU: 122

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0062

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Není celkovým saldem, ale souhrnem debetních zůstatků na jednotlivých běžných účtech vedených u emisních bank.

Verze: 9.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0095

Akronym: BI1018

Název: Ostatní vklady a prostř.umístěné u emis.bank a mezinár.inst.

**Popis:**

Vklady a jiné prostředky bank umístěné u emis. bank (vč. úvěrů poskytnutých emis. bankám) a prostředky bank v operacích s mezinárod. bankovními a finančními institucemi, s výjimkou debet. zůstatků na účtech plateb. styku bank vedených u emis. bank včetně povinných minimálních rezerv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek SYU: 121. SYU 123.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje i případný debetní zůstatek SYU 125 (např. přeplatek splátky přijatého úvěru).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0097

Akronym: BI1031

Název: Prostředky na šekových poštovních účtech

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek SYU: 124

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0098

**Akronym:** BI1034

**Název:** Vklady a standardní úvěry umístěné do ostatních bank

**Popis:**

souhrn debetních zůstatků na běžných účtech ostatních bank (tj. vlastních u jiných bank i jiných bank u vykazující banky), termínovaných vkladů bank u jiných bank a standardních úvěrů jimi poskytnutých jiným bankám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 132, 133. Debetní zůstatky SYU: 131, 134.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0001, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0098 = EAR0099 + EAR0465 + EAR0508

**Poznámka:**

Nezahrnuje vztahy ostatních bank a emisních bank. Vlastní vklady na SYU 131 se uvažují se splatností do 1 týdne.

**Verze:** 6.00

**stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0099

Akronym: BI1035

Název: Souhrn debet.zůstatků na běžných účtech u ostatních bank

**Popis:**

Souhrn debetních zůstatků (vložených vkladů) na vlastních běžných účtech bank vedených u ostatních bank a debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a event. 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 účetnictví:**

Souhrn debetních zůstatků SYU: 131, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0051, P0053, P0055, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Není celk.saldem, ale souhrnem debet.zůst. na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních).Vlastní vklady na SYU 131 se uvažují se splatností do 1 tý

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0100

Akronym: BI1070

Název: Klasifikované (nelikvid.) úvěry poskytnuté ost.bankám celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů, resp. pohledávek banky za jinými bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 138. Opravná položka: SYU: 139.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30. 12. 1994

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0103

Akronym: BI1073

Název: Nakoupené státní pokladniční poukázky

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 181, 182.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0104

Akronym: BI1074

Název: Nakoupené pokladní poukázky a jiné obdobné dluhopisy

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 191, 192.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0104 = EAR0574 + EAR0575

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0105

Akronym: BI1083

Název: Standardní úvěry klientům

**Popis:**

Obchodní pohledávky odkoupené bankami od klientů, debetní zůstatky na běžných účtech klientů a ostatní úvěry poskytnuté klientům bankami, které jsou spláceny dlužníkem podle dohodnutých podmínek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 212, 214, 216, 218. Debetní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0061, P0063

**Algoritmus odvození:**

EAR0105 = EAR0106 + EAR0108 + EAR0466 + EAR0467 + EAR0468

**Poznámka:**

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 7.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0106

Akronym: BI1084

Název: Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 212

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0107

**Akronym:** BI1088

**Název:** Ostatní pohledávky za klienty

**Popis:**

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.), včetně rozdílu mezi debetními platbami předanými bankou do CC a platbami potvrzenými CC ve výpise z účtu (tj. peněz na cestě ve styku s CC za inkasa dosud neodepsaná bankou z účtu klientů a ostatní klientům nezúčtovaná inkasa), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 219

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 6.00  
**Zdroj:**

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995  
**Zpracoval:** Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0108

**Akronym:** BI1089

**Název:** Souhrn debetních zůstatků na běžných účtech klientů

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek SYU: 221

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0109

Akronym: BI1095

Název: Pochybné úvěry klientům

**Popis:**

Souhrnná hodnota úvěrů klientům, jejichž splácení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU 241. Opravná položka: část SYU: 249. Hodnota včetně opravné položky: SYU 241 minus SYU 249 (část).

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053, P0061, P0063

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30.12.1994 .

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0110

Akronym: BI1096

Název: ztrátové úvěry klientům

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů klientům, které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 242. Opravná položka: část SYU: 249. Hodnota včetně opravné položky: SYU 242 minus SYU 249 (část).

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053, P0061, P0063

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30.12.1994.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0113

Akronym: BI1100

Název: Hodnoty k inkasu přijaté od korespondentů

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 321

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0114

Akronym: BI1101

Název: Hodnoty k inkasu přijaté od klientů

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 322

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0115

Akronym: B11104

Název: Prostředky svěřené tuzemským pobočkám a jednatelstvím

**Popis:**

Výsledný zůstatek prostředků svěřených centrálou tuzemským pobočkám a jednatelstvím (převyšující prostředky od nich přijaté), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Výsledný debetní zůstatek SYU: 331

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Výsledné saldo SYU 331 po kompenzaci debetních a kreditních zůstatků.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0116

**Akronym:** BI1107

**Název:** Pohledávky za různými dlužníky

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 341,344, debetní zůstatek SYU: 347. Opravná položka: SYU 349.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje pohledávky, které mají charakter poskytnutého úvěru.

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0117

Akronym: BI1108

Název: Časové rozlišení a přechodné účty aktivní

**Popis:**

Debetní zůstatky účtů časového rozlišení, dohadných a uspořádacích účtů a debetní zůstatek z přepočtu základního jmění v cizí měně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 351, 352, 353. Debetní zůstatky SYU: 357, 358, 359, 567.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0117 = EAR0118 + EAR0119 + EAR0120 + EAR0121 + EAR0336

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0118

Akronym: BI1109

Název: Náklady příštích období

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 351

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0119

Akronym: BI1110

Název: Příjmy příštích období

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 352

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Celkový stav.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0120

Akronym: BI1111

Název: Uspořádací účty devizových operací - debetní zůstatek

**Popis:**

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 Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek SYU: 358

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0121

Akronym: BI1112

Název: Ostatní uspořádací účty - debetní zůstatky

**Popis:**

Souhrnná hodnota debetního zůstatku z nedokončených termínovaných operací s finančními nástroji, debetního zůstatku ostatních nedokončených termínovaných operací k vypořádání a debetního zůstatku z přepočtu základního jmění v cizí měně, o který se upravuje jeho ocenění, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatky SYU: 357, 359, 567.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0122

Akronym: BI1114

Název: Intervenční zásoba cenných papírů

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU 372. Opravná položka: SYU 379.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0122 = EAR0416 + EAR0417

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0123

Akronym: BI1116

Název: Nakoupené cenné papíry v zásobě banky

**Popis:**

Souhrnná hodnota cenných papírů a kupónů cenných papírů v přechodném držení banky a papírů převzatých ke zprostředkování jejich prodeje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0123 = EAR0124 + EAR0125 + EAR0126 + EAR0585 + EAR0586 + EAR0587

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0124

Akronym: BI1117

Název: Nakoupené cenné papíry na uspořádacím účtě

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 381

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0124 = EAR0407 + EAR0409

**Poznámka:**

V ceně pořízení nebo upisovací ceně bez vedlejších nákladů nákupu.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0125

Akronym: BI1118

Název: Garantované cenné papíry k umístění na veřejnosti

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 382

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0125 = EAR0411 + EAR0412

**Poznámka:**

Včetně papírů emitovaných státem a ČNB.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0126

Akronym: BI1121

Název: Obligace a jiné cenné papíry pevně úročené v zásobě banky

**Popis:**

Souhrnná hodnota obligací a jiných pevně úročených cenných papírů emitovaných státem, bankami a jinými emitenty (vč. vlastních obligací ap. cenných papírů), které banka nakoupila do zásoby, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0126 = EAR0611 + EAR0612

**Poznámka:**

Včetně cenných papírů z vlastní emise vykoupených pro účely obchodování.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0128

Akronym: BI1127

Název: Majetkové účasti

**Popis:**

Souhrnná hodnota majetkových účastí dlouhodobě držených bankou v jiných bankách a obchodních společnostech včetně případného oceňovacího rozdílu vloženého majetku při snížení jeho hodnoty podle ocenění valnou hromadou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0128 = EAR0129 + EAR0130

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0129

**Akronym:** BI1128

**Název:** Majetkové účasti s podstatným vlivem

**Popis:**

Souhrnná hodnota cenných papírů dlouhodobě držených bankou a jiných obdobných účastí, 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 podstatný vliv na řízení), včetně oceňovacího rozdílu vloženého majetku při snížení jeho hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0130

Akronym: BI1131

Název: Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem

**Popis:**

Souhrnná hodnota cenných papírů dlouhodobě držených bankou a jiných obdobných účastí, u kterých účast banky přesahuje 50% na základním jmění společnosti (popř., kdy účast je nižší než 50%, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro rozhodující vliv na řízení), včetně oceňovacího rozdílu vloženého majetku při snížení jeho hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0131

Akronym: BI1134

Název: Prostředky poskytnuté zahraničním pobočkám a jednatelstvím

**Popis:**

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 účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 421, 424. Opravná položka: SYU 429.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0131 = EAR0132 + EAR0469

**Poznámka:**

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

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/cdb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0132

Akronym: BI1135

Název: Dlouhodobě poskytnuté prostředky

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 421

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/cdb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0133

**Akronym:** BI1138

**Název:** Provozní hmotný majetek

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Bez oprávek a opravné položky: SYU 431. Oprávky a opravná položka: část SYU: 438, 439.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0134

Akronym: BI1139

Název: Neprovozní hmotný majetek

**Popis:**

Hodnota investičního hmotného majetku, vlastněného a využívaného 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 účetnictví:**

Bez oprávek a opravné položky: SYU 432. Oprávky a opravná položka: část SYU: 438, 439.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0135

Akronym: BI1140

Název: Nehmotný majetek

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0136

Akronym: BI1142

Název: Hmotný majetek v leasingu celkem

**Popis:**

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 účetnictví:**

Bez oprávek: SYU: 451, 453. Oprávky: SYU 458.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0136 = EAR0137 + EAR0225

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0137

Akronym: BI1145

Název: Hmotný majetek po rozvázání leasingové smlouvy

**Popis:**

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 účetnictví:**

Bez opravek: SYU: 453. Oprávky: část SYU: 458.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0138

Akronym: BI1148

Název: Pohledávky za akcionáři a společníky

**Popis:**

Hodnota upsaného základního jmění banky (vč. případného emisního ážia) dosud nesplaceného akcionáři a společníky banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 361

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0141

Akronym: BI1152

Název: Aktiva celkem

Popis:

Souhrnná hodnota jednotlivých forem hospodářských prostředků,  
tj. celkový stav majetku banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opr.pol.:akt.SYU a deb.z.akt.-pas.SYU:11Xaž15X,18X,19X,21X,24X,28X,32X,  
34Xaž38X,41Xaž45X,47X,48X,56Xaž59X.Deb.z.SYU:134,221.výsl.deb.z.SYU:331.  
Debetní rozdíl účt.tř.6 a 7.Opr.pol.a  
oprávky:SYU:139,249,289,349,379,389,419,429,438,439,449,458,47E,479.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046,  
P0047, P0053, P0062

Algoritmus odvození:

EAR0141=EAR0088+EAR0093+EAR0097+EAR0098+EAR0100+EAR0598+EAR0599+EAR0103+  
EAR0104+EAR0576+EAR0579+EAR0105+EAR0107+EAR0361+EAR0113+EAR0114+EAR0115+  
EAR0116+EAR0117+EAR0138+EAR0353+EAR0337+EAR0122+EAR0123+EAR0128+EAR0131+  
EAR0224+EAR0136+(viz Poznámka)

Poznámka:

+EAR0135+EAR0226+EAR0339+EZZ0139+EZZ140+EZZ0033 = EAR0088+  
EAR0093+EAR0128+EAR0547+EAR0548+EAR0549+EAR0820+EAR0821 = EBD0847+EAR0848.

Verze: 7.00  
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995  
Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0222

Akronym: BI1351

Název: Prostředky v přechodných agendách z pověření

**Popis:**

Prostředky na účtech vládních úvěrů, centrálního devizového zdroje, aktiv v nesměnitelných měnách a zůstatky na aktivních účtech krytí a příp. debetní zůstatek na účtě krytí centrálního devizového zdroje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 255, 258. Debetní zůstatky SYU: 251, 253, 254.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Vede a vykazuje výlučně ČSOB.

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0223

Akronym: BI1352

Název: Nestandardní úvěry klientům

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů klientům, jejichž splacení v plné výši je ne-  
jisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry,  
které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry  
dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle  
příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 243. Opravná položka: část SYU: 249. Hodnota včetně  
opravné položky: SYU 243 minus SYU 249 (část)

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0003, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0036,  
P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053, P0061, P0063

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření  
č. 8 ze 30.12. 1994

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0224

Akronym: BI1353

Název: Hmotný majetek

**Popis:**

Hodnota veškerého investičního provozního i neprovozního hmotného majetku, který vlastní a využívá banka přímo či nepřímo, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez oprávek a opravné položky: SYU 431, 432. Oprávky a opravná položka: SYU 438, 439.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0224 = EAR0133 + EAR0134

**Poznámka:**

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu.

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0225

Akronym: BI1355

Název: Hmotný majetek v leasingu

**Popis:**

Hodnota pronajatého investičního hmotného majetku včetně pronajatých nedokončených investic v používání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez oprávek: SYU: 451. Oprávky: část SYU: 458.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0226

Akronym: BI1356

Název: Pořízení majetku

**Popis:**

Hodnota pořizovacích nákladů na investiční hmotný majetek včetně poskytnutých záloh dodavatelům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU 441, 442, 445, 446. Opravná položka: SYU 449.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0233

Akronym: BI2103

Název: Vklady a úvěry umístěné do ostatních bank - celkem

**Popis:**

Souhrn vlastních vkladů banky uložených u ostatních bank, úvěrů poskytnutých ostatním bankám vč. nelikvidních úvěrů, vlastních vkladů a přijatých úvěrů na šekových poštovních účtech a debetních zůstatků na vlastních běžných účtech bank, které mají vedeny u jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatky SYU: 124, 131, 134. Bez opravné položky: SYU 132, 133, 138.

Opravná položka: SYU 139.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0233 = EAR0234 + EAR0235 = EAR0097 + EAR0098 + EAR0100 (bez opr.položky)

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0234

Akronym: BI2104

Název: Souhrn debet.zůst.na běž.účtech u ostat. bank a pošt celkem

**Popis:**

Souhrn stavu prostředků (debetních zůstatků) na vlastních běžných účtech bank vedených u ostatních bank a debetních zůstatků (tj. poskytnutých úvěrů a event. 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 účetnictví:**

Debetní zůstatky SYU: 124, 131, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0234 = EAR0097 + EAR0099

**Poznámka:**

Zahrnuje i debet.zůstatky šekových poštovních účtů

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0235

Akronym: BI2105

Název: Vklady a úvěry umístěné do ostatních bank termínované

**Popis:**

Souhrn vlastních termínovaných vkladů bank uložených u ostatních bank a půjček a úvěrů, včetně nelikvidních, poskytnutých ostat.bankám v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU 132, 133, 138. Opravná položka: SYU 139.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0235 = EAR0508 + EAR0465 + EAR0100

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0236

Akronym: BI2106

Název: Státní pokladniční poukázky tuzemské

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou nakoupených státních pokladničních poukázek vydaných v tuzemsku a pohledávek z nich, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 181, 151

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0237

Akronym: BI2118

Název: Eskontované směnky

**Popis:**

Celková hodnota směnek odkoupených bankou od klientů (resp. za ně poskytnutého eskontního úvěru bankou) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 212

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0238

Akronym: BI2119

Název: Cenné papíry obchodovatelné na kapit.trhu a majetk. účasti

**Popis:**

Souhrnná hodnota intervenční zásoby cenných papírů, nakoupených cenných papírů v zásobě, pohledávek z akcií, z obligací a z intervenční zásoby cenných papírů, vlastních akcií a majetkových účastí (včetně oceňovacího rozdílu při snížení jejich hodnoty), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU 155 - 157, 372, 381 - 385, 412, 413, 417, 566.

Opravná položka: SYU 379, 389, 419.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0238 = EAR0122 + EAR0124 + EAR0125 + EAR0126 + EAR0438 + EAR0586 + EAR0587 + EAR0613 + EAR0617

**Poznámka:**

Verze: 8.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0247

Akronym: BI2180

Název: Ostatní aktiva dekádní bilance v Kč

Popis:

Ostatní aktiva ve zkrácené (dekádní) bilanci aktiv a pasív bank, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 119, 14X (bez 143), 219, 32X až 35X, 361, 371, 43X až 48X, 567, 572, 590  
- aktivní účty a debetní zůstatky aktivně pasívních účtů. Výsledný debetní zůstatek SYU: 331.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0249

Akronym: BS0601

Název: Vklady v bankách termínované

Popis:

Prostředky banky termínované uložené u jiných bank než ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 132. Část SYU: 121 nerezidenti - debet. zůst.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 7.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0250

Akronym: BS0602

Název: Vklady u ČNB

**Popis:**

Prostředky banky uložené u ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek SYU: 121 rezidenti.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047,  
P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0251

Akronym: BS0603

Název: Úvěry poskytnuté ČNB

**Popis:**

Souhrn úvěrů poskytnutých bankou České národní bance v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 123 rez.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022 P0045, P0046, P0047,  
P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0329

Akronym: BS0941

Název: Úvěry na privatizaci

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 212, 214, 216, 218.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0045, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0330

Akronym: BS0942

Název: Cenné papíry v držení banky

**Popis:**

Souhrnná hodnota nakoupených státních pokladničních poukázek, pokladničních 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 účetnictví:**

SYU: 181, 182, 191, 192, 381, 382, 383, 334, 385. Opravná položka: SYU 389.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0045, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0330 = EAR0103 + EAR0104 + EAR0123

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0331

Akronym: BS0943

Název: Ostatní aktiva plánu

**Popis:**

Rozdíl mezi aktivy celkem (včetně oprávek a opravných položek) a vklady a úvěry u emisních bank celkem, vklady a úvěry (standardními i nelikvidními) umístěnými do ostatních bank, úvěry klientům celkem, úvěry poskytnutými orgánům republiky a místním orgánům, a cennými papíry v držení banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opr.pol.a oprávek: SYU 11X,124,14X,15X,219,32X,34X-37X,41X-45X,47X,48X,56X-59X - akt.účty a deb.zůst.akt.pas.účtů. Výsl.deb.zůst.SYU: 331. Debetní rozdíl účt.tř.6 a 7. Opr.pol.a oprávk: SYU 139,249,289,349,379,389,419,429,438,439,449,458,478,479.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0331 = EAR0141 - EAR0093 - EAR0098 - EAR100 - EAR0470 - EAR0346 - EAR0330

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0335

Akronym: BS0950

Název: sledované úvěry klientům

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů klientům, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU 244. Opravná položka: část SYU: 249. Hodnota včetně opravné položky: SYU 244 minus SYU 249 (část).

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053, P0061, P0063

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30.12.1994

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0336

Akronym: BS0951

Název: Dohadné účty aktivní

**Popis:**

Položky, které nelze vyúčtovat jako obvyklé pohledávky z důvodů jejich dohadné výše (např. nevyfakturované dodávky) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 353

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0337

Akronym: BS0952

Název: Pohledávky za burzovními subjekty a příkazci

**Popis:**

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 účetnictví:**

Debetní zůstatek SYU: 371

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Vykazuje se nekompenzovaný debetní zůstatek, nikoliv výsledné saldo.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0339

**Akronym:** BS0954

**Název:** Zásoby

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 480

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 4.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0346

Akronym: BS0961

Název: Úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankami orgánům republiky a místním orgánům pro oblast rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů poskytnutých jimi spravovaným fondům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0346 = EAR0357 + EAR0451 + EAR0452 + EAR0453 + EAR0454 + EAR0455 + EAR0456  
+ EAR0471 = EAR0369 + EAR0370 = EAR0576 + EAR0579

**Poznámka:**

U krátkodobých úvěrů zahrnuje i případné debetní zůstatky SYU: 284, 285, 287, 288.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Pracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0353

Akronym: BS0968

Název: Vlastní akcie ke snížení základního jmění

**Popis:**

Vlastní akcie nakoupené bankou ke snížení základního jmění ve smyslu obchodního zákoníku (§ 161 odst. 1) při snížení základního jmění, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 566

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0356

Akronym: BS0971

Název: Pokl.poukázky ČNB a jiné obdobné hodnoty vydané v tuzemsku

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou nakoupených pokladních poukázek ČNB a jiných obdobných hodnot vydaných v tuzemsku a pohledávek z nich, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 191, 153

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0357

Akronym: BS0972

Název: Úvěry místním orgánům na majetkové hospodaření

**Popis:**

Standardní a klasifikované úvěry poskytnuté bankami místním orgánům na prostředky z minulých let (tj. na jejich majetkové hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0358

Akronym: BS0973

Název: Úvěry Fondu národního majetku na mimorozpočtové výdaje

**Popis:**

Úvěry poskytnuté bankami Fondu národního majetku na jeho mimorozpočtové výdaje, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU 283. Opravná položka: část SYU 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům. Zahrnuje i příslušnou část případného debetního zůstatku SYU 284.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0359

Akronym: BS0974

Název: Cenné papíry v zásobě banky emitované Fondem národ. majetku

**Popis:**

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 účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU 382, 383. Opravná položka: část SYU 389.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0361

Akronym: BS0976

Název: Klasifikované úvěry klientům

**Popis:**

Souhrnná hodnota ztrátových, pochybných, nestandardních a sledovaných úvěrů, poskytnutých bankami klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky SYU: 241, 242, 243, 244. Opravná položka: SYU 249. Hodnota vč.opr.položky: SYU 241 až 244 minus SYU 249.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0361 = EAR0109 + EAR0110 + EAR0223 + EAR0335

**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30.12.1994

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0369

Akronym: BS1021

Název: Úvěry poskytnuté orgánům republiky celkem

Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankami orgánům republikovým pro oblast rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů státním fondům a ostatním republikovým veřejným fondům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky SYU: 281, část SYU: 283. Opravná položka:části SYU: 289.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

Algoritmus odvození:

EAR0369 = EAR0451 + EAR0452 + EAR0453 + EAR0455

Poznámka:

U krátkodobých úvěrů zahrnuje i případné debetní zůstatky SYU: 285, části SYU: 284.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0370

Akronym: BS1022

Název: Úvěry poskytnuté místním orgánům celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankami místním orgánům pro oblast rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů poskytnutých fondu rezerv a rozvoje místních orgánů a ostatním veřejným fondům místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 282, část SYU: 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0370 = EAR0357 + EAR0454 + EAR0456 + EAR0471

**Poznámka:**

U krátkodobých úvěrů zahrnuje i případné debetní zůstatky SYU: 287, 288, části SYU: 284.

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0371

Akronym: BS1023

Název: Krátkodobé úvěry poskytnuté ostatním bankám

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních krátkodobých úvěrů poskytnutých bankami ostatním bankám (kromě emisních) uzavřených na dobu do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 133.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0372

Akronym: BS1024

Název: Střednědobé úvěry poskytnuté ostatním bankám

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních 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 účetnictví:**

Část SYU: 133.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0373

Akronym: BS1025

Název: Dlouhodobé úvěry poskytnuté ostatním bankám

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních dlouhodobých úvěrů poskytnutých bankami ostatním bankám (kromě emisních) uzavřených na dobu nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 133.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0374

Akronym: BS1026

Název: Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank krátkodobě

**Popis:**

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 účetnictví:

Část SYU: 132.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0375

Akronym: BS1027

Název: Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank střednědobé

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 132.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0376

Akronym: BS1028

Název: Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank dlouhodobé

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 132.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0377

Akronym: BS1029

Název: Vlastní vklady uložené do ostatních bank celkem

Popis:

Souhrn vlastních vkladů bank uložených u ostatních bank na termín, vložených vkladů na vlastních běžných účtech bank u ostatních bank a případných poskytnutých úvěrů (a jiných aktivních položek) na běžných účtech jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 132. Souhrn debetních zůstatků SYU: 131, 134.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053

Algoritmus odvození:

EAR0377 = EAR0099 + EAR0374 + EAR0375 + EAR0376 = EAR0099 + EAR0508

Poznámka:

Nezahrnuje vklady uložené u emisních bank.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0393

Akronym: BS1045

Název: Debetní zůstatky na jednotlivých běžných účtech ost. bank

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatky SYU: 131, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0395

Akronym: BS1047

Název: Vklady banky uloř.do jednotl.bank s danou úr.saz.-krátkod.

**Popis:**

Souhrnné hodnoty vlastních vkladů (úložek) banky se stejnou úrokovou sazbou ulořených u jednotlivých ostatních bank (kromě emisních) na termín do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Části SYU: 132.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0396

Akronym: BS1048

Název: Vklady banky uloř.do jednotl.bank s danou úř.saz.-středněd.

Popis:

Souhrnné hodnoty vlastních vkladů (úložek) banky se stejnou úrokovou sazbou ulořených u jednotlivých ostatních bank (kromě emisních) na termín od 1 roku do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Části SYU: 132.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0397

Akronym: BS1049

Název: Vklady banky uloř.do jednotl.bank s danou úř.saz.-dlouhod.

Popis:

Souhrnné hodnoty vlastních vkladů (úložek) banky se stejnou úrokovou sazbou ulořených u jednotlivých ostatních bank (kromě emisních) na termín nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Části SYU: 132.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0403

Akronym: BS1061

Název: Cenné papíry a majetkové účasti v držení banky celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota všech cenných papírů držených bankou obchodovatelných na kapitálovém a peněžním trhu včetně cenných papírů, jejichž obchodovatelnost byla omezena či zastavena, cenných papírů, které nebyly uvedeny na trh a pohledávek z cenných papírů použitých na repo operace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 181, 182, 191, 192, 372, 381, 382, 383, 384, 385, 412, 413, 417, 566. Opravná položka: SYU: 379, 389, 419.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0403 = EAR0122 + EAR0124 + EAR0125 + EAR0126 + EAR0431 + EAR0438 + EAR0586 + EAR0587 + EAR0610 + EAR0613 + EAR0617

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0407

Akronym: BS1065

Název: Obligace a j. cen.papíry pevně úročené na uspořádacím účtě

**Popis:**

Hodnota bankou koupených obligací a jiných pevně úročených cenných papírů (kromě akcií) do jejich převodu na příslušný účet cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 381

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

V ceně pořízení nebo upisovací ceně bez vedlejších nákladů nákupu.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0409

Akronym: BS1067

Název: Akcie a j. cen.papíry s proměnl.výnosem na uspořádacím účtě

**Popis:**

Hodnota bankou upsaných nebo koupených akcií a jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem do jejich převodu na příslušný účet cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 381

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

V ceně pořízení nebo upisovací ceně bez vedlejších nákladů nákupu.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0411

Akronym: BS1069

Název: Obligace a j. cen.papíry pev. úroč. k umístění na veřejnosti

**Popis:**

Hodnota obligací a jiných pevně úročených cenných papírů,  
u kterých banka převzala záruku za jejich emisi  
a umístění na veřejnosti, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 382

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Včetně papírů emitovaných státem a ČNB.

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0412

Akronym: BS1070

Název: Akcie a j. cen.papíry s prom. výn. k umístění na veřejnosti

**Popis:**

Hodnota akcií a jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem, u kterých  
banka převzala záruku za jejich emisi a umístění na veřejnosti, v Kč  
nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU : 382

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Včetně papírů emitovaných státem a ČNB.

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0416

Akronym: BS1074

Název: Intervenční zásoba obligací a j. pevně úroč. cenných papírů

**Popis:**

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 účetnictví:**

Bez opravné položky : část SYU 372. Opravná položka : část SYU 379.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0417

Akronym: BS1075

Název: Intervenční zásoba akcií a j. cen.papírů s proměnl. výnosem

**Popis:**

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 účetnictví:**

Bez opravné položky : část SYU 372. Opravná položka : část SYU 379.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0419

Akronym: BS1077

Název: Akcie z majetkových účastí s podstatným vlivem

**Popis:**

Hodnota akcií 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 podstatný vliv na řízení), včetně oceňovacího rozdílu majetkových účastí při snížení jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0420

Akronym: BS1078

Název: Ostatní cenné papíry z majet. účastí s podstatným vlivem

**Popis:**

Hodnota ostatních cenných papírů (kromě akcií) dlouhodobě držených bankou zakládajících majetkovou účast banky na jiné právnické osobě, která představuje 20 až 50 % na základním jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 20 %, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro podstatný vliv na řízení), včetně oceňovacího rozdílu majetkových účastí při snížení jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0421

Akronym: BS1079

**Název:** Akcie z majetkových účastí s rozhodujícím vlivem

**Popis:**

Hodnota akcií dlouhodobě držených bankou, u kterých účast banky představuje více než 50 % na základním jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 50 %, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro rozhodující vliv na řízení), včetně oceňovacího rozdílu majetkových účastí při snížení jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0430

Akronym: BS1090

Název: Ostatní cenné papíry z majet. účastí s rozhodujícím vlivem

**Popis:**

Hodnota ostatních cenných papírů (kromě akcií) dlouhodobě držených bankou zakládajících majetkovou účast banky na jiné právnické osobě, která představuje více než 50 % na základním jmění společnosti (popř. kdy účast je menší než 50 %, ale je podle stanov nebo společenské smlouvy dostatečná pro rozhodující vliv na řízení), včetně oceňovacího rozdílu majetkových účastí při snížení jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb,61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0431

Akronym: BS1091

Název: Cenné papíry v držení banky obchodovatelné na peněžním trhu

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou nakoupených státních pokladničních poukázek, pokladničních poukázek ČNB a jiných obdobných hodnot (např. nakoupených tuzemských vkladových certifikátů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 181, 182, 191, 192.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0438

Akronym: BS1099

Název: Majetkové účasti celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota akcií a obdobných cenných papírů vlastněných bankou za účelem majetkové účasti na jiné právnické osobě a ostatních majetkových účastí banky v jiných subjektech, včetně oceňovacího rozdílu majetkových účastí při snížení jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0438 = EAR0419 + EAR0420 + EAR0421 + EAR0430 + EAR0614 + EAR0615

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0441

Akronym: BS1201

Název: Aktiva - pohledávky celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota aktivních položek, tj. poskytnutých úvěrů právníckým a fyzickým osobám a vkladů vložených u bank (vyjma ČNB) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 132, 133, 138, 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244, 424. Debetní zůstatky SYU: 121 ner., 124, 131, 134, 221.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0441 = EAR0442 + EAR0443 + EAR0470

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/ČNB

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0442

Akronym: BS1202

Název: Vklady v bankách

**Popis:**

Souhrn všech druhů vkladů uložených u jiných bank (vyjma ČNB) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 132. Debetní zůstatky SYU: 121 ner., 124, 131.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0442 = EAR0249 + EAR0521

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0443

Akronym: BS1203

Název: Úvěry poskytnuté bankám

**Popis:**

Souhrn úvěrů poskytnutých jiným bankám (vyjma ČNB) bez časového rozlišení včetně debetních zůstatků na vkladových účtech bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 133, 138, 424. Debetní zůstatek SYU: 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0443 = EAR0482 + EAR0483 + EAR0484 + EAR0485

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/ČNB

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0451

Akronym: UP0101

Název: Úvěry na běžné hospodaření státního rozpočtu

**Popis:**

Standardní a klasifikované úvěry poskytnuté bankami státnímu rozpočtu na běžné hospodaření ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0452

Akronym: UP0102

Název: Úvěry na majetkové hospodaření státu

**Popis:**

Standardní a klasifikované úvěry poskytnuté bankami MF ČR na prostředky státního rozpočtu ČR z minulých let (tj. na státní finanční pasíva republiky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0453

Akronym: UP0103

Název: Úvěry státním fondům

**Popis:**

Standardní a klasifikované úvěry poskytnuté bankami státním fondům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých republikovým orgánům. Nezahrnuje fond rozvoje a rezerv místních orgánů.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0454

Akronym: UP0104

Název: Úvěry poskytnuté fondu rezerv a rozvoje místních orgánů

**Popis:**

Standardní a klasifikované úvěry poskytnuté bankami fondu rezerv a rozvoje místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0455

Akronym: UP0106

Název: Úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje

**Popis:**

Standardní a klasifikované úvěry poskytnuté bankami republikovým orgánům, včetně jimi spravovaných veřejných fondů, pro oblast jejich mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 281, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Přísluší do mimorozpoč.oblasti úvěrů poskytnutých republik.orgánům. U krátkod. úvěrů zahrnuje případné debetní zůstatky SYU: 285, části SYU: 284.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0456

Akronym: UP0107

Název: Úvěry místním orgánům na mimorozpočtové výdaje

**Popis:**

Standardní a klasifikované úvěry poskytnuté bankami místním orgánům, včetně jimi spravovaným veřejným fondům, pro oblast jejich mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do mimorozp.oblasti úvěrů poskytnutých míst.orgánům. U krátkod. úvěrů zahrnuje i případné debetní zůstatky SYU: 287, části SYU: 284.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0465

Akronym: UP0138

Název: Standardní úvěry poskytnuté ostatním bankám

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních úvěrů poskytnutých bankami ostatním bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 133

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0465 = EAR0371 + EAR0372 + EAR0373

**Poznámka:**

Neobsahuje nelikvidní úvěry (SYU 138) a debetní zůstatky na běžných účtech jiných bank (SYU 134).

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0466

Akronym: UP0139

Název: Úvěry klientům krátkodobé ostatní

**Popis:**

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 účetnictví:

SYU: 214

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Krátkodobé úvěry na obchodní pohledávky jsou zahrnuty v EAR0106.

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0467

Akronym: UP0140

Název: Úvěry klientům střednědobé

**Popis:**

Střednědobé úvěry (se splatností od 1 do 4 let) poskytované klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 216

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0468

Akronym: UP0141

Název: Úvěry klientům dlouhodobé

**Popis:**

Dlouhodobé úvěry (se splatností nad 4 roky) poskytované klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 218

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0469

Akronym: UP0143

Název: Poskytnuté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru

**Popis:**

Hodnota dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru poskytnutých prostřednictvím poboček a jednatelství v zahraničí bankám a klientům v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU 424. Opravná položka: SYU 429.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0470

Akronym: UP0145

Název: Úvěry klientům celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních úvěrů poskytnutých bankami klientům, a klasifikovaných úvěrů klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244. Debetní zůstatek SYU: 221. Opravná položka: SYU 249.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0025, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0470 = EAR0105 + EAR0361 = EAR0108 + EAR0478 + EAR0479 + EAR0480

**Poznámka:**

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0471

Akronym: UP0148

Název: Úvěry místním orgánům na běžné hospodaření

**Popis:**

Standardní a klasifikované úvěry poskytnuté bankami místním orgánům na běžné hospodaření (tj. pro jejich vlastní rozpočtové hospodaření v běžném roce), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti úvěrů poskytnutých místním orgánům. U krátkodobých úvěrů zahrnuje i případný debetní zůstatek SYU 288.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0472

**Akronym:** UP0181

**Název:** Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje krátkodobé

**Popis:**

Souhrn (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům (včetně odkoupených obchodních pohledávek a debetních zůstatků na běžných a kontokorentních účtech) a republikovým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 212, 214, část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283, debetní zůstatek SYU: 221. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0007, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219). Zahrnuje případné debet. zůstatky SYU 284, 285, 287.

**Verze:** 7.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Karnet/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0473

Akronym: UP0182

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpoč. výdaje střednědobé

### Popis:

Souhrn (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a 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 účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 216, část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283.  
Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0007, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0017, P0019, P0021, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0474

Akronym: UP0183

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje dlouhodobé

**Popis:**

Souhrn (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům a republikovým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 218, část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283.  
Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0007, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0017, P0019, P0021,  
P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0475

Akronym: UP0184

Název: Standard.úvěry klientům a na mimorozpočt.výdaje krátkodobé

**Popis:**

Souhrn (stav nebo čerpání) standardních úvěrů poskytnutých klientům (včetně odkoupených obchodních pohledávek a debetních zůstatků na běžných a kontokorentních účtech) a republikovým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti do 1 roku včetně v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 212, 214. Část SYU: 281, 282, 283. Debetní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0021, P0022, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219). Zahrnuje případné debetní zůstatky SYU 284, 285, 287.

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0476

Akronym: UP0185

Název: Standard.úvěry klientům a na mimorozpočt.výdaje střednědobé

**Popis:**

Souhrn (stav nebo čerpání) standardních úvěrů poskytnutých klientům a 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 účetnictví:**

SYU: 216. Část SYU: 281, 282, 283.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0021, P0022, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0477

Akronym: UP0186

Název: Standard.úvěry klientům a na mimorozpočt.výdaje dlouhodobé

**Popis:**

Souhrn (stav nebo čerpání) standardních úvěrů poskytnutých klientům a republikovým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 218. Část SYU: 281, 282, 283.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0021, P0022, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0478

Akronym: UP0201

Název: Úvěry klientům celkem krátkodobé

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 212, 214. Část SYU: 241, 242, 243, 244.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0479

Akronym: UP0204

Název: Úvěry klientům celkem střednědobé

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 216. Část SYU: 241, 242, 243, 244.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0480

Akronym: UP0207

Název: Úvěry klientům celkem dlouhodobé

**Popis:**

Souhrn všech druhů standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům s dobou splatnosti nad 4 roky v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 218. Část SYU: 241, 242, 243, 244.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0481

Akronym: UP0210

Název: Úvěry klientům celkem a na mimorozpočtové výdaje

**Popis:**

Souhrnná hodnota všech standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankami klientům (kromě ostatních pohledávek za klienty-SYU 219) a republikovým a místním orgánům (včetně jimi spravovaných fondů) v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 212, 214, 216, 218. Souhrn debetních zůstatků SYU: 221. Bez opravných položek: SYU: 241, 242, 243, 244, část SYU: 281, 282, 283. Opravné položky: SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0021, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0481 = EAR0105 + EAR0361 + EAR0578 + EAR0581 = EAR0475 + EAR0476 + EAR0477 + EAR0604 = EAR0472 + EAR0473 + EAR0474.

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0482

Akronym: UP0260

Název: Úvěry poskytnuté bankám promptní

**Popis:**

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) na 1 den, debetní zůstatky na vkladových účtech bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek SYU: 134. Část SYU: 133.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0483

Akronym: UP0261

Název: Úvěry poskytnuté bankám krátkodobé

**Popis:**

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) s dobou splatnosti do 1 roku (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 133, 138.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0484

Akronym: UP0262

Název: Úvěry poskytnuté bankám střednědobé

**Popis:**

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) s dobou splatnosti od 1 roku do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 133, 138.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0485

Akronym: UP0263

Název: Úvěry poskytnuté bankám dlouhodobé

**Popis:**

Poskytnuté úvěry jiným bankám (s výjimkou ČNB) včetně úvěrů zvláštního charakteru s dobou splatnosti nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 424. Část SYU: 133, 138.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0486

Akronym: UP0274

Název: Úvěry poskytnuté bankám - rezidentům celkem - v cizí měně

**Popis:**

Souhrn veškerých úvěrů v cizí měně poskytnutých bankám - rezidentům (včetně České národní banky) v cizí měně a v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Rezidenti SYU: 123, 133, 138, 424. Rezidenti debetní zůstatek SYU: 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0004, P0007, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0486 = EAR0251 + EAR0482 + EAR0483 + EAR0484 + EAR0485 (pouze za rezidenty).

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0508

Akronym: VD0101

Název: Vlastní vklady bank uložené do ostatních bank termínované

**Popis:**

Souhrnná hodnota vlastních vkladů bank uložených u ostatních bank (kromě emisních) na termín, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 132

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0051, P0053, P0055, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0508 = EAR0374 + EAR0375 + EAR0376

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0521

Akronym: VD0140

Název: Vklady v bankách promptní

**Popis:**

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 účetnictví:**

Debetní zůstatky SYU: 124, 131, 121 nerezidenti (část).

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0522

Akronym: VD0144

Název: Vklady vložené u bank rezidentů celkem - v cizí měně

**Popis:**

Souhrn veškerých vkladů v cizí měně uložených u bank - rezidentů (včetně ČNB), v cizí měně a v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Rezidenti SYU: 132. Rezidenti debetní zůstatky SYU: 121, 124, 131.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0004, P0007, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0522 = EAR0249 + EAR0250 + EAR0521 (pouze za rezidenty).

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0546

**Akronym:**

**Název:** Standardní úvěry klientům a republikovým a místním orgánům

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních úvěrů poskytnutých bankami klientům, orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 212, 214, 216, 218. Debetní zůstatek: SYU: 221. Část SYU: 281 až 283.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0546 = EAR0105 + EAR0576 = EAR0653 + EAR0654 + EAR0655 + EAR0656 + EAR0657

**Poznámka:**

Nezahrnuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219). Zahrnuje i případné debetní zůstatky běžných účtů na SYU 284, 285, 287, 288.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0547

Akronym:

Název: Cenné papíry obchodovatelné na trhu v zásobě banky

### Popis:

Souhrnná hodnota nakoupených státních pokladničních poukázek, nakoupených pokladničních poukázek a jiných obdobných dluhopisů a nakoupených cenných papírů obchodovatelných na kapitálovém trhu v zásobě banky (včetně intervenční zásoby cen. papírů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 181, 182, 191, 192, 372, 381, 382, 383, 384, 385.  
Opravné položky: SYU: 379, 389.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

### Algoritmus odvození:

EAR0547 = EAR0103 + EAR0104 + EAR0122 + EAR0123

### Poznámka:

Neobsahuje pohledávky za cennými papíry použitými v zajišťovacích operacích (tj. bez cen. papírů daných do REPO operací).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0548

**Akronym:**

**Název:** Fixní aktiva

**Popis:**

Souhrnná hodnota hmotného majetku a nehmotného majetku banky využívané bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: SYU: 431, 432, 473 až 476. Opravné položky a oprávky: SYU: 438, 439, 478, 479.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje hmotný majetek pronajatý jiným osobám v leasingu a výdaje na pořízení hmotného a nehmotného majetku.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0549

Akronym:

Název: Ostatní aktiva v analýze likvidity bank

**Popis:**

Souhrnná hodnota prostředků na šekových poštovních účtech, pohledávek z jiných hodnot než cenných papírů, pohledávek z cenných papírů, ostatních pohledávek za klienty, hodnot k inkasu přijatých od korespondentů a od klientů, prostředků svěřených tuzemským pobočkám a jednatelstvím, pohledávek za různými dlužníky, časového rozlišení a debetních zůstatků na přechodných a uspořádacích účtech, pohledávek za akcionáři a společníky, vlastních akcií ke snížení základního jmění, pohledávek za burzovními subjekty a příkazci, prostředků poskytnutých zahraničním pobočkám a jednatelstvím, hmotného majetku v leasingu, pořízení majetku, zásob, neuhrazených ztrát z předchozích let, ztrát z minulého roku a ztrát běžného období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez oprav.položek: akt.SYU a deb.zůst. akt.-pas.SYU: 14X,15X,219,32X,34X až 36X,371,42X,44X,45X,48X,56X až 59X. Debet.zůst. SYU: 124. výsledný debet.zůst. SYU: 331. Debetní rozdíl účt.tř. 6 a 7. Oprávky a oprav.položky: SYU: 349,429,449,458.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0574

Akronym:

Název: Nakoupené pokladní poukázky emisních bank

**Popis:**

Nakoupené pokladní poukázky ČNB a zahraničních emisních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 191, 192

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0575

Akronym:

Název: Nakoupené krátkod. dluhopisy jiných emitentů než emis. banky

**Popis:**

Nakoupené krátkodobé dluhopisy peněžního trhu (kromě státních pokladničních poukázek a pokladničních poukázek emisních bank) vydané ostatními bankami a nebankovními subjekty v tuzemsku i v zahraničí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 191, 192

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0576

Akronym:

Název: Standardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a míst.orgánům

**Popis:**

Standardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, včetně úvěrů jimi spravovaným fondům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 281, 282, 283

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0061, P0063

**Algoritmus odvození:**

EAR0576 = EAR0577 + EAR0578

**Poznámka:**

Zahrnuje i případné debetní zůstatky běžných účtů na SYU 284, 285, 287, 288

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0577

Akronym:

Název: Standardní úvěry k rozpočtovým prostředkům

**Popis:**

Standardní úvěry poskytnuté bankou orgánům republiky a místním orgánům, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 281, 282, 283

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0577 = EAR0357 + EAR0451 + EAR0452 + EAR0453 + EAR0454 + EAR0471 - (EAR0621 + EAR0623 + EAR0624 + EAR0627 + EAR0629 + EAR0630)

**Poznámka:**

Zahrnuje i případné debetní zůstatky běžných účtů na SYU 284, 288.

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0578

**Akronym:**

**Název:** Standardní úvěry k mimorozpočtovým prostředkům

**Popis:**

Standardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, vč. jimi spravovaných fondů pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

část SYU: 281, 282, 283

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0578 = EAR0455 + EAR0456 - (EAR0625 + EAR0628)

**Poznámka:**

Zahrnuje i případné debetní zůstatky běžných účtů na SYU 284, 285, 287.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0579

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry poskyt. orgánům republiky a míst.orgánům

### Popis:

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům pro oblast rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů poskytnutých jimi spravovaným fondům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU 281, 282, 283. Opravná položka: SYU 289.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

### Algoritmus odvození:

EAR0579 = EAR0580 + EAR0581 = EAR0622 + EAR0626 = EAR0621 + EAR0623 + EAR0624 + EAR0625 + EAR0627 + EAR0628 + EAR0629 + EAR0630.

### Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30.12.1994

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0580

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry k rozpočtovým prostředkům

**Popis:**

Klasifikované úvěry poskytnuté bankou orgánům republiky a místním orgánům, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast rozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0580 = EAR0621 + EAR0623 + EAR0624 + EAR0627 + EAR0629 + EAR0630

**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30.12. 1994

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0581

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry k mimorozpočtovým prostředkům

**Popis:**

Klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, včetně jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0581 = EAR0625 + EAR0628

**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30.12.1994

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0585

Akronym:

Název: Nakoupené akcie v zásobě banky

**Popis:**

Souhrnná hodnota akcií nakoupených bankou do zásoby, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0586

Akronym:

Název: Jiné cenné papíry s proměnlivým výnosem v zásobě banky

**Popis:**

Souhrnná hodnota jiných cenných papírů s proměnlivým výnosem (než akcie) nakoupených bankou do zásoby, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0587

Akronym:

Název: Kupóny cenných papírů

**Popis:**

Souhrnná hodnota nakoupených kupónů obligací a jiných pevně úročených dluhopisů do zásoby banky (vč. jejich valorizace), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 385

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0595

Akronym:

Název: Zlato a pohledávky ve zlatě

**Popis:**

Ražené a neražené zlato ve vlastnictví banky, pohledávky ve zlatě z REPO operací v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 113, 143.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Pouze obchodovatelné zlato

Verze: 2.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0596

Akronym:

Název: Nakoupené státní pokladniční poukázky, pohledávky z SPP

**Popis:**

Nakoupené státní pokladniční poukázky vydané v tuzemsku a obdobné dluhopisy vydané v zahraničí včetně pohledávek z REPO operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 151, 152, 181, 182.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 3.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0598

Akronym:

Název: Pohledávky ze zajišť. převodu jiných hodnot než cen. papíry

**Popis:**

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (vč. emisních bank) a klienty ze směnek aj. obchodních pohledávek, z ostatních krátkodobých úvěrů a z pokladních hodnot banky, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 141, 142, 143, 144

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0599

**Akronym:**

**Název:** Pohledávky ze zajišťovacího převodu cenných papírů

**Popis:**

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (vč. emisních bank) a klienty z cenných papírů v držení banky, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Zahrnuje cenné papíry obchodovatelné na kapitál. i peněž. trhu. Netýká se cenných papírů z majetkových účastí banky.

**Verze:** 1.00

**stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0604

**Akronym:**

**Název:** Klasifikované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

**Popis:**

Souhrnná hodnota sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů, poskytnutých bankami klientům a orgánům republiky a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 241, 242, 243, 244, část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: SYU 249, 289.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0021, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0604 = EAR0605 + EAR0606 + EAR0607 + EAR0608

**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření ČNB č. 8 ze 30. 12. 1994

**Verze:** 2.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Karnet/odb. 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0605

Akronym:

Název: Sledované úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů klientům a republikovým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry uvedených dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 244, část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0021, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření ČNB č. 8 ze 30. 12. 1994

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0606

Akronym:

Název: Nestandardní úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů klientům a republikovým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry uvedených dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 243, část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0021, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření ČNB č. 8 ze 30. 12. 1994.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0607

Akronym:

Název: Pochybné úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů klientům a republikovým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření, jejichž splácení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splácení je možné a pravděpodobné. Zahrnují též úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 a méně než 361 dní a úvěry uvedených dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 241, část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0021, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření ČNB č. 8 ze 30. 12. 1994.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0608

Akronym:

Název: ztrátové úvěry klientům a na mimorozpočtové výdaje

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů klientům a republikovým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření, které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry uvedených dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: SYU: 242, část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0021, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření ČNB č. 8 ze 30. 12. 1994.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0609

Akronym:

Název: Úvěry klientům celk. a na mimorozp. výdaje krátkodobé bez BÚ

**Popis:**

Souhrn (stav nebo čerpání) standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům (včetně odkoupených obchodní pohledávek) a republikovým a místním orgánům v oblasti mimorozpočtového hospodaření s původní dobou splatnosti do 1 roku včetně, bez debetních zůstatků na běžných a kontokorentních účtech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 212, 214, část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0007, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0017, P0019, P0021, P0022, P0034, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní pohledávky za klienty (SYU 219).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0610

Akronym:

Název: Cen.papíry obchodovat. na peněž.trhu použité na repo operace

**Popis:**

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (vč. emisních bank) a klienty ze státních pokladničních poukázek a z pokladních poukázek ČNB a jiných obdobných hodnot v držení banky, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 151, 152, 153, 154.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: ..

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0611

Akronym:

Název: Státní dluhopisy a dluhopisy se stát. zárukou v zásobě banky

**Popis:**

Souhrnná hodnota státních dluhopisů a nestátních dluhopisů se státní zárukou pevně úročených nakoupených bankou do zásoby (vč. dluhopisů nakoupených na primárním trhu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0612

Akronym:

Název: Ostatní pev. úroč. dluhopisy nakoupené bankou do zásoby

**Popis:**

Souhrnná hodnota ostatních pevně úročených dluhopisů (podnikových, bankovních, komunálních) nakoupených bankou do zásoby, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0613

Akronym:

Název: Cen.papíry obchodovat. na kapit.trhu použité na repo operace

**Popis:**

Souhrnná hodnota pohledávek banky za ostatními bankami (vč. emisních bank) a klienty z cenných papírů obchodovatelných na kapitálovém trhu v držení banky, poskytnutých těmto subjektům jako zajištění úvěrů přijatých od nich bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 155, 156, 157.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0614

Akronym:

Název: Majetkové účasti s podstat.vlivem neobchod. na kapitál.trhu

### Popis:

Majetkové účasti s podstatným vlivem neobchodovatelné na kapitálovém trhu, které nemají náležitosti cenného papíru a jsou zpravidla potvrzeny vzájemnou (společenskou) smlouvou, včetně oceňovacího rozdílu majetkových účastí při snížení jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

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

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0615

Akronym:

Název: Majetkové účasti s rozhoduj.vlivem neobchod. na kapitál.trhu

**Popis:**

Majetkové účasti s rozhodujícím vlivem neobchodovatelné na kapitálovém trhu, které nemají náležitosti cenného papíru a jsou zpravidla potvrzeny vzájemnou (společenskou) smlouvou, včetně oceňovacího rozdílu majetkových účastí při snížení jejich hodnoty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0616

Akronym:

Název: Úvěry org.republiky a místním orgánům na mimorozp. výdaje

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních i klasifikovaných úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům, vč. jimi spravovaných fondů, pro oblast mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0616 = EAR0578 + EAR0581 = EAR0455 + EAR0456

**Poznámka:**

Ukazatel zahrnuje i příslušné části případných deb.zůst.běžných účtů na SYU 284, 285 a 287.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: /Bellon/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0617

Akronym:

Název: Nakoupené akcie v zásobě banky celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota akcií nakoupených bankou do zásoby včetně vlastních akcií ke snížení základního jmění, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 384. SYU: 566. Opravná položka: část SYU: 389.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0621

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry státním fondům

**Popis:**

Klasifikované úvěry poskytnuté bankami státním fondům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30. 12. 1994.

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0622

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry poskytnuté orgánům republiky celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankami orgánům republiky pro oblast rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů státním fondům a ostatním republikovým veřejným fondům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 281, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0622 = EAR0621 + ERA0623 + EAR0624 + EAR0625.

**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30. 12. 1994.

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: 1

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0623

**Akronym:**

**Název:** Klasifikované úvěry na běžné hospodaření státního rozpočtu

**Popis:**

Klasifikované úvěry poskytnuté bankami státnímu rozpočtu na běžné hospodaření ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30. 12. 1994.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0624

**Akronym:**

**Název:** Klasifikované úvěry na majetkové hospodaření státu

**Popis:**

Klasifikované úvěry poskytnuté bankami MF ČR na prostředky státního rozpočtu ČR z minulých let (tj. na státní finanční pasíva republiky), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 281. Opravná položka: část SYU: 289.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30. 12. 1994.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Karnet/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0625

Akronym:

Název: Klasif. úvěry republikovým orgánům na mimorozpočtové výdaje

### Popis:

Klasifikované úvěry poskytnuté bankami republikovým orgánům, včetně jimi spravovaným veřejným fondům, pro oblast jejich mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30. 12. 1994.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0626

**Akronym:**

**Název:** Klasifikované úvěry poskytnuté místním orgánům celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankami místním orgánům pro oblast rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, včetně úvěrů poskytnutých fondu rezerv a rozvoje místních orgánů a ostatním veřejným fondům místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0626 = EAR0627 + EAR0628 + EAR0629 + EAR0630.

**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30. 12. 1994.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0627

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry místním orgánům na běžné hospodaření

**Popis:**

Klasifikované úvěry poskytnuté bankami místním orgánům na běžné hospodaření (tj. pro jejich vlastní rozpočtové hospodaření v běžném roce), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30. 12. 1994.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0628

Akronym:

Název: Klasif. úvěry místním orgánům na mimorozpočtové výdaje

**Popis:**

Klasifikované úvěry poskytnuté bankami místním orgánům, včetně jimi spravovaným veřejným fondům, pro oblast jejich mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 281, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30. 12. 1994.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0629

Akronym:

Název: Klasif. úvěry poskyt. fondu rezerv a rozvoje místních orgánů

**Popis:**

Klasifikované úvěry poskytnuté bankami fondu rezerv a rozvoje místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30. 12. 1994.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0630

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry místním orgánům na majetkové hospodaření

**Popis:**

Klasifikované úvěry poskytnuté bankami místním orgánům na prostředky z minulých let (tj. na jejich majetkové hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 282. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Podle opatření ČNB č. 3 ze 4. 7. 1994 (tj. č. 165/1994 Sb.) ve znění opatření č. 8 ze 30. 12. 1994.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

#### INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0653

Akronym:

Název: Standard.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.

#### Popis:

Standardní krátkodobé úvěry poskytnuté klientům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, včetně směnečných (eskontních) úvěrů, a obdobné standardní úvěry poskytnuté orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

#### Vazba na účetnictví:

SYU: 212. Část SYU: 281, 282, 283.

Datový typ: n000

#### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

#### Algoritmus odvození:

#### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

#### INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0654

Akronym:

Název: Standardní jiné krátkod.úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

#### Popis:

Standardní krátkodobé úvěry (se splatností do 1 roku včetně) poskytnuté klientům, orgánům republiky a místním orgánům, bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

#### Vazba na účetnictví:

SYU: 214. Část SYU: 281, 282, 283.

Datový typ: n000

#### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

#### Algoritmus odvození:

#### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0655

Akronym:

Název: Standardní střednědobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

**Popis:**

Standardní střednědobé úvěry (se splatností od 1 do 4 let) poskytnuté klientům, orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 216. Část SYU: 281, 282, 283.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0656

Akronym:

Název: Standardní dlouhodobé úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

**Popis:**

Standardní dlouhodobé úvěry (se splatností nad 4 roky) poskytované klientům, orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 218. Část SYU: 281, 282, 283.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0657

Akronym:

Název: Souhrn debet.zůstat.na běž.účtech klientů a rep.a míst.org.

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek: SYU: 221, části SYU: 284, 285, 287, 288

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0658

Akronym:

Název: Zlato a jiné pokladní hodnoty

**Popis:**

Souhrnná hodnota raženého a neraženého zlata a jiných drahých kovů než zlata a jiných pokladních hodnot ve vlastnictví banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 113, 119

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Nezahrnuje hotovost v pokladně banky.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0659

Akronym:

Název: Klasifikované úvěry klientům a republik. a místním orgánům

**Popis:**

Souhrnná hodnota sledovaných, nestandardních, pochybných a ztrátových úvěrů poskytnutých bankami klientům, orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: SYU: 241 až 244. Část SYU: 281 až 283. Opravné položky: SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0659 = EAR0361 + EAR0579 = EAR0671 + EAR0672 + EAR0673 + EAR0674

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0671

Akronym:

Název: Klasifik.úvěry na obchod.pohled.za klienty a rep.a míst.org.

**Popis:**

Klasifikované úvěry poskytnuté klientům, orgánům republiky a místním orgánům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0672

Akronym:

Název: Klasifikované jiné krátk.úvěry klientům a rep.a míst.orgánům

**Popis:**

Klasifikované krátkodobé úvěry poskytnuté klientům, orgánům republiky a místním orgánům, bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0673

Akronym:

Název: Klasifikované středněd. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

**Popis:**

Klasifikované střednědobé úvěry poskytnuté klientům, orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0674

Akronym:

Název: Klasifikované dlouhod. úvěry klientům a rep. a míst.orgánům

**Popis:**

Klasifikované dlouhodobé úvěry poskytnuté klientům, orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0744

Akronym:

Název: Platební instrumenty v procesu inkasa

**Popis:**

Souhrn hodnot k inkasu přijatých od korespondentů a od klientů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 321, 322.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0744 = EAR0113 + EAR0114

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0746

Akronym:

Název: Náklady a příjmy příštích období

**Popis:**

Souhrnná hodnota nákladů a příjmů příštích období, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 351, 352.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EAR0746 = EAR0118 + EAR0119

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0820

Akronym:

Název: Vklady a úvěry u ostatních bank celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota vkladů banky u jiných bank (vč. debet. zůst. BÚ) a standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankou jiným bankám, v Kč nebo v přep. na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: debetní zůstatek SYU: 131, 134. SYU: 132, 133, 138.

Opravná položka: SYU: 139.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0820 = EAR0098 + EAR0100 = EAR0099 + EAR0508 + EAR0823

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0821

Akronym:

Název: Stand. a klas. úvěry klientům a republik. a místním orgánům

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankami klientům, orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: debetní zůstatek SYU: 221. SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244. Část SYU: 281, 282, 283. Opravné položky: SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0821 = EAR0546 + EAR0659 = EAR0657 + EAR0824 + EAR0825 + EAR0826 + EAR0827

**Poznámka:**

Zahrnuje případné debetní zůstatky běžných účtů na SYU 284, 285, 287, 288

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0823

Akronym:

Název: Standardní a klasifikované úvěry poskytnuté ostatním bankám

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankami ostatním bankám (kromě emisních), bez pohledávek z běžných účtů jiných bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: SYU: 133, 138. Opravná položka: SYU: 139.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0823 = EAR0465 + EAR0100

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0824

**Akronym:**

**Název:** Úvěry na obchodní pohledávky za klienty a rep. a míst.orgány

**Popis:**

Standardní a klasifikované krátkodobé úvěry poskytnuté klientům, orgánům republiky a místním orgánům na pohledávky z obchodních závazkových vztahů, včetně směnečných (eskontních) úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: SYU: 212. Část SYU: 241 až 244, 281 až 283. Opravné položky: část SYU: 249, 289.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0824 = EAR0653 + EAR0671

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0825

Akronym:

Název: Jiné krátkodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům

**Popis:**

Standardní a klasifikované krátkodobé úvěry poskytnuté klientům, orgánům republiky a místním orgánům, bez krátkodobých úvěrů na obchodní pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: SYU: 214. Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283.  
Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0825 = EAR0654 + EAR0672

**Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0826

Akronym:

Název: Střednědobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům

**Popis:**

Standardní a klasifikované střednědobé úvěry poskytnuté klientům, orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: SYU: 216. Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283.  
Opravné položky: část SYU: 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0826 = EAR0655 + EAR0673

**Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0827

**Akronym:**

**Název:** Dlouhodobé úvěry klientům a republik. a místním orgánům

**Popis:**

Standardní a klasifikované dlouhodobé úvěry poskytnuté klientům, orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: SYU: 218. Část SYU: 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283.  
Opravné položky: část SYU: 249, 289.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045,  
P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0827 = EAR0656 + EAR0674

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0830

Akronym:

Název: Standardní a klasifikované úvěry klientům

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankami klientům (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244. Debetní zůstatek: SYU: 221. Opravná položka: SYU 249.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

**Algoritmus odvození:**

EAR0830 = EAR0105 + EAR0109 + EAR0110 + EAR0223 + EAR0335

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0831

Akronym:

Název: Standardní úvěry poskytnuté ostatním bankám celkem

**Popis:**

souhrn debetních zůstatků (poskytnutých úvěrů ap.) na běžných účtech jiných bank vedených u vykazující banky a standardních úvěrů poskytnutých bankou ostatním bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 133. Debetní zůstatek: SYU: 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Obsahuje souhrn debetních zůstatků na běžných účtech jiných bank (ne celkové saldo). Nezahrnuje debet.zůst. běž.úctů banky u jiných bank (SYU 131).

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0832

Akronym:

Název: sledované úvěry poskytnuté ostatním bankám

**Popis:**

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých jiným bankám (kromě emisních), u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 138. Opravná položka: část SYU: 139.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0833

**Akronym:**

**Název:** Nestandardní úvěry poskytnuté ostatním bankám

**Popis:**

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých jiným bankám (kromě emisních), jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 138. Opravná položka: část SYU: 139.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0834

Akronym:

Název: Pochybné úvěry poskytnuté ostatním bankám

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých jiným bankám (kromě emisních), jejichž splácení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splacení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 138. Opravná položka: část SYU: 139.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0835

Akronym:

Název: Ztrátové úvěry poskytnuté ostatním bankám

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých jiným bankám (kromě emisních), které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 138. Opravná položka: část SYU: 139.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0836

Akronym:

Název: Standard. a klasif. úvěry poskytnuté ostatním bankám celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankou ostatním bankám (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 133, 138. Debetní zůstatek: SYU: 134. Opravná položka: SYU 139.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

**Algoritmus odvození:**

EAR0836 = EAR0831 + EAR0832 + EAR0833 + EAR0834 + EAR0835

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0837

Akronym:

Název: Sledované úvěry poskytnuté orgánům republiky a míst. orgánům

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům, u kterých došlo ke zhoršení některých kritérií zajišťujících splácení, ale dá se předpokládat, že jistina, úroky a poplatky budou splaceny v plné výši. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 31 dní, ne však více než 91 dní, a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími sledovaným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0838

Akronym:

Název: Nestandardní úvěry poskytnuté orgánům republ. a míst.orgánům

**Popis:**

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům, jejichž splacení v plné výši je nejisté, ale částečné splacení je vysoce pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 90 a méně než 181 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími nestandardním pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0839

Akronym:

Název: Pochybné úvěry poskytnuté orgánům republiky a míst. orgánům

### Popis:

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům, jejichž splácení v plné výši je vysoce nepravděpodobné, ale částečné splácení je možné a pravděpodobné. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti více než 180 dní a méně než 361 dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími pochybným pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00  
Zdroj: x

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995  
Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0840

**Akronym:**

**Název:** Ztrátové úvěry poskytnuté orgánům republiky a míst. orgánům

**Popis:**

Souhrnná hodnota úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům, které se jeví jako nenávratné nebo návratné pouze částečně ve velmi malé hodnotě. Zahrnují úvěry, které jsou po splatnosti 361 a více dní a úvěry dlužníků s kritérii odpovídajícími ztrátovým pohledávkám podle příslušného opatření ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: část SYU: 289.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0841

**Akronym:**

**Název:** Stand. a klasif. úvěry poskyt. republ. a míst.orgánům celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankou orgánům republiky a místním orgánům (včetně úvěrů jimi spravovaným fondům), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: SYU: 281, 282, 283. Opravná položka: SYU 289.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

**Algoritmus odvození:**

EAR0841 = EAR0576 + EAR0837 + EAR0838 + EAR0839 + EAR0840 = EAR0576 + EAR0579

**Poznámka:**

Zahrnuje případné debetní zůstatky běžných účtů na SYU 284, 285, 287, 288.

**Verze:** 1.00

**stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EAR0842

Akronym:

Název: Stand. a klasif. úvěry nebankovním subjektům a bankám celkem

### Popis:

Souhrnná hodnota standardních a klasifikovaných úvěrů poskytnutých bankou ostatním bankám (kromě emisních), klientům a orgánům republiky a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: 133, 138, 212, 214, 216, 218, 241 až 244, 281, 282, 283. Debetní zůstatky: SYU: 134, 221. Opravné položky: SYU: 139, 249, 289.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0063

### Algoritmus odvození:

EAR0842 = EAR0830 + EAR0836 + EAR0841 = EAR0105 + EAR0831 + EAR0576 + EAR0848

### Poznámka:

Zahrnuje případné debetní zůstatky běžných účtů na SYU 284, 285, 287, 288. Neobsahuje debet.zůst. běž.účtů banky u jiných bank (SYU 131).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EAR0847

Akronym:

Název: Aktiva celkem bez klasifikovaných

**Popis:**

Celková aktiva snížená o klasifikovaná aktiva, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opr.pol.:akt.SYU a deb.z. akt.-pas.SYU:11X,12X(bez138)15X,18X,19X,21X,28XČást,32X,34Xaž38X,41Xaž45X,47X,48X,56Xaž59X.Deb.z.SYU:134,221.

Výsl.deb.z.SYU:331.Debetní rozdíl účt.tř. 6 a 7.Opr.pol.a

oprávky:SYU:349,379,389,419,429,438,439,449,458,478,479.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0061, P0062

**Algoritmus odvození:**

EBD0847 = EAR0089 + EAR0098 + EAR0128 + EAR0546 + EAR0547 + EAR0548 + EAR0549 + EAR0658 + EBD0702 + EBD0706 = EAR0141 - EAR0848

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EAR0848

**Akronym:**

**Název:** Klasifikované úvěry poskyt. nebank. subjektům a bankám

**Popis:**

Souhrnná hodnota klasifikovaných (nelikvidních) úvěrů poskytnutých ostatním bankám, klasifikovaných úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům a klasifikovaných úvěrů poskytnutých klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: SYU: 138, 241, 242, 243, 244. Část SYU: 281, 282, 283.  
Opravné položky: SYU: 139, 289, 249.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045,  
P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0848 = EAR0100 + EAR0659

**Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0449

Akronym: PU0011

Název: Kapitál banky (upravená hodnota)

### Popis:

- 1) Pro banky: Souhrnná výše upravených hodnot celkového korigovaného vlastního kapitálu banky a celkového dodatkového kapitálu snižená o upravenou hodnotu kapitálových investic, v Kč nebo v přepočtu na Kč.
- 2) Pro pobočky zahraničních bank v ČR: Kapitál zahraniční banky, jež pobočka působí v ČR, stanovený předpisy platnými ve státě, ve kterém má zahraniční banka své sídlo, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0449 = EBD0814 + EBD0817 - EBD0818 (pro banky)

### Poznámka:

Kapitál pro propočet kapitálové přiměřenosti, úvěrové angažovanosti a limitů otevřených devizových pozic banky v jednotlivých měnách.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EBD0552

**Akronym:**

**Název:** Netto rozvahová pozice

**Popis:**

Rozdíl celkových (standardních) aktiv a celkových pasív se stejnou skutečnou dobou (intervalem) splatnosti, u klasifikovaných aktiv přímo celková hodnota těchto aktiv, v Kč a v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EBD0552 = (EBD0847 - EPR0173) pro jednotlivé intervaly splatnosti, vč. nespecifikované splatnosti, resp. EBD0552 = EBD0848 pro klasifik. aktiva

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0553

Akronym:

Název: Kumulativní netto rozvahová pozice

**Popis:**

Rozdíl celk. (standardních) aktiv a celk. pasív se skut. splatností od jednoho dne do horní hranice uvažovaného koncového intervalu skutečné doby splatnosti, včetně netto rozvahové pozice pro klasifikovaná aktiva uvažovaná jako poslední "interval splatnosti" ve výsledné kumulativní pozici, v Kč a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

$EBD0553(i) = \text{suma } (EBD0552) \text{ pro intervaly splatnosti od "1" (počáteční interval) do "i" (uvažovaný koncový interval).}$

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0564

Akronym:

Název: Vlastní kapitál

**Popis:**

Souhrnná hodnota základního jmění a zůstatků v ážiovém fondu, zákonných rezervních fondech a ostatních rezervních fondech vytvořených ze zisku po zdanění (bez účelových fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0564 = EPR0170 + EPR0229 + EPR0230 + EPR0676

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0565

Akronym:

Název: Vlastní kapitál (korigovaný) celkem

**Popis:**

Vlastní kapitál snížený o odečitatelné položky z aktiv snižující reálnou hodnotu kapitálu (tj. ztráty z předchozích let, ztráty z běžného roku, nehmotná aktiva, vlastní akcie ke snížení základního jmění - které má banka v držení, nesplacený kapitál), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0565 = EBD0564 - EBD0677

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0567

Akronym:

Název: Kapitálové investice

### Popis:

Souhrnná hodnota majetkových účastí dlouhodobě držených bankou v jiných bankách, kde výše majetkové účasti je vyšší než 10 % vlastního a dodatku kapitálu banky, v níž je realizována majetková účast nebo pokud výše majetkové účasti v jiné bance je vyšší než 10 % vlastního a dodatku kapitálu vykazující banky, majetkových účastí banky v obchodních společnostech (resp. právnických osobách) jiných než banky, kde má banka větší než 50 % podíl na jejich základním jmění nebo je schopna jinak prosazovat rozhodující vliv a dlouhodobých úvěrů zvláštěního charakteru (podřízených dluhů) poskytnutých bankou právnickým osobám ve smyslu § 3 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 133, 138, 218, 241 až 244, 281, 282, 283, 412, 413. Opravná položka: část SYU: 139, 249, 289, 419.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0567 = EBD0798 + EBD0801 (pro omezující faktor = 1)

### Poznámka:

Limity pro majetkovou účast v bankách vycházejí ze součtu korigovaného vlastního a dodatkového kapitálu (EBD0565 a EBD0568).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0568

Akronym:

Název: Dodatkový kapitál celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota všeobecných rezerv na krytí ztrát z klasifik. úvěrů a přijatých dobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízeného dluhu), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 531, 532. Část SYU: 542, 543.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0568 = EPR0167 + EPR0566

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0570

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u centrálních vlád

**Popis:**

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (centrální vlády), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: část SYU: 181, 182, 281, SYU: z 3XX. Opravné položky: část SYU: 289, SYU: z 3XX.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0571

Akronym:

Název: Pohledávky zajištěné

### Popis:

Pohledávky banky vůči všem právnickým a fyzickým osobám zajištěné uvažovanou kategorií subjektů (ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993) jiným způsobem než penězi nebo nemovitostmi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: SYU: z 1XX, 2XX, 3XX. Opravné položky: SYU: z 1XX, 2XX, 3XX.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0572

Akronym:

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků přímých

### Popis:

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu podrozvah. závazků (z EBD0700), odpovídající potenciálním pohledávkám banky z podrozvahových závazků vůči uvažované kategorii subjektů, které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0573

**Akronym:**

**Název:** Úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků zajištěných

**Popis:**

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu podrozvah. závazků (z EBD0700), odpovídající potenciálním pohledávkám banky z podrozvahových závazků vůči právnickým a fyzickým osobám, které jsou zajištěny uvažovanou kategorií subjektů ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Kategorie subjektů je stanovena v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0677

Akronym:

Název: Odečitatelná aktiva pro korekci vlastního kapitálu banky

### Popis:

Souhrn ztrát běžného roku a předchozích let, pohledávek za akcionáři a společníky (nesplacených akcií), vlastních akcií v držení banky ke snížení základního jmění a nehmotných aktiv, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez oprávek a opr.pol.: SYU 361, 473, 474, 475, 476, 566, 572, debetní zůstatek SYU: 583, 590. Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. Oprávky a opr. položky: SYU 478, 479.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0677 = EAR0135 + EAR0138 + EAR0353 + EZZ0033 + EZZ0248

### Poznámka:

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0680

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv.vydaných neodvolatel.záruk za platební závazky

**Popis:**

Úvěrový ekvivalent hodnoty neodvolatelných záruk a podobných závazků vydaných bankou, na jejichž základě je banka povinna zaplatit příjemci plnění v případě, že třetí strana nesplní svůj platební závazek, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0680 = 1,0 x EPD0679

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0682

Akronym:

Název: Úvěrový ekvival.cenných papírů k převzetí a prodaných s opcí

**Popis:**

Úvěrový ekvivalent hodnoty cenných papírů koupených na termín, papírů, které jsou předmětem prodeje s pevným závazkem zpětné koupě, záruk nákupu při operacích s prémii a cenných papírů prodaných s výhradou zpětné koupě, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0682 = 1,0 x EPD0212

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0684

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv.neodvolat.záruk za jiné závazky vydané bankou

**Popis:**

Úvěrový ekvivalent hodnoty neodvolatelných záruk a podobných závazků vydaných bankou, na jejichž základě je banka povinna zaplatit příjemci plnění v případě, že třetí strana nesplní své jiné závazky specifikované v kontraktu (které se netýkají plateb za dodávku ap.), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0684 = 0,5 x EPD0683

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0686

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv. vydaných neodvolat.závazků k poskytnutí úvěru

**Popis:**

Úvěrový ekvivalent hodnoty neodvolatelných závazků banky k otevření dosud nečerpaných úvěrů, včetně účasti banky v úvěrových linkách, pro závazky s původní splatností delší než 1 rok, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0065

**Algoritmus odvození:**

EBD0686 = 0,5 x EPD0685

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0688

Akronym:

Název: Úv.ekviv.zár.za dokum.akredit.na nezbož.dodáv.s trv.nad 1 r.

**Popis:**

Úvěrový ekvivalent hodnoty záruk vydaných bankou za otevřené nebo potvrzené dokumentární akreditivy, které se nevztahují na zboží, s trváním závazku delším než 1 rok, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0065

**Algoritmus odvození:**

EBD0688 = 0,5 x EPD0687

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0690

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv.záruk za dokum.akredit.na zboží s trv.do 1 r.

**Popis:**

Úvěrový ekvivalent hodnoty záruk vydaných bankou za otevřené nebo potvrzené dokumentární akreditivy, které se vztahují na zboží, s trváním závazku do 1 roku včetně, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0065

**Algoritmus odvození:**

EBD0690 = 0,2 x EPD0689

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0694

Akronym:

Název: Úvěrový ekviv.deviz a Kč koupených na základě měnových smluv

**Popis:**

Úvěrový ekvivalent hodnoty pohledávek z devizových operací za hotové, ze zápůjčních a výpůjčních devizových operací a z termínových devizových operací provedených na základě měnových smluv, u kterých dosud nedošlo k účetnímu vypořádání, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0065

**Algoritmus odvození:**
$$EBD0694 = (0,02 + 0,03 \times (t-1)) \times EPD0691$$
**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0698

Akronym:

Název: Úvěr. ekviv. závazků přijatých bankou z úrok. smluv (swapů)

**Popis:**

Úvěrový ekvivalent hodnoty devizových prostředků nakoupených ve swapových operacích při použití úrokové sazby (tj. na základě úrokových smluv), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0065

**Algoritmus odvození:**
$$EBD0698 = (0,005 + 0,01 \times (t-1)) \times EPD0695$$
**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0700

Akronym:

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků celkem

**Popis:**

Úvěrový ekvivalent souhrnné hodnoty neodvolatelných záruk vydaných bankou za platební a jiné závazky, závazků banky v operacích s cennými papíry (k převzetí a koupených s opcí), neodvolatelných závazků banky k poskytnutí vybraných úvěrů, záruk banky za vybrané okruhy dokumentárních akreditivů, pohledávek z vybraných devizových operací a devizových prostředků nakoupených v úrokových swapech, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0700 = EBD0680 + EBD0682 + EBD0684 + EBD0686 + EBD0688 + EBD0690 + EBD0694 + EBD0698

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 1.00  
Zdroj: x

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995  
Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EBD0701

**Akronym:**

**Název:** Pokladní hodnoty a jiná aktiva zajištěná penězi

**Popis:**

Souhrn pokladních hodnot, hodnoty pohledávek zajištěných penězi v zástavě u vykazující banky a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků zajištěných penězi u vykazující banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0701 = EAR0088 + EBD0703 + EBD0704

**Poznámka:**

Zahrnuje pohledávky a podrozvahové závazky zajištěné penězi složenými u banky (např. ve formě vkladů).

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0702

Akronym:

Název: Vklady a úvěry u emisních bank a mezinárodních inst. bez PMR

**Popis:**

Vklady a jiné prostředky bank umístěné u emis. bank (vč. úvěrů poskytnutých emis. bankám), prostředky bank v operacích s mezinárod. bankovními a finančními institucemi a souhrn debetních zůstatků na účtech plateb. styku bank vedených u emis. bank bez povinných minimál. rezerv u ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EAR0702 = EAR0095 + (EAR0094 - EBD0706) = EAR0093 - EBD0706

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0703

Akronym:

Název: Pohledávky zajištěné penězi v zástavě u vykazující banky

**Popis:**

Pohledávky banky vůči právnickým a fyzickým osobám zajištěné třetími osobami peněžní formou (peněžním vkladem) u vykazující banky ve smyslu § 7 písm. b) opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: z 1XX, 2XX, 3XX

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0704

Akronym:

Název: Úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků zajištěných penězi

### Popis:

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu podrozvah. závazků (z EBD0700), odpovídající potenciálním pohledávkám banky z podrozvahových závazků vůči právnickým a fyzickým osobám, které jsou zajištěny penězi u vykazující banky ve smyslu § 7 písm. b) opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0705

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u centrálních vlád

### Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0705 = EBD0570 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální vlády (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0706

Akronym:

Název: Povinné minimální rezervy u ČNB

**Popis:**

Celková hodnota prostředků, které je banka povinna v průměru v daném období udržovat jako své minimál. rezervy na účtech u ČNB podle zákona č.21/1992 sb., o bankách, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Propočtová limitní hodnota povinných minimálních rezerv pro období, do něž spadá den, k němuž je výkaz sestavován.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: Zák.č.21/1992 Sb.v pozděj.znění

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0707

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u centrálních bank

### Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0707 = EBD0709 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální banky a ostatní mezinárodní finanční instituce kromě rozvoj. bank v EBD0726 (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EBD0709

**Akronym:**

**Název:** Pohledávky přímé u centrálních bank

**Popis:**

Pohledávky banky (z úvěrů, mezibankovních vkladů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (centrální banky a ostatní mezinárodní finanční instituce kromě rozvojových bank v EBD0728), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 123, 191, 192. Debetní zůstatky: části SYU: 121, 122.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0713

Akronym:

Název: odečitatelná aktiva pro korekci celkového kapitálu banky

### Popis:

Souhrnná hodnota neuhraz. ztrát běž. roku a předch. let, pohledávek za akcionáři a společníky (nesplacených akcií), vlastních akcií v držení banky ke snížení základního jmění, nehmotných aktiv a nadlimitních majetkových účastí dlouhodobě držených bankou v jiných bankách a právnických osobách (kapitálových investic), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez oprávek a opr.pol.: SYU 361, 413, 473, 474, 475, 476, 566, 572, část SYU: 412, debetní zůstatek SYU: 583, 590, debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7.  
Oprávký a opr. položky: SYU 478, 479, část SYU: 419.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0713 = EBD0677 + EPR0567

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0714

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u ostatních bank

### Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0063

### Algoritmus odvození:

EBD0714 = EBD0716 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = ostatní banky kromě centrálních (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0715

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva u ostatních bank v zóně A

**Popis:**

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053, P0063

**Algoritmus odvození:**

EBD0715 = 0,2 x EBD0714

**Poznámka:**

Uvažovaná kategorie subjektů = ostatní banky kromě centrálních ve státech zóny A (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0716

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u ostatních bank

### Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů, mezibankovních vkladů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (ostatní banky kromě centrálních), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 132, 133, 138, 191, 192. SYU: z 3XX. Debetní zůstatky: části SYU: 131, 134. Opravné položky: část SYU: 139, SYU: z 3XX.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0721

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva u centr.a obch.bank v zóně B splatná do 1r.

### Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů - pro pohledávky a závazky se skutečnou splatností do 1 roku včetně, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

### Algoritmus odvození:

EBD0721 = 0,2 x EBD0782

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální a obchodní banky ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0726

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u mezinárodních rozvojových bank

**Popis:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0726 = EBD0728 + EBD571 + EBD0572 + EBD0573

**Poznámka:**

Uvažovaná kategorie subjektů = mezinárodní rozvojové banky (upřesněna podle P0008).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0727

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva z pohledávek u mezinárod.rozvoj.bank

### Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0727 = 0,2 x EBD0726

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = mezinárodní rozvojové banky (upřesněna podle P0008).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0728

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u mezinárodních rozvojových bank

**Popis:**

Pohledávky banky (z úvěrů a mezibankovních vkladů) vůči uvažované kategorii subjektů (mezinárodní rozvojové banky), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: debetní zůstatek: část SYU: 121, 131. Část SYU: 132, 138. Opravná položka: část SYU: 139.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0732

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků s vlast.rozpočet.příjmy

**Popis:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0732 = EBD0734 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

**Poznámka:**

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků s oprávněním stanovovat příjmy rozpočtu územního celku (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0733

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva vlád územ.celků s vl.rozp.příjmy v zóně A

### Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0733 = 0,2 x EBD0732

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územ.celků s oprávněním stanovovat příjmy rozp. územ.celku ve státech zóny A (upřes. podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0734

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u vlád územ. celků s vlast. rozpočt. příjmy

### Popis:

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (vlády územních celků s oprávněním stanovovat příjmy rozpočtu územního celku, které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: část SYU: 281. SYU: z 3XX. Opravné položky: část SYU: 289, SYU: z 3XX.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0738

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u institucí podporovaných centr.vládami

### Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0738 = EBD0740 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami včetně místních orgánů v ČR (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EBD0739

**Akronym:**

**Název:** Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně A

**Popis:**

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0739 = 0,2 x EBD0738

**Poznámka:**

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami ve státech zóny A vč. místních orgánů v ČR (upřesněna podle P0008, P0025).

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0740

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u institucí podporovaných centrálními vládami

**Popis:**

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (instituce podporované centrálními vládami včetně místních orgánů v ČR), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: část SYU: 281, 282, 283. SYU: z 3XX. Opravné položky: část SYU: 289, SYU: z 3XX.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0745

Akronym:

Název: Rizikově vážené platební instrumenty v procesu inkasa

**Popis:**

Rizikově vážený souhrn hodnot k inkasu přijatých od korespondentů a od klientů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0745 = 0,2 x EAR0744

**Poznámka:**

Vypočítáváno pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0747

Akronym:

Název: Rizikově vážené náklady a příjmy příštích období

**Popis:**

Rizikově vážená hodnota nákladů a příjmů příštích období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047,  
P0053**Algoritmus odvození:**

EBD0747 = 0,5 x EAR0746

**Poznámka:**

Vypočítáváno pro účely propočtu kapitálové přiměřenosti banky.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0748

Akronym:

Název: Pohledávky se zástavním právem na nemovitost

**Popis:**

Souhrnná hodnota pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků zajištěných zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm.e) opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047,  
P0053**Algoritmus odvození:**

EBD0748 = EBD0750 + EBD0751

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0751

Akronym:

Název: Úv.ekviv.podroz.závazků zajištěných zást.práveu na nemovit.

**Popis:**

Část souhrnného úvěrového ekvivalentu podrozvah. závazků (z EDB0700), odpovídající potenciálním pohledávkám banky z podrozvahových závazků vůči právníckým a fyzickým osobám, které jsou zajištěny zástavním právem na nemovitost ve smyslu § 7 písm. e) opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0752

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u vlád územ.celků bez vlast.rozp.příjmů

**Popis:**

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0752 = EBD0754 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

**Poznámka:**

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků bez oprávnění stanovovat příjmy rozpočtu územního celku (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0753

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva u vlád úz.celků bez vl.rozp.příjmů v zóně A

### Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0753 = 0,5 x EBD0752

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územ.celků bez oprávnění stanovovat příjmy rozp. územ.celku ve státech zóny A (upřes. podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0754

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u vlád územ. celků bez vlast.rozpočt.příjmů

**Popis:**

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (vlády územních celků bez oprávnění stanovovat příjmy rozpočtu územního celku), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: část SYU: 281, SYU: z 3XX. Opravné položky: část SYU: 289, SYU: z 3XX.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0758

Akronym:

Název: Aktiva z pohled. u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí

### Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0758 = EBD0760 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = právníc. a fyzic. osoby bez bank, centrál. a územ. vlád a inst. podpor. centrál. vládami (upřesněna podle P0008).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0759

Akronym:

Název: Rizik.váž.aktiva z pohled. u práv.a fyz.osob bez vybr.inst.

### Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0759 = 1,0 x EBD0758

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = právnic. a fyzic. osoby bez bank, centráln. a územ. vlád a inst. podpor. centráln. vládami (upřesněna podle P0008).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0760

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u práv. a fyz. osob bez vybraných institucí

**Popis:**

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (právnícké a fyzické osoby bez bank, centrálních a územních vlád a institucí podporovaných centrálními vládami), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: část SYU: 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244, 282, 283. SYU: z 3XX. Debetní zůstatek: SYU: 221. Opravné položky: část SYU: 249, 289, SYU: z 3XX.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0765

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva u centrálních vlád v zóně B

### Popis:

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0765 = 1,0 x EBD0705

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální vlády ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0770

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u vlád územních celků

### Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0770 = EBD0772 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EBD0771

**Akronym:**

**Název:** Rizik. vážená aktiva u vlád územních celků v zóně B

**Popis:**

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0771 = 1,0 x EBD0770

**Poznámka:**

Uvažovaná kategorie subjektů = vlády územních celků ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0772

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u vlád územních celků

**Popis:**

Pohledávky banky (z úvěrů a ostatních pohledávek) vůči uvažované kategorii subjektů (vlády územních celků), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravných položek: část SYU: 281, SYU: z 3XX. Opravné položky: část SYU: 289, SYU: z 3XX.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EBD0777

**Akronym:**

**Název:** Rizik.vážená aktiva u instit.podporov.cent.vládami v zóně B

**Popis:**

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0777 = 1,0 x EBD0738

**Poznámka:**

Uvažovaná kategorie subjektů = instituce podporované centrálními vládami ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

**Verze:** 1.00

**stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břizová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0782

Akronym:

Název: Aktiva z pohledávek u centrálních a obchodních bank

### Popis:

Souhrnná hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

### Algoritmus odvození:

EBD0782 = EBD0784 + EBD0571 + EBD0572 + EBD0573

### Poznámka:

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální a obchodní banky (upřesněna podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EBD0783

**Akronym:**

**Název:** Rizik.váž.aktiva u centr.a obch.bank v zóněB splatná nad 1r.

**Popis:**

Rizikově vážená hodnota přímých rozvahových pohledávek a úvěrového ekvivalentu přímých podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči uvažované kategorii subjektů a pohledávek a úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků (potenciálních pohledávek) banky vůči fyzickým a právnickým osobám zajištěných uvažovanou kategorií subjektů - pro pohledávky a závazky se skutečnou splatností delší než 1 rok, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EBD0783 = 1,0 x EBD0782

**Poznámka:**

Uvažovaná kategorie subjektů = centrální a obchodní banky ve státech zóny B (upřesněna podle P0008, P0025).

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0784

Akronym:

Název: Pohledávky přímé u centrálních a obchodních bank

### Popis:

Pohledávky banky z úvěrů (popřípadě vkladů) a ostatních pohledávek vůči uvažované kategorii subjektů (centrální a obchodní banky), které nejsou zajištěny ve smyslu § 7 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravných položek: části SYU: 123, 132, 133, 138, 191, 192. Debetní zůstatky: části SYU: 121, 122, 131, 134. SYU: z účt.tř. 3XX. Opravné položky: část SYU: 139, ze SYU: 3XX.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0025, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Kategorie subjektů je upřesněna v příslušných datových prvcích (podle P0008, P0025).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0788

Akronym:

Název: Ostatní aktiva v analýze kapitálové přiměřenosti bank

**Popis:**

Ostatní aktiva ve výkazu ke zjišťování a analýze kapitálové přiměřenosti bank rozšířená o příslušnou část souhrnného úvěrového ekvivalentu podrozvahových závazků celkem (z EBD0700), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opr.pol.:akt.SYU a deb.z. akt.-pas.SYU:124,14X,15X,219,SYU:z 3XX,4XX,56X až59X. Debetní rozdíl účt.tř. 6 a 7.Opr.pol.a oprávký:SYU nebo část SYU: 349,379,389,419,429,438,439,449,458,478,479.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Obsahuje případný zůstatek úvěr.ekvivalentu podrozvah.závazků nezahrnutý v jiných položkách rizik.váž.aktiv před přepočtem.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0789

Akronym:

Název: Rizik.vážená ostatní aktiva v analýze kapitál.přiměřen.bank

**Popis:**

Rizikově vážená ostatní aktiva v analýze kapitálové přiměřenosti bank rozšířená o úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků celkem, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0789 = 1,0 x EBD0788

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0790

Akronym:

Název: Aktiva celkem včetně úvěrového ekvivalentu podrozvah.závazků

**Popis:**

Souhrnná hodnota jednotlivých forem hospodářských prostředků,  
tj. celkový stav majetku banky, rozšířená o úvěrový ekvivalent  
podrozvahových závazků celkem, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opr.pol.:akt.SYU a deb.z. akt.-pas.SYU:11Xaž15X,18X,19X,21X,24X,28X,  
32X,34Xaž38X,41Xaž45X,47X,48X,56Xaž59X.Deb.z.SYU:134,221.

výsl.deb.z.SYU:331.Debetní rozdíl účt.tř. 6 a 7.SYU:z 9XX(úvěrový  
ekvivalent).Opr.pol.a oprávký:SYU:139,249,(viz Poznámka)

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046,  
P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0790 = EBD0701 + EBD0705 + EBD0707 + EBD0713 + EBD0714 + EBD0726 + EBD0732  
+ EBD0738 + EBD0744 + EBD0746 + EBD0748 + EBD0752 + EBD0758 + EBD0770 +  
EBD0782 + EBD0788

**Poznámka:**

289,349,379,389,419,429,438,439,449,458,478,479.

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0791

Akronym:

Název: Rizikově vážená aktiva celkem

**Popis:**

Rizikově vážená hodnota celkového stavu majetku banky, rozšířeného o úvěrový ekvivalent podrozvahových závazků celkem, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD0791} = \text{EBD0715} + \text{EBD0727} + \text{EBD0733} + \text{EBD0739} + \text{EBD0745} + \text{EBD0747} + \text{EBD0749} + \text{EBD0753} + \text{EBD0759} + \text{EBD0765} + \text{EBD0771} + \text{EBD0777} + \text{EBD0783} + \text{EBD0789}$$
**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0793

Akronym:

Název: Poměr kapitálu k rizikově váženým aktivům

**Popis:**

Poměr kapitálu banky k rizikově váženým aktivům banky, propočítávaný k hodnocení kapitálové přiměřenosti banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD0793} = (\text{EBD0449}/\text{EBD0791}) \times 100$$
**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0794

Akronym:

Název: Poměr vlastního kapitálu k rizikově váženým aktivům

**Popis:**

Poměr vlastního kapitálu banky k rizikově váženým aktivům banky, propočítávaný k hodnocení kapitálové přiměřenosti banky, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0794 = (EBD0814/EBD0791) x 100

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0795

Akronym:

Název: Skutečná (zbytková) doba splatnosti podřízeného dluhu

**Popis:**

Maximální zbytková doba splatnosti bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízeného dluhu), v měsících.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

Poznámka:

Ve vazbě na strukturu podřízeného dluhu (EPR0167) a zbytkovou splatnost příslušných jednotlivých úvěrů.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0796

Akronym:

Název: Procento snížení podřízeného dluhu

**Popis:**

Výsledné procento snížení podřízeného dluhu vyplývající z postupného snižování hodnoty v něm zahrnutých úvěrů s dobou splatnosti menší než 5 let, stanovené podle příslušného opatření ČNB, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**
$$EBD0796 = (1 - (EBD0797/EPR0167)) \times 100$$
**Poznámka:**

Podle § 1 odst.4 písm.b) opatření ČNB č. 8/1993.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0797

Akronym:

Název: Upravená hodnota podřízeného dluhu (výchozí)

**Popis:**

Celková hodnota bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízeného dluhu) snižovaná v závislosti na skutečné době jeho splatnosti podle opatření ČNB č. 8/1993, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Ve vazbě na strukturu podřízeného dluhu (EPR0167) a zbytkovou splatnost příslušných jednotlivých úvěrů.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0798

Akronym:

Název: Kapitálové investice do bank

**Popis:**

Hodnota majetkových účastí dlouhodobě držených bankou v jiných bankách a dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízených dluhů) poskytnutých bankou jiným bankám ve smyslu § 3 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Bez opravné položky: část SYU: 412, 413. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

V případě hodnoty příslušného omezujícího faktoru různé od nuly jde o upravenou hodnotu. Nazahrnuje vztahy k pobočkám banky v zahraničí.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0799

Akronym:

Název: Podíl kapitálových investic do bank v kapitálu banky

**Popis:**

Podíl kapitálových investic banky do ostatních bank v celkové hodnotě kapitálu vykazující banky, v procentech.

**Vazba na účetnictví:**

Datový typ: p000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**
$$\text{EBD0799} = (\text{EBD0798}/\text{EBD0449}) \times 100$$
**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0801

Akronym:

Název: Kapitálové investice do jiných právnických osob než banky

### Popis:

Hodnota majetkových účastí dlouhodobě držených bankou v jiných právnických osobách než banky a dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízených dluhů) poskytnutých bankou právnickým osobám jiným než banky ve smyslu § 3 opatření ČNB č. 8/1993, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Bez opravné položky: část SYU: 412, 413. Opravná položka: část SYU: 419.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

V případě hodnoty příslušného omezujícího faktoru různé od nuly jde o upravenou hodnotu kapitálových investic.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0802

Akronym:

Název: Podíl kapit.invest.do j.práv.osob než banky v kapitálu banky

### Popis:

Podíl kapitálových investic banky do jiných právnických osob než banky v celkové hodnotě kapitálu vykazující banky, v procentech.

### Vazba na účetnictví:

Datový typ: p000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

$EBD0802 = (EBD0801/EBD0449) \times 100$

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0803

Akronym:

Název: Upravená hodnota základního jmění

**Popis:**

Upravená hodnota splaceného i dosud nesplaceného upsaného základního jmění banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0803 = 1,0 x EPR0170

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0804

Akronym:

Název: Upravená hodnota zůstatku v ažiovém fondu

**Popis:**

Upravená hodnota zůstatku zdrojů banky v ažiovém fondu vytvářených z ažia při emisi cenných papírů představujících základní jmění banky, popř. z ažia při jeho zvýšení, aktivního rozdílu při přeměně obligací na akcie apod., v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0804 = 1,0 x EPR0676

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0805

Akronym:

Název: Upravená hodnota zůstatku v zákonných rezervních fondech

**Popis:**

Upravená hodnota zůstatku zdrojů banky v příslušném rezervním fondu tvořených ze zisku banky na základě příslušných ustanovení zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0805 = 1,0 x EPR0229

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0806

Akronym:

Název: Upravená hodnota zůstatku v ostatních rezervních fondech

**Popis:**

Upravená hodnota zdrojů banky (souhrn zůstatků) v rezervních fondech tvořených ze zisku po zdanění ke speciálním účelům, v souladu se zvláštními právními předpisy nebo vnitřními předpisy bank, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0806 = 1,0 x EPR0230

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0807

Akronym:

Název: Upravená hodnota vlastního kapitálu

**Popis:**

Upravená hodnota základního jmění a zůstatků v ážiovém fondu, zákonných rezervních fondech a ostatních rezervních fondech vytvořených ze zisku po zdanění (bez účelových fondů), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0807 = EBD0803 + EBD0804 + EBD0805 + EBD0806

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0808

Akronym:

Název: Uprav.hodnota odečít.aktiv pro korekci vlast.kapitálu banky

**Popis:**

Upravená hodnota souhrnu ztrát běžného roku a předchozích let, pohledávek za akcionáři a společníky (nesplacených akcií), vlastních akcií v držení banky ke snížení základního jmění a nehmotných aktiv, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0808 = EBD0809 + EBD0810 + EBD0811 + EBD0812 + EBD0813

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0809

Akronym:

Název: Upravená hodnota neuhrazen.ztrát z předchoz.let a z min.roku

**Popis:**

Upravená hodnota ztrát z předchozích let, které nebyly dosud vyrovnány převody ze zisku, rezerv nebo kapitálu banky a ztráty z minulého roku do doby schválení roční účetní závěrky a vypořádání této ztráty valnou hromadou, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0809 = 1,0 x EZZ0248

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0810

Akronym:

Název: Upravená hodnota ztráty běžného období

**Popis:**

Upravená hodnota ztráty za dané účetní období daná rozdílem účtové třídy 6 a 7, resp. debetním zůstatkem účtu zisků a ztrát ke konci roku, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0810 = 1,0 x EZZ0033

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0811

Akronym:

Název: Upravená hodnota vlastních akcií ke snížení základního jmění

**Popis:**

Upravená hodnota vlastních akcií nakoupených bankou ke snížení základního jmění ve smyslu obchodního zákoníku (§ 161 odst. 1) při snížení základního jmění, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0811 = 1,0 x EAR0353

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0812

Akronym:

Název: Upravená hodnota nehmotného majetku

**Popis:**

Upravená hodnota nehmotného majetku banky včetně majetkových práv a zřizovacích výdajů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0812 = 1,0 x EAR0135

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0813

Akronym:

Název: Upravená hodnota pohledávek za akcionáři a společníky

**Popis:**

Upravená hodnota dosud nesplaceného upsaného základního jmění banky (vč. případného emistního ažia) akcionáři a společníky banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0813 = 1,0 x EAR0138

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0814

Akronym:

Název: Upravená hodnota vlastního kapitálu (korigovaného) celkem

**Popis:**

Upravená hodnota vlastního kapitálu sníženého o odečitatelné položky z aktiv snižujících reálnou hodnotu kapitálu (tj. ztráty z předchozích let, ztráty z běžného roku, nehmotná aktiva, vlastní akcie v držení banky ke snížení základního jmění, pohledávky za akcionáři a společníky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0814 = EBD0807 - EBD0808

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0815

Akronym:

Název: Upravená hodnota všeob.rezerv na krytí ztrát z klasif.úvěrů

**Popis:**

Upravená hodnota rezerv vytvořených bankou ke krytí potenciálních ztrát z klasifikovaných úvěrů poskytnutých ostatním bankám, klientům a republikovým a místním orgánům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0815 = min(EPR0566; 0,0125 x EBD0791)

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0816

Akronym:

Název: Upravená hodnota podřízeného dluhu (výsledná)

**Popis:**

Výsledná upravená hodnota bankou přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru od bank nebo klientů (představujících pohledávku posledního pořadí resp. tzv. podřízený dluh), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0816 = min(EBD0797; max(0; 0,5 x EBD0565))

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0817

Akronym:

Název: Upravená hodnota dodatkového kapitálu celkem

**Popis:**

Upravená hodnota všeobecných rezerv na krytí ztrát a přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru (podřízeného dluhu), v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

$EBD0817 = \min((EBD0815 + EBD0816); \max(0; 1,0 \times EBD0565))$

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0818

Akronym:

Název: Upravená hodnota kapitálových investic

**Popis:**

Upravená hodnota kapitálových investic banky do ostatních bank a jiných právnických osob než banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

$EBD0818 = 1,0 \times EPR0567. \quad EBD0818 = EBD0798 + EBD0801.$

**Poznámka:**

Pro účely propočtu kapitálu banky (EBD0449).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EBD0849

**Akronym:**

**Název:** snížení hodnoty sledovaných pohledávek z úvěrů klientům

**Popis:**

Snížení hodnoty sledovaných pohledávek z úvěrů poskytnutých bankou klientům podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0849 = 0,05 x EAR0335 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0850

Akronym:

Název: Snížení hodnoty nestandardních pohledávek z úvěrů klientům

**Popis:**

Snížení hodnoty nestandardních pohledávek z úvěrů poskytnutých bankou klientům podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0850 = 0,2 x EAR0223 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/cdb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0851

Akronym:

Název: Snížení hodnoty pochybných pohledávek z úvěrů klientům

**Popis:**

Snížení hodnoty pochybných pohledávek z úvěrů poskytnutých bankou klientům podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0851 = 0,5 x EAR0109 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0852

Akronym:

Název: Snížení hodnoty ztrátových pohledávek z úvěrů klientům

**Popis:**

Snížení hodnoty ztrátových pohledávek z úvěrů poskytnutých bankou klientům podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0852 = 1,0 x EAR0110 (pro celkové pohledávky z úvěru vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0853

Akronym:

Název: Snížení hodnoty klasifik. pohledávek z úvěrů klientům celkem

**Popis:**

Snížení hodnoty klasifikovaných pohledávek z úvěrů poskytnutých bankou klientům, pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0853 = EBD0849 + EBD0850 + EBD0851 + EBD0852

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0854

Akronym:

Název: Snížení hodnoty sledovaných pohledávek z úvěrů bankám

**Popis:**

Snížení hodnoty sledovaných pohledávek z úvěrů poskytnutých bankám podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0854 = 0,05 x EAR0832 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EBD0855

**Akronym:**

**Název:** Snížení hodnoty nestandardních pohledávek z úvěrů bankám

**Popis:**

Snížení hodnoty nestandardních pohledávek z úvěrů poskytnutých bankám podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0855 = 0,2 x EAR0833 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břizová/odb.61



INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0856

Akronym:

Název: Snížení hodnoty pochybných pohledávek z úvěrů bankám

Popis:

snížení hodnoty pochybných pohledávek z úvěrů poskytnutých bankám podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby rezerv opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

EBD0856 = 0,5 x EAR0834 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0857

Akronym:

Název: Snížení hodnoty ztrátových pohledávek z úvěrů bankám

**Popis:**

Snížení hodnoty ztrátových pohledávek z úvěrů poskytnutých bankám podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0857 = 1,0 x EAR0835 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0858

Akronym:

Název: Snížení hodnoty klasifik. pohledávek z úvěrů bankám celkem

**Popis:**

Snížení hodnoty klasifikovaných pohledávek z úvěrů poskytnutých bankám pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0858 = EBD0854 + EBD0855 + EBD0856 + EBD0857

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0859

Akronym:

Název: Snížení hodnoty sledovaných pohl.z úvěrů org.rep.a míst.org.

**Popis:**

Snížení hodnoty sledovaných pohledávek z úvěrů poskytnutých bankou orgánům republiky a místním orgánům podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0859 = 0,05 x EAR0837 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0860

Akronym:

Název: Snížení hodnoty nestandard.pohl. z úvěrů org.rep.a míst.org.

### Popis:

Snížení hodnoty nestandardních pohledávek z úvěrů poskytnutých bankou orgánům republiky a místním orgánům podle stupně rizika návratnosti pohledávek pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0860 = 0,2 x EAR0838 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EBD0861

Akronym:

Název: snížení hodnoty pochybných pohl. z úvěrů org.rep.a míst.org.

### Popis:

snížení hodnoty pochybných pohledávek z úvěrů poskytnutých bankou orgánům republiky a místním orgánům podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EBD0861 = 0,5 x EAR0839 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0862

Akronym:

Název: Snížení hodnoty ztrátových pohl. z úvěrů org.rep.a míst.org.

**Popis:**

Snížení hodnoty ztrátových pohledávek z úvěrů poskytnutých bankou orgánům republiky a místním orgánům podle stupně rizika návratnosti pohledávek, pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0862 = 1,0 x EAR0840 (pro celkové pohledávky z úvěrů vč. nezaplacených úroků a poplatků)

Poznámka:

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0863

Akronym:

Název: Snížení hodnoty klas.pohl. z úvěrů org.rep.a míst.org.celkem

**Popis:**

Snížení hodnoty klasifikovaných pohledávek z úvěrů poskytnutých bankou orgánům republiky a místním orgánům pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0863 = EBD0859 + EBD0860 + EBD0861 + EBD0862

Poznámka:

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0864

Akronym:

Název: Snížení hodnoty klasifikovaných pohledávek z úvěrů celkem

**Popis:**

Souhrnné snížení hodnoty klasifikovaných pohledávek z úvěrů poskytnutých bankám, klientům, orgánům republiky a místním orgánům pro účely tvorby rezerv a opravných položek ke klasifikovaným úvěrům, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EBD0864 = EBD0853 + EBD0858 + EBD0863

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0865

Akronym:

Název: Rezervy a opravné položky ke klasifikovaným úvěrům celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota rezerv a opravných položek vytvořených bankou ke krytí potenciálních ztrát z klasifikovaných úvěrů poskytnutých ostatním bankám, klientům a republikovým a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 139, 249, 289. Část SYU: 542, 543.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0866

Akronym:

Název: Hrubá úvěrová angažovanost

**Popis:**

Hodnota finančních aktiv banky, vymezených podle §2 a §3, odst. 1 Opatření ČNB č. 9/1993 "o úvěrové angažovanosti bank", v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 133, 138, 212, 214, 216, 218, 241, 242, 243, 244, 281, 282, 283, 352, 383, 384, 385. Část SYU: 412, 413, 91X, 93X, 943. Debetní zůstatky SYU: 131, 134, 221.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0058, P0059, P0064

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Majetkové účasti se započítávají snížené o oprav. položky (SYU 419 část), ost. aktiva jsou o příp. oprav. položky nesnížena. Vazba na SYU je uvedena p

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Belloň/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0867

Akronym:

Název: Položky odečitatelné od hrubé úvěrové angažovanosti

**Popis:**

Souhrnná hodnota položek, které lze, podle vymezení v §3, odst. 2, 3 a 4 Opatření ČNB č. 9/1993 "O úvěrové angažovanosti bank", odečíst od hrubé úvěrové angažovanosti pro potřeby výpočtu čisté úvěrové angažovanosti banky vůči dlužníkovi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 976. Část SYU: 16X, 17X, 271, 284, 285, 287, 288, 92X, 93X, 96X, 982.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0058, P0059

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Nevykazuje se samostatně, používá se pouze k výpočtu čisté úvěrové angažovanosti. Vazba na SYU je uvedena pouze orientačně.

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

zdroj: ČNB

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0868

Akronym:

Název: Čistá úvěrová angažovanost

**Popis:**

Hodnota hrubé úvěrové angažovanosti snižená o odečitatelné položky, pomocí kterých lze, podle §3, odst. 5 Opatření ČNB č. 9/1993 "O úvěrové angažovanosti bank", upravit hrubou úvěrovou angažovanost banky vůči dlužníkovi na čistou úvěrovou angažovanost, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0058, P0059, P0064

**Algoritmus odvození:**

EBD0868 = EBD0866 - EBD0867

**Poznámka:**

Pokud existuje rozdíl mezi hrubou a čistou úvěrovou angažovaností banky, uvede banka zdůvodnění tohoto vykázaného rozdílu.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0869

Akronym:

Název: Poměr čisté úvěrové angažovanosti ke kapitálu banky

**Popis:**

Poměrový ukazatel, který v zájmu obezřetného podnikání bank podléhá limitaci podle §6, §7, §8 a §16 Opatření ČNB č. 9/1993 "o úvěrové angažovanosti bank", v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0011, P0012, P0013, P0014, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0058, P0059, P0064

**Algoritmus odvození:**
$$EBD0869 = (EBD0868/EBD0449) \times 100$$
**Poznámka:**

Kapitál, použitý pro výpočet, je definován v informačním prvku EBD0449.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EBD0871

Akronym:

Název: Podíl na čisté úvěrové angažovanosti ekonom.spjaté skupiny

**Popis:**

Podíl čisté úvěrové angažovanosti banky vůči dlužníkovi z ekonomicky spjaté skupiny na celkové úvěrové angažovanosti banky vůči celé této ekonomicky spjaté skupině, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0011, P0012, P0013, P0014, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0058, P0059, P0064

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Ekonomicky spjatá skupina dlužníků je vymezena v §4 Opatření ČNB č.9 ze dne 15.4.1993 "o úvěrové angažovanosti bank", ve znění pozdějších doplňků.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Belloň/cdb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EDT0259

Akronym: BS0611

Název: Prodej na mezibankovním devizovém trhu

**Popis:**

Hodnota prodeje 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 účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Nezahrnuje prodeje na fixingu ČNB.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Benová/Čb. 41

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EDT0260

Akronym: BS0612

Název: Nákup na mezibankovním devizovém trhu

**Popis:**

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 účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Nezahrnuje nákupy na fixingu ČNB.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Benová/Čb. 41

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EDT0261

Akronym: BS0613

Název: Saldo prodeje a nákupu na mezibankovním devizovém trhu

Popis:

Rozdíl mezi prodejem a nákupem na mezibankovním devizovém trhu v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

EDT0261 = EDT0259 - EDT0260

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Benová/čb. 41

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EIN0257

Akronym: BS0609

Název: Saldo devizových inkas a plateb

**Popis:**

Hodnota, o kterou jsou devizová inkasa vyšší než devizové platby, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0030, P0031, P0036, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Jsou-li devizová inkasa nižší než devizové platby, pak hodnota = 0

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/Odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EIN0258

Akronym: BS0610

Název: saldo devizových plateb a inkas

**Popis:**

Hodnota, o kterou jsou devizové platby vyšší než devizová inkasa, v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0030, P0031, P0036, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Jsou-li devizové platby nižší než devizová inkasa, pak hodnota = 0

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/Odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EIN0262

Akronym: BS0614

Název: Nadlimitní devizová inkasa

**Popis:**

Devizová inkasa realizovaná za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, která za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč:

- 10 mil. Kč pro platební tituly 210 - 390
- 20 mil. Kč pro platební tituly 110-132, 410-890

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0030, P0032, P0043, P0045, P0046, P0047, P0053, P0054, P0058, P0059

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0263

Akronym: BS0615

Název: Nadlimitní devizové platby

Popis:

Devizové platby realizované za vlastní operace banky a klienty - rezidenty, které za jednotlivé transakce přesahují následující výši v přepočtu na Kč:

- 10 mil. Kč po platební tituly 210 - 390
- 20 mil. Kč pro platební tituly 110-132, 410-890

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0030, P0032, P0043, P0045, P0046, P0047, P0053, P0054, P0058, P0059

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0266

Akronym: BS0618

Název: Platby z korunových účtů nerezidentů celkem

Popis:

Celková hodnota převodů peněžních prostředků (včetně výplat v hotovosti) z účtů nerezidentů - klientů a ostatních obchodních bank - vedených u banky v Kč.

Vazba na účetnictví:

Debetní obraty na SYU 134, 136, 221, 225, 226 vedených v Kč za nerezidenty.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EIN0267

Akronym: BS0619

Název: Inkasa na korunových účtech nerezidentů celkem

**Popis:**

Celková hodnota převodů peněžních prostředků (včetně skládaných hotovostí) na účty nerezidentů - klientů a ostatních obchodních bank - vedené u banky v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní obraty na SYU 134, 136, 221, 225, 226 vedených v Kč za nerezidenty.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EIN0268

Akronym: BS0620

Název: Platby v Kč z korunových účtů nerezidentů

**Popis:**

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 účetnictví:**

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.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EIN0269

Akronym: BS0621

Název: Inkasa v Kč na korunové účty nerezidentů

**Popis:**

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 účetnictví:**

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.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EIN0270

Akronym: BS0622

Název: Platby v cizí měně z korunových účtů nerezidentů

**Popis:**

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 účetnictví:**

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.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0025, P0030, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EIN0271

Akronym: BS0623

Název: Inkasa v cizí měně na korunové účty nerezidentů

**Popis:**

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 účetnictví:**

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.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0025, P0030, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EIN0447

Akronym: PU0001

Název: Devizová inkasa

**Popis:**

Převody peněžních prostředků v cizí měně na vrub účtů třídy 1 až 5 v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní obraty na SYU třídy 1 až 5 uvedených v informačních prvcích EAR0060, EPR0071.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0025, P0030, P0031, P0036, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Pro ČNB SYU třídy 0 - 5.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EIN0448

Akronym: PU0002

Název: Devizové platby

Popis:

Převody peněžních prostředků v cizí měně ve prospěch účtů třídy 1 až 5 v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Kreditní obraty na SYU třídy 1 až 5 uvedených v informačních prvcích EAR0060, EPR0071.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0025, P0030, P0031, P0036, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Pro ČNB SYU třídy 0 - 5.

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/Odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EKS0019

Akronym: BI0116

Název: Součet nákladů a zisku

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 611 až 690. Kreditní rozdíl účtové třídy 6 a 7. SYU 583 - kreditní zůstatek.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EKS0019 = ENB0001 + ENB0010 + ENB0013 + ENB0016 + ENB0017 + EZZ0018 + ENB0040 + ENB0278

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EKS0034

Akronym: BI0181

Název: Součet výnosů a ztráty

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 711 až 790. Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. SYU 583 - debetní zůstatek.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EKS0034 = EVB0020 + EVB0028 + EVB0029 + EVB0032 + EZZ0033 + EVB0045

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EKV0321

Akronym: BS0904

Název: Uplatňovaný směnný kurs devizového trhu - Kč/CM

**Popis:**

Směnný kurs české koruny vůči cizí měně (ve tvaru Kč/CM) vyhlášený nebo sjednaný (použitý) bankou při devizových nebo směnářských operacích, v procentech.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0056

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ENB0001

**Akronym:** BI0011

**Název:** Náklady na finanční činnosti - celkem

**Popis:**

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 cennými papíry (včetně ztrát), na devizové operace a na ostatní bankovní operace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 611 až 617

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

ENB0001 = ENB0002 + ENB0004 + ENB0007 + ENB0008 + ENB0009 + ENB0038 + ENB0039 + ENB0274

**Poznámka:**

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Belloň/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0002

Akronym: BI0012

Název: Náklady na pokladní a mezibankovní operace

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru placených bankou emisním a jiným bankám z běžných a termínovaných vkladů a přijatých úvěrů, z poštovních šekových účtů, ze zástavních obchodů, z pokladních poukázek a jiných obchodovatelných pohledávek, a dalších poplatků a provizí z pokladních a mezibankovních operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 611

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

ENB0002 = ENB0003 + ENB0272 + ENB0273 + ENB0493 + ENB0494

Poznámka:

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0003

Akronym: BI0026

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

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odbor 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0004

Akronym: BI0027

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

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou placených úroků z přijatých vkladů klientů bez orgánů republiky a místních orgánů (úroků z běžných a termínovaných vkladů včetně účelově vázaných a úsporných vkladů), vkladových certifikátů a pokladních poukázek vydaných v tuzemsku i v zahraničí, a dalších poplatků a provizí placených klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 612

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

ENB0004 = ENB0005 + ENB0498 + ENB0844

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0005

Akronym: BI0028

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

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

ENB0005 = ENB0495 + ENB0496 + ENB0497

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0007

Akronym: BI0054

Název: Náklady na leasing

**Popis:**

Náklady banky spojené s finančním pronájmem hmotného majetku, zejména odpisy v případech, kdy banka je pronajímatelem a podle smlouvy odpisuje, případně zvláštní rezervy podle příslušných daňových předpisů a ztráty z pronajatých objektů při rozvázání smlouvy, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 613

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0008

Akronym: BI0059

Název: Náklady na devizové operace

**Popis:**

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 účetnictví:

SYU: 616

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0009

Akronym: BI0063

Název: Náklady na ostatní operace

**Popis:**

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 termínovaných finančních nástrojů a opční prémie, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 617

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0010

Akronym: BI0101

Název: Ostatní provozní náklady

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 661, 662, 665, 666, 667.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

ENB0010 = ENB0011 + ENB0012 + ENB0014 + ENB0015 + ENB0292

**Poznámka:**

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0011

Akronym: BI0102

Název: Odepsané pohledávky za bankami

Popis:

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 účetnictví:

SYU: 661

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0012

Akronym: BI0103

Název: Odepsané pohledávky za klienty

Popis:

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 účetnictví:

SYU: 662

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0013

Akronym: BI0104

Název: Mimořádné náklady

**Popis:**

Náklady banky, které mají mimořádný charakter, zejména opravy nákladů minulých let, způsobené škody a manka, placené pokuty a penále (pokud nejde o zajišťovací operace, kdy se placené pokuty a penále účtují na příslušných účtech účtové skupiny 61) nebo náklady související se změnou účetní metody, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 671

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0014

Akronym: BI0105

Název: Náklady z převodu majetkových účastí

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 665

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

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

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0015

Akronym: BI0108

Název: Náklady z převodu ostatního majetku

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 666

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0016

Akronym: BI0111

Název: Daň z příjmů

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 681, 682, 683, 684.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

ENB0016 = ENB0293 + ENB0294

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0017

Akronym: BI0114

Název: Náklady vnitrobankovní

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 690

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0038

Akronym: BI0223

Název: Náklady na emitované dluhopisy

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 614

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0039

Akronym: BI0224

Název: Náklady na operace s cennými papíry

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 615

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0040

Akronym: BI0232

Název: Tvorba rezerv a opravných položek

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 651, 652, 653.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

ENB0040 = ENB0041 + ENB0042 + ENB0043

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0041

Akronym: BI0233

Název: Tvorba opravných položek

**Popis:**

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 účetnictví:

SYU: 651

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

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

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0042

Akronym: BI0234

Název: Tvorba rezerv osvobozených od daně

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 652

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

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

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0043

Akronym: BI0235

Název: Tvorba ostatních rezerv

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 653

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

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

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0272

Akronym: BS0631

Název: Úroky placené emisním bankám z pokl. a mezibank. operací

**Popis:**

Celková hodnota nákladových úroků a obdobných nákladů úrokového charakteru placených bankou emisním bankám (včetně zahraničních) a mezinárodním bankovním a finančním institucím z pokladních a mezibankovních operací s nimi, kromě trestných úroků placených ČNB, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 611

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0273

Akronym: BS0632

Název: Úroky placené ostatním bankám z pokl. a mezibank. operací

**Popis:**

Celková hodnota nákladových úroků a obdobných nákladů úrokového charakteru placených bankou ostatním bankám (kromě emisních) z běžných a termínovaných vkladů a přijatých úvěrů, zástavních obchodů a obchodovatelných pohledávek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 611

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0274

Akronym: BS0633

Název: Náklady na operace s orgány republiky a místními orgány

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru placených bankou z přijatých vkladů mimorozpočtových, případně i rozpočtových prostředků orgánů republiky a mimorozpočtových a rozpočtových prostředků místních orgánů a prostředků veřejných fondů, a ostatních jim placených poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 612

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

ENB0274 = ENB0275 + ENB0276 + ENB0277 + ENB0843

**Poznámka:**

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0275

Akronym: BS0634

Název: Úroky placené orgánům republiky

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru placených bankou z přijatých vkladů mimorozpočtových, případně i rozpočtových prostředků orgánů republiky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Ukazatel zahrnuje i úroky placené státním fondům, pokud jim banky vedou příslušné účty.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0276

Akronym: BS0635

Název: Úroky placené místním orgánům

**Popis:**

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 účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Ukazatel zahrnuje i úroky placené fondu rezerv a rozvoje místních orgánů.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0277

Akronym: BS0636

Název: Úroky placené veřejným fondům

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru placených bankou z přijatých vkladů prostředků veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 612

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Ukazatel nezahrnuje úroky placené státním fondům, které jsou vykazovány v úrocích placených orgánům republiky (viz ENB0275).

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0278

Akronym: BS0637

Název: Všeobecné provozní náklady

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 631, 632, 635, 636, 637, 638.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

ENB0278 = ENB0279 + ENB0282 + ENB0283 + ENB0284 + ENB0290 + ENB0291

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0279

Akronym: BS0638

Název: Náklady na zaměstnance

**Popis:**

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 účetnictví:

SYU: 631

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

ENB0279 = ENB0280 + ENB0281

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0280

Akronym: BS0639

Název: Mzdové náklady zaměstnanců banky

**Popis:**

Souhrnná hodnota všech součástí mezd a platů zaměstnanců banky, které jsou hrazeny z nákladů banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 631

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Ukazatel nezahrnuje odměny ze zisku po zdanění, pokud je banka vyplácí (viz EZZ0311).

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0281

Akronym: BS0640

Název: Ostatní náklady na zaměstnance

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou vyplacených odměn za práce, konané na základě dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 631

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Ukazatel nezahrnuje tantiémy členů představenstev a dozorčích rad, které tvoří součást jiných provozních nákladů (viz ENB0292).

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0282

Akronym: BS0641

Název: Sociální náklady

**Popis:**

Souhrnná hodnota nákladů, vyplývajících zejména ze vztahů banky k sociálním institucím, např. sociálního a zdravotního pojištění, pojištění v nezaměstnanosti apod., a ostatní náklady sociálního charakteru, které banka hradí ze svých nákladů obligatorně nebo fakultativně podle zvláštních předpisů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 632

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0283

Akronym: BS0642

Název: Daně a poplatky - placené

**Popis:**

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 účetnictví:

SYU: 635

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0284

Akronym: BS0643

Název: Nakupované výkony

**Popis:**

Souhrnná hodnota nakupovaných služeb, spotřebovaného materiálu, nájemného, nákladů na propagaci a ostatních nakupovaných výkonů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 636

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

ENB0284 = ENB0285 + ENB0286 + ENB0287 + ENB0288 + ENB0289

Poznámka:

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0285

Akronym: BS0644

Název: Nakupované služby (bez nákladů na propagaci)

**Popis:**

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 účetnictví:

Část SYU: 636

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0286

Akronym: BS0645

Název: Spotřeba materiálu

**Popis:**

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 účetnictví:

Část SYU: 636

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0287

Akronym: BS0646

Název: Nájemné - placené

**Popis:**

Souhrnná hodnota nájemného placeného bankou, včetně nájemného při leasingu, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 636

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0288

Akronym: BS0647

Název: Náklady na propagaci

**Popis:**

Souhrnná hodnota nakupovaných dodávek a služeb určených k propagaci banky, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 636

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0289

Akronym: BS0648

Název: Ostatní nakupované výkony

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 636

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0290

Akronym: BS0649

Název: Odpisy hmotného majetku

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 637

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0291

Akronym: BS0650

Název: Odpisy nehmotného majetku

**Popis:**

Celková hodnota odpisů nehmotného majetku banky, jako jsou goodwill, samostatně pořízený software, zřizovací výdaje a ostatní nehmotný majetek, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 638

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0292

Akronym: BS0651

Název: Jiné provozní náklady

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 667

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0293

Akronym: BS0652

Název: Daň z příjmů z běžné činnosti

**Popis:**

Souhrnná hodnota daně z příjmů splatné a odložené, po vyloučení daně z příjmů z mimořádné činnosti banky (viz poznámka), odváděné zálohově v průběhu roku podle platných předpisů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 681, 682.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Definice daně z příjmů z mimořádné činnosti je uvedena v ENB0294.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0294

Akronym: BS0653

Název: Daň z příjmů z mimořádné činnosti

**Popis:**

Souhrnná hodnota daně z kladného rozdílu mezi mimořádnými výnosy (zejména opravy výnosů minulých let, přijaté náhrady škod a mank, přijaté pokuty a penále) a mimořádnými náklady (zejména opravy nákladů minulých let, škody, manka, placené pokuty a penále aj.), odváděné zálohově v průběhu roku dle platných předpisů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 683, 684.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0493

Akronym: UR0102

Název: Úroky z poštovních šekových účtů

**Popis:**

Úroky z kreditních zůstatků poštovních šekových účtů, placené bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 611

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0494

Akronym: UR0103

Název: Úroky trestné

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 611

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0495

Akronym: UR0104

Název: Úroky z kreditních zůstatků na běžných účtech klientů

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 612

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0496

Akronym: UR0105

Název: Úroky z termínovaných vkladů klientů

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 612

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0497

Akronym: UR0106

Název: Úroky z úsporných vkladů - celkem

**Popis:**

Suma úroků placených bankou klientům ze všech úsporných vkladů, tj. spořicí účtů, vkladních knížek bez výpovědní lhůty, ostatních krátkodobých úsporných vkladů, střednědobých úsporných vkladů a dlouhodobých úsporných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 612

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Ukazatel zahrnuje i úroky ze stavebního spoření.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0498

Akronym: UR0113

Název: Úroky z vkladových certifikátů a pokladních poukázek bank

**Popis:**

Suma úroků z emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek, placených bankou klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 612

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje i úroky placené bankou z případných úvěrů přijatých od klientů.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: ENB0505

Akronym: UR0136

Název: Úrokové náklady na klienty (vč. org. republ. a míst. orgánů)

### Popis:

Souhrnná hodnota bankou placených úroků a poplatků úrokového charakteru ze všech přijatých vkladů od klientů (z běžných a termínovaných vkladů včetně účelově vázaných, úsporných vkladů, vkladových certifikátů a pokladních poukázek) a od orgánů republiky a místních orgánů (včetně jimi spravovaných fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0036, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

ENB0505 = ENB0005 + ENB0275 + ENB0276 + ENB0277 + ENB0498

### Poznámka:

Ukazatel je definován pro potřeby čtvrtletního výkazu o úrokových nákladech a výnosech, nezahrnuje všechny nákladové úroky.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0843

Akronym:

Název: Poplatky a provize placené orgánům republiky a místním org.

**Popis:**

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru, placených bankou v souvislosti s operacemi s orgány republiky a místními orgány, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ENB0844

Akronym:

Název: Poplatky a provize placené klientům

**Popis:**

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru, placených bankou v souvislosti s operacemi s klienty (bez orgánů republiky a místních orgánů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 612

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EOB0422

Akronym: BS1080

Název: Příjmy hotovostního peněžního obratu

**Popis:**

Příjmová část hotovostního peněžního obratu procházející pokladnami bank v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0026, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: Příjmové konstatní symboly

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EOB0423

Akronym: BS1081

Název: Výdaje hotovostního peněžního obratu

**Popis:**

Výdajová část hotovostního peněžního obratu procházející pokladnami bank v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0026, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: Výdajové konstatní symboly

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EOB0424

Akronym: BS1082

Název: Emisní saldo

**Popis:**

Emisní saldo je rozdíl mezi dotacemi pokladny banky z emisních zásob ČNB a převody z pokladny banky do emisních zásob ČNB v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EOB0425

Akronym: BS1083

Název: Prodané cenné papíry bezhotovostně a v hotovosti

**Popis:**

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 účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0026, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Veřejně obchodovatelným cenným papírem je cenný papír schválený MF ČR a evidovaný pod číslem ISIN.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: konstatní symboly 3058, 3059

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EOB0426

Akronym: BS1084

Název: Nakoupené cenné papíry bezhotovostně a v hotovosti

**Popis:**

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 účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0026, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Veřejně obchodovatelným cenným papírem je cenný papír schválený MF ČR a evidovaný pod číslem ISIN.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: konstatní symboly 2058, 2059

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EOB0427

Akronym: BS1085

Název: Výnosy z cenných papírů

**Popis:**

Celkový objem výnosů z veřejně obchodovatelných cenných papírů proplacených držitelům cenných papírů - fyzickým osobám v hotovosti i bezhotovostně po zdanění v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0026, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Veřejně obchodovatelným cenným papírem je cenný papír schválený MF ČR a evidovaný pod číslem ISIN.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: konstatní symboly 4058, 4059

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EOB0428

Akronym: BS1086

Název: Hodnota prodaných valut a šeků a voucherů

**Popis:**

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 účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0026, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: konstatní symboly 3699, 3698

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EOB0429

Akronym: BS1087

Název: Hodnota nakoupených valut a šeků a voucherů

**Popis:**

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 účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0026, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: konstatní symboly 2699, 2698

Zpracoval: Karnet/odb. 61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0076

Akronym: BI0445

Název: Pohledávky z devizových operací

**Popis:**

Souhrn pohledávek z nedokončených devizových operací za hotové (po dobu, která předchází jejich vydání), zapůjčných a vypůjčných devizových operací (do data efektivního 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 účetnictví:**

Debetní zůstatky SYU: 941, 942, 943.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0077

Akronym: BI0446

Název: Operace s termínovanými finančními nástroji - pohledávky

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatky SYU: 951, 954, 957.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0078

Akronym: BI0447

Název: Pohledávky z efektivních hodnot

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 972, 973, 978. Debetní zůstatky SYU: 975, 977.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0079

Akronym: BI0449

Název: Devizová aktiva podrozvahová celkem

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 91X, 931, 933, 939, 972, 973, 978. Debetní zůstatky SYU: 932, 94X, 95X.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0079 = EPD0076 + EPD0077 + EPD0078 + EPD0174 + EPD0254

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0084

Akronym: BI0455

Název: Závazky z devizových operací

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatky SYU: 941, 942, 943.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0085

Akronym: BI0456

Název: Operace s termínovanými finančními nástroji - závazky

**Popis:**

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 účetnictví:**

Kreditní zůstatky SYU: 951, 954, 957.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0086

Akronym: BI0457

Název: závazky z efektivních hodnot

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 971, 974, 976. Kreditní zůstatky SYU: 975, 977.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0087

Akronym: BI0459

Název: Devizová pasíva podrozvahová celkem

**Popis:**

Záruky přijaté od bank a ostatních subjektů, kreditní zůstatky devizových operací a operací s termínovanými finančními nástroji, závazky z efektivních hodnot v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 92X, 96X, 971, 974, 976. Kreditní zůstatky SYU: 932, 94X, 95X, 975, 977.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0087 = EPD0084 + EPD0085 + EPD0086 + EPD0181 + EPD0211 + EPD0255

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0174

Akronym: BI1288

Název: Záruky poskytnuté ve prospěch nebo z příkazu banky

**Popis:**

Celková 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 účetnictví:**

SYU: 912, 913.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0174 = EPD0175 + EPD0176 + EPD0177 + EPD0178 + EPD0179 + EPD0180

**Poznámka:**

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

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0175

Akronym: BI1289

Název: Záruky podpůrné za bankami - vlastními klienty - vydané

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 912

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0176

Akronym: BI1290

Název: Záruky podpůrné za bankami - klienty jiných bank - vydané

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 912

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0177

Akronym: BI1291

Název: Facility úvěrové vydané

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 912

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje záruky vydané pro úvěrové linky.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0178

Akronym: BI1292

Název: Žira směnek vystavená ve prospěch nebo z příkazu banky

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 913

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0179

Akronym: BI1293

Název: Záruky vydané za potvrzené dokumentární úvěry

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 913

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0180

Akronym: BI1294

Název: Záruky ostatní vydané bankám

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 913

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0181

Akronym: BI1295

Název: záruky přijaté od jiných bank

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 922, 923.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0181 = EPD0182 + EPD0183 + EPD0184 + EPD0185 + EPD0186 + EPD0187

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0182

Akronym: BI1296

Název: Záruky podpůrné za bankami - vlastními klienty - přijaté

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 922

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0183

Akronym: BI1297

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

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 922

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0184

Akronym: BI1298

Název: Fasility úvěrové přijaté

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 922

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Zahrnuje záruky přijaté v úvěrových linkách.

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0185

Akronym: BI1299

Název: Žira směnek přijatá od jiných bank

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 923

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0186

Akronym: BI1300

Název: Záruky přijaté za potvrzené dokumentární úvěry

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 923

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0187

Akronym: BI1301

Název: Záruky ostatní přijaté od jiných bank

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 923

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0188

Akronym: BI1302

Název: Záruky poskytnuté ve prospěch nebo z příkazu klienta

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 933. Souhrn debetních a kreditních zůstatků SYU: 931, 932.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0188 = [EPD0189 + EPD0190 + EPD0191 + EPD0192]

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0189

Akronym: BI1303

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

**Popis:**

Souhrnný zůstatek (výsledné saldo) akceptů podepsaných bankou, ale nepřijatých k eskontu, a obdobných závazků při financování mezinárodního obchodu až do splatnosti směnky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 931

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0190

Akronym: BI1304

Název: Potvrzení o otevření úvěru klientům

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn debetního a kreditního zůstatku: SYU 932

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje potvrzení o otevření dokumentárního úvěru korespondenty - nepoužité části úvěru, nebyl-li úvěr potvrzen ve prospěch klienta.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0191

Akronym: BI1305

Název: Žira směnek vystavená ve prospěch nebo z příkazu klientů

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 933

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0192

Akronym: BI1306

Název: Záruky jiné vydané klientům

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 933

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0193

Akronym: BI1308

Název: Závazky ostatní ve prospěch nebo z příkazu klienta

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 939

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0194

Akronym: BI1309

Název: Devizové operace za hotové - podrozvahové saldo

**Popis:**

Souhrnný zůstatek (výsledné saldo) nepřevzatých a neodeslaných Kč a devizových hodnot z devizových operací za hotové po dobu, která předchází jejich předání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn debetního a kreditního zůstatku: SYU 941

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0194 = |EPD0195 + EPD0196|

**Poznámka:**

Nezahrnuje devizové operace na termín.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0195

Akronym: BI1310

Název: Devizové operace za hotové - nepřevzaté nakoupené prostředky

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek: SYU 941

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0196

Akronym: BI1311

Název: Devizové operace za hotové - neodeslané prodané prostředky

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek: SYU 941

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0197

Akronym: BI1312

Název: Pohledávky a závazky z devizových operací

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn debetního a kreditního zůstatku: SYU 942

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0198

Akronym: BI1315

Název: Devizové operace termínované

**Popis:**

Souhrnný zůstatek (výsledné saldo) devizových prostředků nakoupených a prodaných na termín od data závazku do data jejich účetního vypořádání ke dni vykazování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn debetního a kreditního zůstatku: SYU 943

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**
$$\text{EPD0198} = |\text{EPD0199} + \text{EPD0200} + \text{EPD0201} + \text{EPD0202} + \text{EPD0203} + \text{EPD0204} + \text{EPD0205} + \text{EPD0206} + \text{EPD0207}|$$
**Poznámka:**

Včetně operací se zlatem.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0199

Akronym: BI1316

Název: Nákup deviz prostý v termínovaných operacích

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek: část SYU 943

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Kromě swapových, opčních a jiných specifických operací.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0200

Akronym: BI1317

Název: Nákup zlata v termínovaných operacích

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek: část SYU 943

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Kromě swapových, opčních a jiných specifických operací.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0201

Akronym: BI1318

Název: Prodej deviz prostý v termínovaných operacích

**Popis:**

Celková hodnota zůstatku prodaných deviz za sjednaný kurs od data závazku do data jejich předání ke dni vykazování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek: část SYU 943

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Kromě swapových, opčních a jiných specifických operací.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0202

Akronym: BI1319

Název: Prodej zlata v termínovaných operacích

**Popis:**

Celková hodnota zůstatku prodaného zlata za sjednanou cenu od data závazku do data jejich předání ke dni vykazování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek: část SYU 943

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Kromě swapových, opčních a jiných specifických operací.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0203

Akronym: BI1320

Název: Měnové a úrokové swapy

**Popis:**

Souhrnný zůstatek (výsledné saldo) 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 Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn debetního a kreditního zůstatku: část SYU 943

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0204

Akronym: BI1321

Název: Termínovaný nákup deviz

**Popis:**

Celková hodnota zůstatku nakoupených devizových prostředků na termín od data závazku do data jejich předání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek: část SYU 943

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0205

Akronym: BI1322

Název: Termínovaný prodej deviz

**Popis:**

Celková hodnota zůstatku prodaných devizových prostředků na termín od data závazku do data jejich předání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek: část SYU 943

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0206

Akronym: BI1323

Název: Nákup deviz v ostatních termínovaných operacích

**Popis:**

Celková hodnota nakoupených deviz v termínovaných operacích, které nejsou zahrnuty v prostých termínovaných operacích, swapech a opcích (EPD0199 až EPD0205), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek: část SYU 943

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0207

Akronym: BI1324

Název: Prodej deviz v ostatních termínovaných operacích

**Popis:**

Celková hodnota prodaných deviz v termínovaných operacích, které nejsou zahrnuty v prostých termínovaných operacích, swapech a opcích (EPD0199 až EPD0205), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek: část SYÚ 943

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0208

Akronym: BI1325

Název: Prostředky z operací na trhu s termínov. finanč. nástroji

**Popis:**

Souhrnný zůstatek (výsledné saldo) devizových prostředků nakoupených a prodaných na organizovaném i neorganizovaném trhu s termínovanými finančními nástroji při použití úrokové sazby nebo kursu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn debetních a kreditních zůstatků: SYU 951, 954, 957.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0208 = |EPD0209 + EPD0210|

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0209

Akronym: BI1326

Název: Úrokové swapy

**Popis:**

Souhrnný zůstatek (výsledné saldo) devizových prostředků nakoupených a prodaných ve swapových operacích při použití úrokové sazby, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn debetního a kreditního zůstatku: část SYU 951

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0210

Akronym: BI1327

Název: Prostředky z ostatních operací s termín. finančními nástroji

**Popis:**

Souhrnný zůstatek (výsledné saldo) devizových prostředků nakoupených a prodaných v operacích s kursovými nástroji a v ostatních operacích s finančními nástroji (mimo úrokových swapů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn debetních a kreditních zůstatků: SYU 954, 957, část SYU: 951.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0211

Akronym: BI1328

Název: Záruky poskytnuté státem a jinými subjekty

**Popis:**

Hodnota záruk poskytnutých státem a jinými oprávněnými subjekty k zajištění úvěrů poskytovaných bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 961, 964.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0212

Akronym: BI1329

Název: Cenné papíry k převzetí a prodané s opcí

**Popis:**

Hodnota cenných papírů koupených na termín, papírů, které jsou předmětem prodeje s pevným závazkem zpětné koupě, záruk nákupu při operacích s prémii a cenných papírů prodaných s výhradou zpětné koupě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 973; debetní zůstatek: SYU 977.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0212 = EPD0213 + EPD0214

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0213

Akronym: BI1330

Název: Obligace a j.cen.pap.pevně úročené k převzetí a prod.s opcí

**Popis:**

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 prémii a obligací (a obdobných papírů) prodaných s výhradou zpětné koupě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 973; debetní zůstatek: část SYU 977.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0214

Akronym: BI1331

Název: Akcie a j.cen.pap.s proměnl.výnosem k převzetí a prod.s opcí

**Popis:**

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 premii a akcií (a obdobných papírů) prodaných s výhradou zpětné koupě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 973; debetní zůstatek: část SYU 977.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00  
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995  
Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPD0215

Akronym: BI1332

Název: Cenné papíry k dodání a koupené s opcí

### Popis:

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 prémie a cenných papírů koupených s právem zpětné koupě, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 974; kreditní zůstatek: SYU 977.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EPD0215 = EPD0216 + EPD0217

### Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0216

Akronym: BI1333

Název: Obligace a j.cen.pap.pevně úročené k dodání a koupené s opcí

**Popis:**

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 prémie, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 974; kreditní zůstatek: část SYU 977.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0217

Akronym: BI1334

Název: Akcie a j.cen.pap.s proměn.výnosem k dodání a koupené s opcí

**Popis:**

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 prémie, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 974; kreditní zůstatek: část SYU 977.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0218

Akronym: BI1335

Název: Hodnoty přijaté jako záruky

**Popis:**

Souhrn hodnot přijatých bankou jako záruka za poskytnuté úvěry, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 976

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0219

Akronym: BI1336

Název: Hodnoty dané jako záruky

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 972

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0254

Akronym: BS0606

Název: Záruky poskytnuté klientům celkem

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 931, 933, 939. Debetní zůstatek SYU: 932.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0255

Akronym: BS0607

Název: Závazky vůči klientům

**Popis:**

Závazky z otevřených akreditivů a jiné závazky vůči klientům.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 932.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0354

Akronym: BS0969

Název: Závazky z leasingu a jiných hodnot

**Popis:**

Dosud nesplacené závazky z leasingu hmotného majetku v případě, kdy banka je nájemcem a zůstatek jiných závazků účtovaných na účtě 975, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU 971; kreditní zůstatek: SYU 975.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0355

Akronym: BS0970

Název: Pohledávky z leasingu a jiných hodnot

**Popis:**

Dosud nesplacené pohledávky z leasingu hmotného majetku v případě, kdy banka je pronajímatelem a zůstatek jiných pohledávek účtovaných na účtě 975, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 978; debetní zůstatek: SYU 975.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0557

Akronym:

Název: Nákup deviz promptní a na termín v neukončených operacích

**Popis:**

Souhrnná hodnota dosud nepřevzatých nakoupených Kč nebo deviz za hotové a celková hodnota zůstatku nakoupených deviz za sjednaný kurs od data závazku do data jejich účetního vypořádání ke dni vykazování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatky: SYU: 941, část SYU: 943.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062.

**Algoritmus odvození:**

EPD0557 = EPD0195 + EPD0199

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0558

Akronym:

Název: Prodej deviz promptní a na termín v neukončených operacích

**Popis:**

Souhrnná hodnota dosud neodeslaných prodaných Kč nebo deviz za hotové a celková hodnota zůstatku prodaných deviz za sjednaný kurs od data závazku do data jejich předání ke dni vykazování, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatky: SYU: 941, část SYU: 943.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EPD0558 = EPD0196 + EPD0201

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0559

Akronym:

Název: Záruky vydané celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota záruk poskytnutých ve prospěch nebo z příkazu banky, záruk poskytnutých ve prospěch nebo z příkazu klienta a ostatních potenciálních a vedlejších závazků poskytnutých bankou ve prospěch nebo z příkazu klienta, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 912, 913, 931, 933, 939. Debetní zůstatek: SYU: 932.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0560

Akronym:

Název: Záruky vydané bankou za dokumentární a j. nevyplacené úvěry

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou vydaných záruk za potvrzené dokumentární úvěry a vydaných potvrzení o otevření úvěru klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek: část SYU 932. Část SYU: 913.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0561

Akronym:

Název: Záruky přijaté celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota záruk přijatých od jiných bank (včetně záruk přijatých k potvrzením o otevření úvěru klientům) a záruk poskytnutých státem a jinými subjekty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 922, 923, 961, 964. Kreditní zůstatek: SYU: 932.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0679

Akronym:

Název: Neodvolatelné záruky za platební závazky vydané bankou

**Popis:**

Hodnota neodvolatelných záruk a podobných závazků vydaných bankou, na jejichž základě je banka povinna zaplatit příjemci plnění v případě, že třetí strana nesplní svůj platební závazek, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 913, 933. SYU: 931.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje např. bankovní záruky, směnečná ručení, indosamenty směnek, bankovní akceptace ap. Vazba na SYU je uvedena pouze orientačně.

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0683

Akronym:

Název: Neodvolatelné záruky za jiné závazky vydané bankou

**Popis:**

Hodnota neodvolatelných záruk a podobných závazků vydaných bankou, na jejichž základě je banka povinna zaplatit příjemci plnění v případě, že třetí strana nesplní své jiné závazky specifikované v kontraktu (které se netýkají plateb za dodávku ap.), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 939. Část SYU: 913, 933.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Vazba na SYU je uvedena pouze orientačně.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0685

Akronym:

Název: Neodvolatelné závazky k poskytnutí úvěru vydané bankou

**Popis:**

Hodnota neodvolatelných závazků banky k otevření dosud nečerpaných úvěrů, vč. účasti banky v úvěrových linkách, pro závazky s původní splatností delší než 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 912, 913. Debetní zůstatek: část SYU: 932.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0065

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Vazba na SYU je uvedena pouze orientačně.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0687

Akronym:

Název: Záruky za dokum.akreditivy na nezbož.dodáv.s trv. nad 1 rok

**Popis:**

Hodnota záruk vydaných bankou za otevřené nebo potvrzené dokumentární akreditivy, které se nevztahují na zboží, s trváním závazku delším než 1 rok, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 912, 913. Debetní zůstatek: část SYU: 932.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0065

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Vazba na SYU je uvedena pouze orientačně.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0689

Akronym:

Název: Záruky za dokum. akreditivy na zboží s trváním do 1 roku

**Popis:**

Hodnota záruk vydaných bankou za otevřené nebo potvrzené dokumentární akreditivy, které se vztahují na zboží, s trváním závazku do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 913. Debetní zůstatek: část SYU: 932.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0065

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Vazba na SYU je uvedena pouze orientačně.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0691

Akronym:

Název: Devizy a Kč koupené na základě měnových smluv

**Popis:**

Hodnota pohledávek z devizových operací za hotové, ze zápůjčních a výpůjčních devizových operací a z termínových devizových operací provedených na základě měnových smluv, u kterých dosud nedošlo k účetnímu vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek: část SYU: 941, 942, 943.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0065

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje termínované operace se zlatem. Vazba na SYU je uvedena pouze orientačně.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0695

Akronym:

Název: závazky přijaté bankou vyplývající z úrokových smluv (swapů)

**Popis:**

Hodnota devizových prostředků nakoupených ve swapových operacích při použití úrokové sazby (tj. na základě úrokových smluv), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní zůstatek: část SYU 951.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0065

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Vazba na SYU je uvedena pouze orientačně.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPD0699

Akronym:

Název: Podrozvahové závazky celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota neodvolatelných záruk vydaných bankou za platební a jiné závazky, závazků banky v operacích s cennými papíry (k převzetí a koupených s opcí), neodvolatelných závazků banky k poskytnutí vybraných úvěrů, záruk banky za vybrané okruhy dokumentárních akreditivů, pohledávek z vybraných devizových operací a devizových prostředků nakoupených v úrokových swapech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 912, 913, 931, 933, 939, 941, 942, 943. SYU 973. Debetní zůstatek: část SYU: 932, 951. SYU: 977.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPD0699 = EPD0212 + EPD0679 + EPD0683 + EPD0685 + EPD0687 + EPD0689 + EPD0691 + EPD0695

**Poznámka:**

Vazba na SYU je uvedena pouze orientačně.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPD0819

**Akronym:**

**Název:** Záruky přijaté od bank za dokumentární a j.nevyplacené úvěry

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou přijatých záruk od jiných bank za potvrzené dokumentární úvěry a k vydaným potvrzením o otevření úvěru klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek: část SYU: 932. Část SYU: 923.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0037

Akronym: BI0184

Název: Devizová pasíva - včetně podrozvahových

**Popis:**

Pojem je definován v Opatření ČNB č.26/1992, kterým se stanoví omezení a podmínky pro nezajištěné devizové pozice bank a v pokynech k sestavení v příslušném Úředním sdělení ČNB.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0066

Akronym: BI0426

Název: Vklady a úvěry přijaté od bank celkem

**Popis:**

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

Vazba na účetnictví:

SYU: 125 nerezidenti, 136, 137, 521, 531. Kreditní zůstatky SYU: 124, 131, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

Algoritmus odvození:

EPR0066 = EPR0148 + EPR0166 + EPR0488 + EPR0489 + EPR0490 + EPR0491 + EPR0524 (pro ČNB + EAP0068 + EAP0069).

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0067

Akronym: BI0427

Název: Vklady a úvěry přijaté od ČNB celkem

**Popis:**

Souhrn úvěrů přijatých od ČNB, kreditní zůstatky na vkladových účtech u ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 125 rezidenti. Kreditní zůstatek SYU: 121 rezidenti.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0067 = EPR0252 + EPR0492 + EPR0264.

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0070

Akronym: BI0439

Název: Ostatní devizová pasíva v devizové pozici

**Popis:**

Ostatní devizová pasíva pro devizovou pozici neobsažená v informačních prvcích EPR0066, EPR0067, EPR0075, EPR0220, EPR0256, EPR0349, EPR0519 v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 362, 391, 392, 501, 507, 532, 161-164, 171-178, 231.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0070 = EPR0071 - EPR0066 - EPR0067 - EPR0075 - EPR0220 - EPR0256 - EPR0349 - EPR0519

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0071

Akronym: BI0440

Název: Devizová pasíva celkem v devizové pozici

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 125,136,137,139,16x,17x,225-6,229,231,249,261,265,271,284-5,287-289, 325-6,342,345,349,354-6,362,379,389,391-2,419,429,438-9,449,458, 478-9,501,507,521,531-2,562. Část SYU: 561. Kredit.zůst. SYU: 121,124,131,134,221,331,357-9,371.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0071 = EPR0072 + EPR0073 + EPR0074 = EPR0066 + EPR0067 + EPR0070 + EPR0075 + EPR0220 + EPR0256 + EPR0349 + EPR0519 (pouze cizí měny)

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0072

Akronym: BI0441

Název: Devizová pasíva krátkodobá v devizové pozici

### Popis:

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 účetnictví:

SYU: 139,16x,17x,229,231,249,289,325-6,342,345,349,354-356,362,379,389,391-2,419,429,438-9,449,458,478-9,501,507,532. Kreditní zůstatky SYU: 121část,124,131,134,221,331,357-359,371. Část SYU: 125,136,137,225,226,261,265,271,284-5,287-8.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Části SYU v cizí měně.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0073

Akronym: BI0442

Název: Devizová pasíva střednědobá v devizové pozici

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 521. Část SYU: 121 kred.z., 125, 136, 137, 225, 226, 261, 265, 271, 284-5, 287-8.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0074

Akronym: BI0443

Název: Devizová pasíva dlouhodobá v devizové pozici

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 531, 562. Část SYU: 121 kred.z., 125, 136, 137, 225, 226, 261, 265, 271, 284-5, 287-8, 561.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0075

Akronym: BI0444

Název: Přejídná pasíva bank v cizí měně

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

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

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Části SYU v cizí měně.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0142

Akronym: BI1155

Název: Úvěry a jiné zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí

**Popis:**

Souhrn bankami přijatých úvěrů (včetně refinančních a redistribučních) a případných vkladů od emisních bank, ostatních kreditních zůstatků na vlastních účtech platebního styku bank vedených u emisních bank, a zdrojů z operací s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatky SYU: 121, 122. SYU: 125.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EPR0142 = EPR0143 + EPR0144 + EPR0463 + EPR0464

**Poznámka:**

Zahrnuje i případný kreditní zůstatek SYU 123 (např. přijatý přeplatek splátky poskytnutého úvěru).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0143

**Akronym:** BI1156

**Název:** Souhrn ostat. kredit.zúst.na účtech plateb.styku u emis.bank

**Popis:**

Souhrn kreditních zůstatků (čerpaných úvěrů) na účtech platebního styku (běžných účtech) bank, které mají vedeny u emisních bank kromě ČNB, bez období nouzového úvěru od jiných emisních bank, v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek části SYU: 122.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Není celkovým saldem, ale souhrnem příslušných kreditních zůstatků na jednotlivých běžných účtech vedených u emisních bank.

**Verze:** 7.00  
**Zdroj:**

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995  
**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0144

**Akronym:** BI1157

**Název:** Ost.úvěry a zdroje přijaté od emis.bank a mezinár.institucí

**Popis:**

Úvěry a případné jiné zdroje bank přijaté od emisních bank (kromě redistribučních a refinančních úvěrů a ostatních kreditních zůstatků na účtech platebního styku bank s emisními bankami) a zdroje bank z operací s mezinárodními bankovními a finančními institucemi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 121; část SYU: 125.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Zahrnuje i případný kreditní zůstatek SYU 123 (popř. přijatý přeplatek splátky úvěru).

**Verze:** 7.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0145

Akronym: BI1175

Název: Zdroje na šekových poštovních účtech

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 124.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0146

Akronym: BI1178

Název: Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 136, 137. Kreditní zůstatky SYU: 131, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EPR0146 = EPR0147 + EPR0148 + EPR0340

**Poznámka:**

Nezahrnuje vztahy ostatních a emisních bank. Vklady jiných bank na SYU 134 se uvažují se splatností do 1 týdne.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0147

Akronym: BI1179

Název: Souhrn kredit.zůstatků na běžných účtech ostatních bank

**Popis:**

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 event. jiných pasívních položek) na vlastních běžných účtech bank vedených ostatními bankami, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn kreditních zůstatků SYU: 131, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0051, P0053, P0055, P0062

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Není celk.saldem, ale souhrnem kred.zůst.na přísl.běž.účtech jednotl.bank (kromě emisních). Vklady jiných bank na SYU 134 se uvažují se splatností do 1

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0148

Akronym: BI1200

Název: Vklady přijaté od ostatních bank termínované

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 136

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:**

EPR0148 = EPR0387 + EPR0388 + EPR0389

**Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0151

Akronym: BI1225

Název: Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0153

Akronym: BI1250

Název: Emitované vkladové certifikáty a pokladní poukázky banky

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 261, 265.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0153 = EPR0588 + EPR0589

**Poznámka:**

součet SYU 261 a 265.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0154

Akronym: BI1252

Název: Závazky vůči korespondentům z hodnot zaslaných k inkasu

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 325

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

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

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0155

Akronym: BI1253

Název: Závazky vůči klientům z hodnot zaslaných k inkasu

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 326

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0156

Akronym: BI1254

Název: Prostředky přijaté od tuzemských poboček a jednatelství

**Popis:**

Výsledný zůstatek prostředků přijatých od tuzemských poboček a jednatelství (převyšující prostředky jim svěřené), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Výsledný kreditní zůstatek SYU: 331.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Výsledné saldo SYU 331 po kompenzaci kreditních a debetních zůstatků.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0157

Akronym: BI1257

Název: Závazky vůči různým věřitelům

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 342, 343, 345, 346. Kreditní zůstatek SYU: 347.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0158

Akronym: BI1259

Název: Časové rozlišení a přechodné účty pasívní

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 354, 355, 356. Kreditní zůstatky SYU: 357, 358, 359.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0158 = EPR0159 + EPR0160 + EPR0161 + EPR0162 + EPR0341

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0159

Akronym: BI1260

Název: Výdaje příštích období

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 355

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0160

Akronym: BI1261

Název: Výnosy příštích období

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 356

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0161

Akronym: BI1262

Název: Uspořádací účty devizových operací - kreditní zůstatek

**Popis:**

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 Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 358.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0162

Akronym: BI1263

Název: Ostatní uspořádací účty - kreditní zůstatek

**Popis:**

Souhrnná hodnota kreditního zůstatku z nedokončených termínovaných operací s finančními nástroji a kreditního zůstatku ostatních nedokončených termínovaných operací k vypořádání, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatky SYU: 357, 359.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0163

Akronym: BI1267

Název: Závazky z nesplacených cenných papírů a jiných majet. účastí

**Popis:**

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 cenných papírů a jiných majetkových účastí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 391, 392.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0163 = EPR0362 + EPR0363

**Poznámka:**

Včetně účastí banky v realitních společnostech.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0166

Akronym: BI1270

Název: Emitované obligace a ostatní cenné papíry

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 521

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Nezahrnuje se prémie na konverzi obligací na akcie.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0167

Akronym: BI1272

Název: Přijaté dlouhodobé úvěry zvláštního charakteru

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 531, 532.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0164

Akronym: BI1268

Název: Prostředky obdobné subvencím

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 507

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0165

Akronym: BI1269

Název: Obdržené subvence

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 501

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0168

Akronym: BI1274

Název: Rezervy

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 542, 543.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0168 = EPR0228 + EPR0231

**Poznámka:**

Nezahrnují rezervní zdroje vytvářené v rezervních fondech..

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0169

Akronym: BI1277

Název: Fondy tvořené ze zisku

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 552, 556, 557.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0169 = EPR0229 + EPR0230 + EPR0343

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0170

**Akronym:** BI1280

**Název:** Základní jmění

**Popis:**

Celková hodnota splaceného i dosud nesplaceného upsaného základního jmění banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 561

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Bez zdrojů, které jsou obdobou základního jmění, převzatých zahraniční pobočkou od centrály banky.

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0173

**Akronym:** BI1285

**Název:** Pasíva celkem

**Popis:**

souhrnná hodnota zdrojů finančního krytí majetku banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Pasívní SYU a kredit.zůst.aktiv.pasívních SYU (bez oprav.položek): 12X, 13X, 16X, 17X, 22X, 23X, 26X až 28X, 32X, 34X až 37X, 39X, 50X, 52X až 59X.  
Kredit.zůst.SYU: 121, 122, 124, 131. Výsled.kredit.zůst.SYU: 331. Kreditní rozdíl účt. tř. 6 a 7.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EPR0173=EPR0142+EPR0145+EPR0146+EPR0600+EPR0601+EPR0349+EPR0509+EPR0602+EPR0153+EPR0517+EPR0154+EPR0155+EPR0156+EPR0157+EPR0158+EPR0342+EPR0352+EPR0163+EPR0165+EPR0164+EPR0166+EPR0167+EPR0168+EPR0169+EPR0170+EPR0344+EPR0345+EZZ0018+(viz Poznámka)

**Poznámka:**

+EZZ0171+EZZ0172 = EPR0142+EPR0146+EPR0170+EPR0545+EPR0550+EPR0551.

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0220

Akronym: BI1341

Název: Základní jmění splacené a obdobné zdroje poboček zahranič. bank

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 562. Část SYU: 561.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0227

Akronym: BI1357

Název: Zdroje v přechodných agendách z pověření

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 252, 256, 257. Kreditní zůstatky SYU: 251, 253, 254.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Vede a vykazuje výlučně ČSOB.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0228

Akronym: BI1359

Název: Rezervy ostatní

**Popis:**

Celková hodnota (stav) ostatních rezerv banky, které vytvořila nad rámec rezerv osvobozených od daně, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 543

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0229

Akronym: BI1360

Název: Zákonné rezervní fondy

**Popis:**

Celková hodnota zůstatku zdrojů banky v příslušném rezervním fondu tvořených ze zisku banky na základě příslušných ustanovení zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 552

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0230

Akronym: BI1361

Název: Ostatní rezervní fondy

**Popis:**

Celková hodnota zdrojů banky (souhrn zůstatků) v rezervních fondech tvořených 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 účetnictví:**

SYU: 556

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0231

Akronym: BI1362

Název: Rezervy osvobozené od daně

**Popis:**

Celková hodnota (stav) rezerv vytvořených na krytí rizik z činnosti banky podle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 542

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0242

**Akronym:** BI2142

**Název:** Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank - celkem

**Popis:**

Souhrn přijatých vkladů, výpůjček a úvěrů bankami od jiných bank, přijatých vkladů a úvěrů na šekových poštovních účtech a kreditních zůstatků na běžných účtech bank (vlastních i vedených jiným bankám), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatky SYU: 124, 131, 134. SYU: 136, 137.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0242 = EPR0145 + EPR0146 = EPR0243 + EPR0244

**Poznámka:**

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0243

Akronym: BI2143

Název: Souhrn kredit.zúst.na běž.účtech ostat. bank a pošt celkem

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatky SYU: 124, 131, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0243 = EPR0145 + EPR0147

**Poznámka:**

Zahrnuje i kreditní zůstatky šekových poštovních účtů.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0244

Akronym: BI2144

Název: Vklady a úvěry přijaté od ostatních bank termínované

**Popis:**

Souhrnná hodnota přijatých termínovaných vkladů, výpůjček a úvěrů bankami od jiných bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 136, 137.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0244 = EPR148 + EPR0340

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61



## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0245

Akronym: BI2165

Název: základní jmění a jiné vlastní zdroje

### Popis:

Souhrnná hodnota základního jmění banky (vč. kladného rozdílu z přepočtu zákl.jmění v cizí měně na Kč), dlouhodobých závazků zahraničních poboček vůči centrále, kapitálových fondů (vč. fondu z oceňovacího rozdílu ze zvýšení hodnoty majetkových účastí), rezerv na rizika a náklady a fondů tvořených ze zisku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 54X, 55X, 561 - 565. Kreditní zůstatek SYU: 567.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EPR0245 = EPR0168 + EPR0169 + EPR0170 + EPR0344 + EPR0345

### Poznámka:

Ukazatel nezahrnuje vlastní akcie banky a účelové rezervy charakteru oprávek.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0246

Akronym: BI2172

Název: Ostatní pasíva dekádní bilance v Kč

**Popis:**

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), v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 16X (bez 163), 17X (bez 172 a 174), 229, 23X, 32X, 34X (bez 349), 35X, 362, 371, 39X, 50X, 53X, 571, 590 (pasívní účty a kreditní zůstatky aktivně pasívních účtů). Výsledný kreditní zůstatek SYU: 371.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0252

Akronym: BS0604

Název: Vklady ČNB

**Popis:**

Souhrn vkladů přijatých od ČNB v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 121 rez.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0253

Akronym: BS0605

Název: Vklady klientů termínované celkem

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 225, 261, 265, 271. Část SYU: 226.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

SYU 226 - fyzické osoby

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0256

Akronym: BS0608

Název: Opravné položky a oprávký k aktivům

**Popis:**

Souhrn všech opravných položek k rizikovým složkám aktiv banky a oprávek k majetku v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 139, 249, 289, 349, 379, 389, 419, 429, 438, 439, 449, 458, 478, 479.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Pro ČNB včetně SYU 019.

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0264

Akronym: BS0616

Název: Úvěry přijaté od ČNB

**Popis:**

Úvěry přijaté bankami od ČNB (s výjimkou na 1 den) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125 rezidenti.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0265

Akronym: BS0617

Název: Vklady klientů a přijaté vklady od jin.bank-nerezidenti v Kč

**Popis:**

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 účetnictví:**

Nerezidenti SYU: 134, 136, 221, 225, 226 (jen Kč).

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0332

Akronym: BS0944

Název: Vklady Fondu národního majetku - mimorozpočtové

**Popis:**

Souhrnná hodnota mimorozpočtových vkladů přijatých bankami z Fondu národního majetku v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 289

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0334

Akronym: BS0946

Název: Ostatní pasíva plánu

**Popis:**

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 účetnictví:**

Pasív.SYU a kredit.zúst.akt.pasív.SYU (bez opr.pol.a oprávek):  
16X,17X,229,23X,32X,34X-37X,39X,50X,52X,53X,57X-59X. Kredit.zúst.SYU: 124.  
Výsl.kredit.zúst.SYU: 331. Kreditní rozdíl účt.tř. 6 a 7.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0334 = EPR0173 - EPR0142 - EPR0146 - EPR0245 - EPR0349 - EPR0519

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0340

Akronym: BS0955

Název: Úvěry přijaté od ostatních bank

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 137.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0340 = EPR0384 + EPR0385 + EPR0386

**Poznámka:**

Neobsahuje kreditní zůstatky na vlastních běžných účtech (SYU 131).

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0341

Akronym: BS0956

Název: Dohadné účty pasívní

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 354

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0342

Akronym: BS0957

Název: Závazky z vlastní emise cenných papírů

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 362

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0343

Akronym: BS0958

Název: Ostatní fondy tvořené ze zisku

**Popis:**

Celková hodnota zdrojů banky (souhrn zůstatků) v ostatních fondech 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 účetnictví:**

SYU: 557

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0344

Akronym: BS0959

Název: Dlouhodobé závazky zahraničních poboček vůči centrále

**Popis:**

Zdroje, které byly dlouhodobě svěřeny centrálou pobočkám a jednatelstvím zahraničních bank v tuzemsku a tuzemských bank v zahraničí, v Kč nebo v přepočtu 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 účetnictví:**

SYU: 562

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Tyto zdroje jsou obdobou základního jmění poboček zahraničních bank v tuzemsku a tuzemských bank v zahraničí.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0345

**Akronym:** BS0960

**Název:** Kapitálové fondy

**Popis:**

Celková hodnota zdrojů banky ve fondech vytvářených z ažia při emisi cenných papírů na základní jmění banky a v ostatních kapitálových fondech vytvářených podle zvláštních předpisů, oceňovací rozdíl vložených majetkových hodnot při zvýšení jejich hodnoty podle ocenění valnou hromadou a kreditní zůstatek z přepočtu základního jmění v cizí měně (o který se upravuje jeho ocenění), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 563, 564, 565. Kreditní zůstatek SYU: 567.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 4.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0349

Akronym: BS0964

Název: Vklady orgánů republiky a místních orgánů celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankami od orgánů republiky a místních orgánů, včetně vkladů od jimi spravovaných fondů, v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0349 = EPR0360 + EPR0518 + EPR0525 + EPR0526 + EPR0527 + EPR0529 + EPR0530 + EPR0532 + EPR0538 + EPR0539 = EPR0382 + EPR0383 = EPR0350 + EPR0351.

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0350

Akronym: BS0965

Název: Vklady republik. a míst. orgánů z rozpočtových prostředků

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 288. Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0350 = EPR0360 + EPR0518 + EPR0525 + EPR0526 + EPR0527 + EPR0529

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0351

Akronym: BS0966

Název: Vklady republik.a míst. orgánů z mimorozpočtových prostředků

**Popis:**

Vklady přijaté bankou od orgánů republiky a místních orgánů, včetně jimi spravovaných fondů, v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 284, 285. SYU: 287.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0351 = EPR0391 + EPR0392 = EPR0530 + EPR0532 + EPR0538 + EPR0539

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0352

Akronym: BS0967

Název: Závazky vůči burzovním subjektům a příkazcům

**Popis:**

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 účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 371.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Vykazuje se nekompenzovaný kreditní zůstatek, nikoliv výsledné saldo.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/ČNB/61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0360

Akronym: BS0975

Název: Vklady místních orgánů z majetkového hospodaření

**Popis:**

Vklady přijaté bankami z rozpočtových prostředků místních orgánů z minulých let (tj. z jejich majetkového hospodaření), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 288.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0362

Akronym: BS0977

Název: Závazky z nakoupených cenných papírů v zásobě

**Popis:**

Souhrn částek k úhradě nakoupených a nesplacených cenných papírů určených k prodeji, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 391

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0363

Akronym: BS0978

Název: Závazky z upsaných majetkových účastí

**Popis:**

Souhrn částek k úhradě z upsaných majetkových účastí (tj. nesplacených akcií a podobných cenných papírů popř. jiných majetkových účastí), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 392

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0364

Akronym: BS1001

Název: Kredit.zúst.na běž.účtech klientů a mimorozp.vklady neterm.

**Popis:**

Souhrnná hodnota kreditních zůstatků na běžných účtech klientů a netermínovaných mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů (včetně vkladů Fondu národního majetku), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Souhrn kreditních zůstatků SYU: 221. Část SYU: 284, 285, 287.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0364 = EPR0151 + EPR0530 + EPR0538

**Poznámka:**

Zahrnuje i kreditní zůstatky na běžných účtech republik. a míst. orgánů v oblasti mimorozpočt. hospodaření a na kontokorentních účtech.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0365

**Akronym:** BS1002

**Název:** Vklady klientů, vklad. certifikáty a mimorozp. vklady termínov.

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a termínovaných mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů (včetně vkladů přijatých od Fondu národního majetku), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 225, 261, 265. Část SYU: 284, 285, 287.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0365 = EPR0366 + EPR0367 + EPR0368 = EPR0153 + EPR0510 + EPR0532 + EPR0539

**Poznámka:**

Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

**Verze:** 4.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0366

Akronym: BS1003

Název: Vklady klientů, vklad. certifikáty a mimorozp. vkl. krátkodobé

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů (včetně vkladů přijatých od Fondu národního majetku) s dobou uložení, resp. se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 261, 265, 284, 285, 287.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0367

Akronym: BS1004

Název: vklady klientů, vklad.certifikáty a mimorozp.vkl.střednědobé

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů (včetně vkladů přijatých od Fondu národního majetku) s dobou uložení, resp. se splatností více než 1 rok až do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 261, 265, 284, 285, 287.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0368

Akronym: BS1005

Název: Vklady klientů, vklad. certifikáty a mimorozp.vkl.dlouhodobé

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, prodaných bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek a mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů (včetně vkladů přijatých od Fondu národního majetku) s dobou uložení, resp. se splatností nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 261, 265, 284, 285, 287.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje úsporné a účelově vázané vklady.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0382

Akronym: BS1034

Název: Vklady orgánů republiky celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankami od orgánů republiky v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, včetně vkladů od státních fondů a ostatních republikových veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 285. Část SYU: 284.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0382 = EPR0391 + EPR0525 + EPR0526 + EPR0527

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0383

Akronym: BS1035

Název: Vklady místních orgánů celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota vkladů přijatých bankami od místních orgánů v oblasti rozpočtového a mimorozpočtového hospodaření, včetně vkladů přijatých od fondu rezerv a rozvoje místních orgánů a od ostatních veřejných fondů místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 287, 288. Část SYU: 284.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0383 = EPR0360 + EPR0392 + EPR0518 + EPR0529

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0384

Akronym: BS1036

Název: Krátkodobé úvěry přijaté od ostatních bank

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 137.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0385

Akronym: BS1037

Název: Střednědobé úvěry přijaté od ostatních bank

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 137.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0386

Akronym: BS1038

Název: Dlouhodobé úvěry přijaté od ostatních bank

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 137.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0387

Akronym: BS1039

Název: Vklady přijaté od ostatních bank krátkodobé

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 136.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0388

Akronym: BS1040

Název: Vklady přijaté od ostatních bank střednědobé

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 136.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0389

Akronym: BS1041

Název: Vklady přijaté od ostatních bank dlouhodobé

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 136.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0390

Akronym: BS1042

Název: Vklady přijaté od ostatních bank celkem

**Popis:**

Souhrn vkladů bank přijatých od ostatních bank k uložení na termín, přijatých vkladů na běžných účtech jiných bank a případných přijatých úvěrů (a jiných pasivních položek) na vlastních běžných účtech vedených u ostatních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 136. Souhrn kreditních zůstatků SYU: 134, 131.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0390 = EPR0147 + EPR0387 + EPR0388 + EPR0389 = EPR0147 + EPR0148

**Poznámka:**

Nezahrnuje zdroje přijaté od emisních bank.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0391

Akronym: BS1043

Název: Mimorozpočtové vklady republikových orgánů

**Popis:**

Vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků republikových orgánů, včetně jimi spravovaných veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0391 = EPR0530 + EPR0532

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0392

Akronym: BS1044

Název: Mimorozpočtové vklady místních orgánů

**Popis:**

Vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků místních orgánů, včetně jimi spravovaných veřejných fondů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 287. Část SYU: 284.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0392 = EPR0538 + EPR0539

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0398

Akronym: BS1050

Název: Kreditní zůstatky na jednotlivých běž. účtech ostat. bank

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatky SYU: 131, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0400

Akronym: BS1052

Název: Vklady přijaté od jednotl.bank s danou úrok.sazbou-krátkod.

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 136.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0401

Akronym: BS1053

Název: Vklady přijaté od jednotl.bank s danou úrok.sazbou-středněd.

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 136.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0402

Akronym: BS1054

Název: vklady přijaté od jednotl.bank s danou úrok.sazbou-dlouhod.

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 136.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0444

Akronym: BS1204

Název: Pasíva - závazky celkem

**Popis:**

Veškeré vklady a úvěry přijaté od bank (vyjma ČNB) včetně vkladů právnických a fyzických osob v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 125ner., 136, 137, 225, 226, 261, 265, 271, 531. Kreditní zůstatky SYU: 124, 131, 134, 221.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0444 = EPR0445 + EPR0446 + EPR0519

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/ČNB

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0445

Akronym: BS1205

Název: Vklady od bank

**Popis:**

Souhrn vkladů přijatých od bank (vyjma ČNB) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 136. Kreditní zůstatky SYU: 124, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0445 = EPR0148 + EPR0524

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/ČNB

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0446

Akronym: BS1206

Název: Úvěry přijaté od bank

**Popis:**

Souhrn úvěrů přijatých od ostatních bank (bez ČNB) bez časového rozlišení v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 125ner., 137, 531. Kreditní zůstatek SYU: 131.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0025, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0446 = EPR0488 + EPR0489 + EPR0490 + EPR0491

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/ČNB

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0457

Akronym: UP0111

Název: Lombardní úvěr

**Popis:**

Celková výše (stav) refinančního úvěru získaného bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) proti zástavě taxativně vymezených cenných papírů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0458

Akronym: UP0112

Název: Aukční refinanční úvěr

**Popis:**

Celková výše (stav) refinančního úvěru získaného bankou od ČNB na pravidelně konaných aukcích (popř. obdobně od jiných emisních bank) ve formě krátkodobého úvěru krytého vlastní směnkou banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0459

Akronym: UP0113

Název: Reeskontní refinanční úvěr

**Popis:**

Celková výše (stav) finančního úvěru získaného bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) prodejem eskontovaných obchodních směnec, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0460

Akronym: UP0114

Název: Nouzový úvěr

**Popis:**

Celková výše (stav) refinančního úvěru se sankční úrokovou sazbou, který banka čerpá od ČNB automaticky při vzniku debetu na účtech platebního styku vedených u ČNB k jejich vyrovnání, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek části SYU: 122.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje i případné obdobné úvěry získané od jiných emisních bank k vyrovnání debetu na účtech platebního styku s nimi, v přepočtu na Kč.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0461

Akronym: UP0115

Název: Eskontní refinanční úvěr

**Popis:**

Celková výše (stav) refinančního úvěru získaného bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) prodejem exportních směnek, tj. směnek vystavených ke krytí bankou poskytnutého úvěru na vývoz zboží, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0462

Akronym: UP0116

Název: Denní refinanční úvěr

**Popis:**

Celková výše (stav) refinančního úvěru s jednodenní splatností získaného bankou od ČNB na příležitostně vyhlašovaných aukcích (popř. od jiných emisních bank) k operativnímu ovlivnění likvidity banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0463

Akronym: UP0125

Název: Refinanční úvěr celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota krátkodobých úvěrů přijatých bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) k zajištění či doplnění chybějících zdrojů ke krytí krátkodobých potřeb, vč. nouzového úvěru (z účtů platebního styku s emisními bankami), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek: část SYU: 122. Část SYU: 125.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

APR0463 = EPR0457 + EPR0458 + EPR0459 + EPR0460 + EPR0461 + EPR0462 + EPR0618

**Poznámka:**

Zahrnuje i ev. refinanční úvěr přijatý od jiných emisních bank obdobně jako od ČNB.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0464

Akronym: UP0126

Název: Redistribuční úvěr

**Popis:**

Úvěr přijatý bankou od ČNB k zajištění výchozí delimitace, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0487

Akronym: UP0275

Název: Úvěry přijaté od bank - rezidentů celkem - v cizí měně

**Popis:**

Souhrn úvěrů v cizí měně přijatých od bank - rezidentů (včetně České národní banky), kreditní zůstatky na vlastních běžných účtech u jiných bank - rezidentů v cizí měně a v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Rezidenti SYU: 125, 137, 531. Rezidenti kreditní zůstatky SYU: 121část, 131.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0004, P0007, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0487 = EPR0264 + EPR0488 + EPR0489 + EPR0490 + EPR0491 + EPR0492 (pouze za rezidenty).

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0488

Akronym: UP0280

Název: Úvěry přijaté od bank promptní

**Popis:**

Úvěry přijaté od jiných bank (s výjimkou ČNB) na 1 den, kreditní zůstatky na vlastních běžných účtech u jiných bank v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 131. Část SYU: 125 nerezidenti, 137.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0489

Akronym: UP0281

Název: Úvěry přijaté od bank krátkodobé

**Popis:**

Úvěry přijaté bankami od jiných bank (s výjimkou ČNB) se lhůtou splatnosti do 1 roku (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125 nerezidenti, 137.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0490

Akronym: UP0282

Název: Úvěry přijaté od bank střednědobé

**Popis:**

Úvěry přijaté bankami od jiných bank (s výjimkou ČNB) se lhůtou splatnosti od 1 do 4 let (včetně) v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125 nerezidenti, 137.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0491

Akronym: UP0283

Název: Úvěry přijaté od bank dlouhodobé

**Popis:**

Úvěry přijaté bankami od jiných bank (s výjimkou ČNB)  
se lhůtou splatnosti nad 4 roky včetně úvěrů zvláštního charakteru  
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 531. Část SYU: 125 nerez., 137.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047,  
P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0492

Akronym: UP0290

Název: Úvěry přijaté od ČNB promptní

**Popis:**

Úvěry přijaté bankami od ČNB na 1 den,  
kreditní zůstatky na vkladových účtech u ČNB v Kč nebo v přepočtu na  
Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125 rezidenti. Kreditní zůstatek SYU: 121 rezidenti.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047,  
P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0507

Akronym: VD0100

Název: Vklady klientů promptní

**Popis:**

Celková hodnota vkladů klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) bez výpovědní lhůty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 221. Část SYU: 226.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

SYU 226 - jen fyzické osoby.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0509

Akronym: VD0102

Název: Vklady klientů

**Popis:**

Celková hodnota vkladů klientů přijatých bankami (na běžných účtech, termínovaných a úsporných), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 225, 226. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0509 = EPR0151 + EPR0510 + EPR0511

**Poznámka:**

Nezahrnuje účty orgánů republiky a místních orgánů, účelově vázané vklady, pokladní poukázky, vkladové certifikáty ani ostatní závazky vůči klientům.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0510

Akronym: VD0104

Název: Vklady klientů termínované

**Popis:**

Celková hodnota vkladů klientů uložených u bank na termín,  
v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 225

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046,  
P0047, P0048, P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje termínované úsporné vklady, účelově vázané vklady, pokladní  
poukázky a vkladové certifikáty ani ostatní závazky vůči klientům.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0511

Akronym: VD0105

Název: Vklady klientů úsporné

**Popis:**

Celková hodnota úsporných vkladů klientů na vkladních knížkách,  
sporožirových účtech, účtech stavebního spoření a jiných produktech  
(např. vkladních listech) s úspornou funkcí, v Kč nebo v přepočtu  
na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 226

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036,  
P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053**Algoritmus odvození:**

EPR0511 = EPR0512 + EPR0513 + EPR0514 + EPR0515 + EPR0516 = EPR0520 + EPR0544.

**Poznámka:**

Zahrnuje i vklady na netermín. účtech výslovně určených ke spoření. Nezahrnuje  
běžné účty klientů pro platební styk (vč. jim odpovídajících bankokont)

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0512

Akronym: VD0106

Název: Vklady úsporné na spořicírových účtech

**Popis:**

Celková hodnota úsporných vkladů klientů na spořicírových účtech, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 226

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje i vklady na netermín. účtech výslovně určených ke spoření. Nezahrnuje běžné účty klientů pro platební styk (vč. jim odpovídajících bankokont)

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0513

Akronym: VD0107

Název: Vklady úsporné na vkladních knížkách bez výpovědi

**Popis:**

Celková hodnota úsporných vkladů klientů na vkladních knížkách bez výpovědi (včetně výherních a cestovních vkladních knížek), v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 226

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0514

Akronym: VD0108

Název: Vklady úsporné krátkodobé ostatní

**Popis:**

Souhrn termínovaných úsporných vkladů klientů na vkladních knížkách s výpovědní lhůtou a jiných produktech s úspornou funkcí se splatností do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 226

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0515

Akronym: VD0109

Název: Vklady úsporné střednědobé

**Popis:**

Souhrn termínovaných úsporných vkladů klientů na vkladních knížkách s výpovědní lhůtou a jiných produktech s úspornou funkcí se splatností více než 1 rok až do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 226

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0516

Akronym: VD0110

Název: Vklady úsporné dlouhodobé

**Popis:**

Souhrn termínovaných úsporných vkladů klientů dlouhodobého charakteru (spoření mladých, k důchodu, stavební spoření apod. včetně jiných dlouhodobě orientovaných produktů s úspornou funkcí) se splatností nad 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 226

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0050, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0517

Akronym: VD0111

Název: Účelově vázané vklady

**Popis:**

Celková hodnota specifických účelově vázaných vkladů provedených na základě zvláštních předpisů a dohod, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

SYU: 271

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053

Algoritmus odvození:

Poznámka:

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0518

Akronym: VD0114

Název: Vklady místních orgánů z běžného hospodaření

**Popis:**

Vklady přijaté bankami od místních orgánů z jejich prostředků na běžné hospodaření (tj. z jejich vlastního rozpočtového hospodaření v běžném roce), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 288.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0519

Akronym: VD0116

Název: Vklady klientů celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota všech vkladů přijatých bankami od klientů, (bez orgánů republiky a místních orgánů), tj. na běžných účtech, termínovaných a úsporných, emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek prodaných klientům a účelově vázaných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 225, 226, 261, 265, 271. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0025, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0519 = EPR0541 + EPR0543 = EPR0153 + EPR0509 + EPR0517 = EPR0253 + EPR0507.

**Poznámka:**

Nezahrnuje ostatní závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0520

Akronym: VD0117

Název: Vklady klientů úsporné netermínované

**Popis:**

Celková hodnota netermínovaných úsporných vkladů klientů, tj. vkladů na vkladních knížkách bez výpovědi a na sporožirových účtech v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 226

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Zahrnuje i vklady na netermín. účtech výslovně určených ke spoření. Nezahrnuje běžné účty klientů pro platební styk (vč. jim odpovídajících bankokont)

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0523

Akronym: VD0145

Název: Vklady přijaté od bank - rezidentů celkem - v cizí měně

**Popis:**

Souhrn vkladů v cizí měně přijatých od bank - rezidentů (včetně České národní banky) v cizí měně a v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Rezidenti SYU: 136. Rezidenti kreditní zůstatky SYU: 121část, 124, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0004, P0007, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0523 = EPR0148 + EPR0252 + EPR0524 (pouze za rezidenty).

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0524

Akronym: VD0150

Název: Vklady bank promptní

**Popis:**

Netermínované přijaté vklady bank (s výjimkou ČNB) včetně kreditních zůstatků na šekových poštovních účtech, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatky SYU: 124, 134.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0525

Akronym: VD0181

Název: Vklady z běžného hospodaření státního rozpočtu

**Popis:**

Vklady přijaté bankami od státního rozpočtu ČR z jeho prostředků na hospodaření v běžném roce, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 285.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů. U obchodních bank se vyskytují pouze ve zvláštních případech.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0526

Akronym: VD0182

Název: Vklady z majetkového hospodaření státu

**Popis:**

Vklady přijaté bankami z prostředků státních rozpočtů ČR z minulých let (tj. ze státních finančních aktiv), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 285.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů. U obchodních bank se vyskytují pouze ve zvláštních případech.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0527

Akronym: VD0183

Název: Vklady státních fondů

**Popis:**

Vklady přijaté bankami od státních fondů ČR, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 284.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0528

Akronym: VD0184

Název: Vklady fondu tržní regulace

**Popis:**

Vklady přijaté bankami od státního fondu tržní regulace ČR v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 284

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046,  
P0047, P0048, P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0529

Akronym: VD0185

Název: Vklady ve fondu rezerv a rozvoje místních orgánů

**Popis:**

Vklady přijaté bankami od místních orgánů z jejich fondu rezerv a rozvoje, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 288.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046,  
P0047, P0048, P0053**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0530

Akronym: VD0188

Název: Mimorozpočtové vklady republikových orgánů netermínované

**Popis:**

Netermínované vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků republikových orgánů ČR v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0531

Akronym: VD0189

Název: Vklady Fondu národního majetku netermínované

**Popis:**

Netermínované vklady přijaté bankami z Fondu národního majetku v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 284

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0532

Akronym: VD0190

Název: Mimorozpočtové vklady republikových orgánů termínované

**Popis:**

Termínované vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků republikových orgánů ČR v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0533

Akronym: VD0191

Název: Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady krátkodobé

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, termínovaných úsporných vkladů, prodaných bankou emitovaných pokladních poukázek a vkladových certifikátů a termínovaných účelově vázaných vkladů a mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů s dobou uložení do 1 roku včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 226, 261, 265, 271, 284, 285, 287.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0007, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0036, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Neobsahuje kreditní zůstatky běžných účtů klientů (SYU 221) a ostatní závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0534

Akronym: VD0192

Název: Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady střednědobé

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, termínovaných úsporných vkladů, prodaných bankou emitovaných pokladních poukázek a vkladových certifikátů a termínovaných účelově vázaných vkladů a mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů s dobou uložení více než 1 rok do 4 let včetně, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 226, 261, 265, 271, 284, 285, 287.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0007, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0036, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0535

Akronym: VD0193

Název: Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady dlouhodobé

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, termínovaných úsporných vkladů, prodaných bankou emitovaných pokladních poukázek a vkladových certifikátů a termínovaných účelově vázaných vkladů a mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů s dobou uložení více než 4 roky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 226, 261, 265, 271, 284, 285, 287.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0007, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0036, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0536

Akronym: VD0194

Název: Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady netermínované

**Popis:**

Souhrnná hodnota netermínovaných úsporných vkladů (na sporožirových účtech a vkladních knížkách bez výpovědi), kreditních zůstatků na běžných a kontokorentních účtech klientů, netermínovaných mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů a netermínovaných účelově vázaných vkladů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 226, 271, 284, 285, 287. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0007, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Neobsahuje ostatní závazky vůči klientům (SYU 229).

Verze: 7.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0537

Akronym: VD0195

Název: Vklady Fondu národního majetku termínované

**Popis:**

Termínované vklady přijaté bankami z Fondu národního majetku v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 284

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových orgánů.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0538

Akronym: VD0196

Název: Mimorozpočtové vklady místních orgánů netermínované

**Popis:**

Netermínované vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků místních orgánů v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 284, 287.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0539

Akronym: VD0197

Název: Mimorozpočtové vklady místních orgánů termínované

**Popis:**

Termínované vklady přijaté bankami z mimorozpočtových prostředků místních orgánů v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 284, 287.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Přísluší do mimorozpočtové oblasti vkladů přijatých od místních orgánů.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0540

Akronym: VD0198

Název: Termínované vklady z rozpočtových prostředků

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 284, 285, 288.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Přísluší do rozpočtové oblasti vkladů přijatých od republikových a místních orgánů.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0541

Akronym: VD0200

Název: Netermínované vklady celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota všech netermínovaných vkladů klientů včetně kreditních zůstatků na běžných účtech klientů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 226, 271. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0542

Akronym: VD0217

Název: vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady

**Popis:**

Souhrnná hodnota všech vkladů přijatých bankami od klientů (kromě ostatních závazků vůči klientům - SYU 229) a od republikových a místních orgánů (včetně jimi spravovaných fondů) v oblasti mimorozpočtového hospodaření, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 225, 226, 261, 265, 271, 287. Souhrn kreditních zůstatků SYU: 221. Část SYU: 284, 285.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0024, P0036, P0045, P0046, P0047, P0048, P0050, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0542 = EPR0153 + EPR0351 + EPR0509 + EPR0517 = EPR0364 + EPR0365 + EPR0511 + EPR0517 = EPR0533 + EPR0534 + EPR0535 + EPR0536

**Poznámka:**

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0543

Akronym: VD0221

Název: Termínované vklady celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 225, 261, 265. Část SYU: 226, 271.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břizová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0544

Akronym: VD0222

Název: Úsporné termínované vklady

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 226

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0545

Akronym:

Název: Vklady klientů a republikových a místních orgánů

**Popis:**

Celková hodnota vkladů klientů přijatých bankami (na běžných účtech, termínovaných a úsporných) a vkladů přijatých od orgánů republiky a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek: SYU 221. SYU: 225, 226, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EPR0545 = EPR0509 + EPR0349

**Poznámka:**

Nezahrnuje ostatní závazky vůči klientům, prodané bankou emitované vkladové certifikáty a pokladní poukázky a účelově vázané vklady.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0550

**Akronym:**

**Název:** Cenné papíry emitované bankou

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou emitovaných vkladových certifikátů a pokladních poukázek banky prodaných klientům a prodaných obligací emitovaných bankou, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 261, 265, 521

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0551

Akronym:

Název: Ostatní pasíva v analýze likvidity bank

### Popis:

Souhrnná hodnota zdrojů na šekových poštovních účtech, závazků z jiných hodnot než cenných papírů a závazků z cenných papírů, ostatních závazků vůči klientům, přijatých úvěrů od klientů, účelově vázaných vkladů, závazků vůči korespondentům a klientům z hodnot zaslaných k inkasu, výsledných prostředků přijatých od tuzemských poboček a jednatelství, závazků vůči různým věřitelům, časového rozlišení a kredit. zůst. na přechodných a uspořádacích účtech pasívních, závazků z vlastní emise cenných papírů, závazků vůči burzovním subjektům a příkazcům, závazků z nesplacených cenných papírů a jiných upsaných majetkových účastí, obdržených subvencí a obdobných prostředků, přijatých dlouhodobých úvěrů zvláštního charakteru, rezerv, zdrojů ve fondech tvořených ze zisku, dlouhodobých závazků zahraničních poboček vůči centrále, kapitálových fondů, nerozděleného zisku z předchozích let, zisku z minulého roku a zisku běžného období, v Kč nebo v přep. na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Pasívní SYU a kredit.zůst.aktiv.pasívních SYU: 16X, 17X, 229, 231, 271, 32X, 34X až 37X, 39X, 50X, 53X až 55X, 562 až 567, 57X až 59X. Kredit.zůst.SYU: 124. Výsled.kredit.zůst.SYU: 331. Kreditní rozdíl účt.tř. 6 a 7.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00  
Zdroj:

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995  
Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0554

Akronym:

Název: Termínované vklady bez možnosti předčasného výběru celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů bez možnosti výběru před termínem (vč. odpovídajících termínovaných úsporných vkladů) přijatých bankou od ostatních bank, klientů, orgánů republiky a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 136, 225, 226, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EPR0554 = EPR0662 + EPR0663 + EPR0664

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0555

Akronym:

Název: Vklady s výpovědní lhůtou přijaté bankou celkem

**Popis:**

Vklady s výpovědní lhůtou (vč. odpovídajících úsporných vkladů) přijaté od ostatních bank, klientů, orgánů republiky a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 136, 225, 226, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

EPR0555 = EPR0665 + EPR0666 + EPR0667

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0556

Akronym:

Název: Netermínované vklady přijaté bankou celkem

### Popis:

Souhrnná hodnota kreditních zůstatků na běžných účtech ostatních bank (kromě emisních) vedených u vykazující banky a na vlastních běžných účtech banky vedených u jiných bank, kreditních zůstatků na běžných účtech klientů, orgánů republiky a místních orgánů, netermínovaných úsporných vkladů klientů a příp. jiných netermínovaných vkladů orgánů republiky a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek: SYU: 131, 134, 221. Část SYU: 226, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

### Algoritmus odvození:

EPR0556 = EPR0147 + EPR0669 + EPR0670

### Poznámka:

Vklady jiných bank na SYU 134 se uvažují se splatností do 1 týdne.

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0566

Akronym:

Název: Všeobecné rezervy na krytí ztrát z klasifikovaných úvěrů

**Popis:**

Souhrnná hodnota rezerv vytvořených bankou ke krytí potenciálních ztrát z klasifikovaných úvěrů poskytnutých ostatním bankám, klientům a republikovým a místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 542, 543

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0566 = EBD0865 - EPR0603

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0588

Akronym:

Název: Vkladové certifikáty krátkodobé a pokladní poukázky

**Popis:**

Celková hodnota krátkodobých vkladových certifikátů (s dobou splatnosti do 1 roku včetně) a pokladních poukázek emitovaných bankou v tuzemsku nebo v zahraničí, které byly prodány klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 261, 265.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0589

**Akronym:**

**Název:** vkladové certifikáty střednědobé a dlouhodobé

**Popis:**

Celková hodnota střednědobých a dlouhodobých vkladových certifikátů (s dobou splatnosti delší než 1 rok) emitovaných bankou v tuzemsku nebo v zahraničí, které byly prodány klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 261, 265.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb. 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0600

Akronym:

Název: Závazky ze zajišťov. převodu jiných hodnot než cenné papíry

### Popis:

Souhrnná hodnota závazků banky ke zpětnému převodu směnek aj. obchodních pohledávek, ostatních krátkodobých úvěrů a pokladních hodnot převzatých bankou od ostatních bank (včetně emisních bank) a klientů jako zajištění úvěrů poskytnutých bankou těmto subjektům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 161, 162, 163, 164.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0601

**Akronym:**

**Název:** Závazky ze zajišťovacího převodu cenných papírů

**Popis:**

Souhrnná hodnota závazků banky ke zpětnému převodu cenných papírů převzatých bankou od ostatních bank (včetně emisních bank) a klientů jako zajištění úvěrů poskytnutých bankou těmto subjektům, nebo převzatých od klientů k provádění bankovních operací, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 171, 172, 173, 174, 175, 176, 177, 178.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Zahrnuje cenné papíry obchodovatelné na peněžním i kapitálovém trhu.

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb. 61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0602

Akronym:

Název: Ostatní závazky vůči klientům

### Popis:

Platby přijaté bankou pro klienty, popř. třetí osoby, do jejich vyplacení nebo připsání na účet, souhrn ostatních závazků vůči klientům (včetně úvěrů přijatých bankou od klientů), které nejsou zúčtovány na ost. účtech 2. účt. třídy, včetně rozdílu mezi kreditními platbami předanými bankou do CC a platbami potvrzenými CC ve výpise z účtu (tj. peněz na cestě ve styku s CC za úhrady odepsané bankou z účtů klientů a ostatní klientům nezúčtované úhrady), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 229, 231.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0603

Akronym:

Název: Opravné položky ke klasifikovaným úvěrům celkem

**Popis:**

Souhrnná hodnota opravných položek ke klasifikovaným úvěrům poskytnutým ostatním bankám, republikovým a místním orgánům a klientům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 139, 249, 289.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0618

Akronym:

Název: Ostatní refinanční úvěry

**Popis:**

Celková výše ostatních refinančních úvěrů získaných bankou od ČNB (popř. jiných emisních bank) k zajištění nebo doplnění chybějících zdrojů ke krytí krátkodobých potřeb, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 125.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Neobsahuje refinanční úvěry od ČNB (popř. obdobné úvěry od jiných emisních bank) zahrnuté v EPR0457 až EPR0462.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0619

Akronym:

Název: Vklady klientů v Kč celkem bez účelově vázaných vkladů

**Popis:**

Celková hodnota bankami přijatých vkladů klientů na běžných účtech, termínovaných a úsporných vkladů a v tuzemsku emitovaných vkladových certifikátů ~~a~~ pokladničních poukázek prodaných klientům, v Kč.

(296)

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 225, 226, 261. Kreditní zůstatek SYU: 221.

Datový typ: n000

část SYU:

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nezahrnuje vklady orgánů republiky a místních orgánů, účelově vázané vklady ani ostatní závazky vůči klientům.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0620

Akronym:

Název: Pojištěné vklady klientů

**Popis:**

Celková hodnota pojištěných bankami přijatých vkladů klientů (z běžných účtů, termínovaných a úsporných vkladů a klientům prodaných vkladových certifikátů ~~a~~ pokladničních poukázek), v Kč.

(296)

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 226, 261. Kreditní zůstatek části SYU: 221.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Podle § 41c zákona č. 21/1992 Sb., o bankách, ve znění pozdějších předpisů (zejména zákona č. 156/1994 Sb.).

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0662

Akronym:

Název: Termínované vklady ostat. bank bez možnosti předčas.výběru

**Popis:**

Termínované vklady bez možnosti výběru před termínem přijaté bankou od ostatních bank (kromě emisních), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 136

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0663

Akronym:

Název: Term.vklady práv.os.jiných než banky bez možn. předč.výběru

**Popis:**

Termínované vklady bez možnosti výběru před termínem přijaté od klientů - právnických osob, orgánů republiky a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0664

Akronym:

Název: Termínované vklady fyzic. osob bez možnosti předčas.výběru

**Popis:**

Termínované vklady bez možnosti výběru před termínem přijaté od klientů - fyzických osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 226

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0665

Akronym:

Název: Vklady s výpovědní lhůtou ostatních bank

**Popis:**

Vklady s výpovědní lhůtou přijaté bankou od ostatních bank, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 136

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0666

Akronym:

Název: Vklady s výpovědní lhůtou právnických osob jiných než banky

**Popis:**

vklady s výpovědní lhůtou (vč. odpovídajících úsporných vkladů) přijaté od klientů - právnických osob, orgánů republiky a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 226, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EPR0667

Akronym:

Název: Vklady s výpovědní lhůtou fyzických osob

**Popis:**

Úsporné a ostatní vklady s výpovědní lhůtou přijaté od klientů - fyzických osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 225, 226

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0669

Akronym:

Název: Netermínované vklady právnických osob jiných než banky

### Popis:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů - právnických osob, netermínovaných vkladů orgánů republiky a místních orgánů (včetně vkladů na jejich běžných účtech) a netermínovaných úsporných vkladů klientů - právnických osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek: část SYU: 221. Část SYU: 226, 284, 285, 287, 288.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0670

Akronym:

Název: Netermínované vklady fyzických osob

### Popis:

Souhrn kreditních zůstatků na běžných účtech klientů - fyzických osob a netermínovaných úsporných vkladů klientů - fyzických osob, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Kreditní zůstatek: část SYU: 221. Část SYU: 226.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0053, P0062

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0676

**Akronym:**

**Název:** Ažiový fond

**Popis:**

Celková hodnota zůstatku zdrojů banky v ažiovém fondu vytvářených z ažia při emisi cenných papírů představujících základní jmění banky, popř. z ažia při jeho zvýšení, aktivního rozdílu při přeměně obligací na akcie apod., v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 563

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 1.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:** x

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EPR0800

**Akronym:**

**Název:** Vklady klientů celkem a mimorozpočtové vklady termínované

**Popis:**

Souhrnná hodnota termínovaných vkladů klientů, termínovaných úsporných vkladů, prodaných bankou emitovaných pokladních poukázek a vkladových certifikátů, termínovaných účelově vázaných vkladů a termínovaných mimorozpočtových vkladů republikových a místních orgánů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 225, 261, 265. Část SYU: 226, 271, 284, 285, 287.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0022, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EPR0800 = EPR0543 + EPR0532 + EPR0539 = EPR0533 + EPR0534 + EPR0535

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EPR0870

Akronym:

Název: Opravné položky k úvěrové angažovanosti

### Popis:

Souhrnná hodnota opravných položek vytvářených k příslušným částem finančních aktiv, která tvoří, podle §2 a §3, odst. 1 Opatření ČNB č. 9/1993 "O úvěrové angažovanosti bank", hrubou úvěrovou angažovanost banky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

SYU: 139, 249, 289, 389.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0034, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053, P0058, P0059, P0064

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Opravná položka k majetkovým účastem (SYU 419) se zde nezahrnuje, protože do úvěrové angažovanosti se započítává už čistá účetní hodnota majetkových ú

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: ČNB

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ESA0318

Akronym: BS0901

Název: Úroková sazba z uloženého mezibankovního vkladu sjednaná

**Popis:**

Sjednaná úroková sazba z bankou uloženého vkladu u jiné banky, platná ke dni vykazování, v procentech (per annum).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0007, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ESA0319

Akronym: BS0902

Název: Úroková sazba z přijatého mezibankovního vkladu sjednaná

**Popis:**

Sjednaná úroková sazba z bankou přijatého vkladu od jiné banky, platná ke dni vykazování, v procentech (per annum).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0007, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0051, P0053, P0055

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ESA0320

Akronym: BS0903

Název: Uplatňovaná úroková sazba /rozpětí úrokových sazeb

**Popis:**

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 (per annum).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: p000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0007, P0008, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0036, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Užívá se pouze pro období, v němž je příslušná úroková sazba nebo rozpětí konstantní.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ESM0322

Akronym: BS0906

Název: Počet směnářenských míst v bance pro výměnu cizí měny

**Popis:**

Počet směnářenských míst v bance pro výměnu stanovené cizí měny nebo stanovené skupiny cizích měn podle jednotlivých druhů směnářenských operací (nákup, prodej, směna cestovních šeků) nebo celkem.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053, P0057

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Celkový počet směnářenských míst je dán sjednocením podmnožin směnářenských míst rozlišených podle druhů směnářenských operací.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ESM0323

Akronym: BS0911

Název: Nákup slovenských korun od slovenských klientů

**Popis:**

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 účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ESM0324

Akronym: BS0912

Název: Prodej slovenských korun českým klientům - výsledné saldo

**Popis:**

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 zpětného nákupu Sk (hotovosti, šeků) od českých klientů, v Sk a v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Jedná se o celkové saldo prodeje Sk českým klientům a nákupu Sk od českých klientů.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ESM0325

Akronym: BS0913

Název: Výměna Kč za Sk se slovenskými bankami

**Popis:**

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 účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ESM0326

Akronym: BS0914

Název: Zůstatek slovenských korun v hotovosti

**Popis:**

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 účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Obsah pojmu "český klient" viz informační prvek ESM0324. Obsah pojmu "slovenský klient" viz informační prvek ESM0323.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: ESM0327

Akronym: BS0915

Název: Zůstatek cestovních šeků znějících na Sk

**Popis:**

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 účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Obsah pojmu "český klient" viz informační prvek ESM0324.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Karnet/odb. 61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** ESM0450

**Akronym:** PU0027

**Název:** Prodeje v rámci přidělu na turistiku

**Popis:**

Počet osob, kterým banka prodala za sledované období devizové prostředky v rámci přidělu na turistiku.

**Vazba na účetnictví:**

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0011, P0012, P0014, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

**Verze:** 5.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Vostatková/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0020

Akronym: BI0117

Název: Výnosy z finančních činností

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 711, 712, 713, 715, 716, 717.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0020 = EVB0021 + EVB0023 + EVB0025 + EVB0026 + EVB0027 + EVB0044 + EVB0297.

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0021

Akronym: BI0118

Název: Výnosy z pokladních a mezibankovních operací

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru přijatých bankou od emisních a ostatních bank z běžných a termínovaných vkladů, poskytnutých úvěrů, ze zástavních obchodů, pokladních poukázek a jiných obchodních pohledávek a různých dalších poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 711

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0021 = EVB0022 + EVB0295 + EVB0296

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0022

Akronym: BI0130

Název: Poplatky a provize přijaté - pokladní a mezibankovní operace

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 711

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0023

Akronym: BI0131

Název: Výnosy z operací s klienty (bez orgánů republ. a míst.org.)

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru, přijatých bankou od klientů bez orgánů republiky a místních orgánů ze standardních úvěrů (na obchodní pohledávky a ostatních krátkodobých, střednědobých a dlouhodobých), z debetních zůstatků na běžných účtech a klasifikovaných úvěrů, a ostatní přijaté provize a odměny z operací s klienty, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 712

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0023 = EVB0499 + EVB0846

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0025

Akronym: BI0141

Název: Výnosy z leasingu

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 713

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0026

Akronym: BI0147

Název: Výnosy z devizových operací

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 716

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0027

Akronym: BI0151

Název: Výnosy z ostatních bankovních operací

**Popis:**

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 termínovaných finančních nástrojů, opční odměny a výnosy z finančního inženýringu, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 717

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0028

Akronym: BI0167

Název: Ostatní provozní výnosy

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 761, 762, 765, 766, 767.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0028 = EVB0030 + EVB0031 + EVB0301 + EVB0302 + EVB0303

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0029

Akronym: BI0173

Název: Mimořádné výnosy

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 771

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0030

Akronym: BI0174

Název: Výnosy z převodu majetkových účastí

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 765

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0031

Akronym: BI0175

Název: Výnosy z převodu ostatního majetku

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 766

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0032

Akronym: BI0179

Název: Výnosy vnitrobankovní

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 790

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0044

Akronym: BI0236

Název: Výnosy z operací s cennými papíry

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 715

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Nejsou zde zahrnuty úroky ze státních pokladničních poukázek a pohledávek obchodovaných na trhu (jde o pokladní a mezibankovní operace).

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0045

Akronym: BI0237

Název: Použití rezerv a opravných položek

**Popis:**

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 účetním období, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 751, 752, 753.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0045 = EVB0046 + EVB0047 + EVB0048

**Poznámka:**

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0046

Akronym: BI0238

Název: Použití opravných položek

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 751

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0047

Akronym: BI0239

Název: Použití rezerv osvobozených od daně

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 752

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0048

Akronym: BI0240

Název: Použití ostatních rezerv

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 753

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0295

Akronym: BS0654

Název: Úroky přijaté od emisních bank z pokl. a mezibank. operací

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru přijatých bankou od emisních bank (včetně zahraničních) a mezinárodních bankovních a finančních institucí z pokladních a mezibankovních operací s nimi, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 711

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0296

Akronym: BS0655

Název: Úroky přijaté od ostatních bank z pokl. a mezibank. operací

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 711

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0297

Akronym: BS0656

Název: Výnosy z operací s orgány republiky a místními orgány

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru přijatých bankou z úvěrů poskytnutých orgánům republiky a místním orgánům (případně jejich rozpočtovým organizacím) a veřejným fondům, a ostatních, od nich přijatých, poplatků a provizí, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 712

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0297 = EVB0298 + EVB0299 + EVB0300 + EVB0845

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0298

Akronym: BS0657

Název: Úroky přijaté od orgánů republiky

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru, přijatých bankou z úvěrů poskytnutých orgánům republiky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Ukazatel zahrnuje i přijaté úroky z úvěrů státním fondům, pokud banka takovéto úvěry poskytla.

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0299

Akronym: BS0658

Název: Úroky přijaté od místních orgánů

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru, přijatých bankou z úvěrů poskytnutých místním orgánům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n000

Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Ukazatel zahrnuje i přijaté úroky z úvěrů fondu rezerv a rozvoje místních orgánů.

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0300

Akronym: BS0659

Název: Úroky přijaté od veřejných fondů

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru, přijatých bankou z úvěrů poskytnutých veřejným fondům, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 712

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Ukazatel nezahrnuje přijaté úroky z úvěrů státním fondům, které jsou vykazovány v úrocích přijatých od orgánů republiky (viz EVB0298).

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0301

Akronym: BS0660

Název: Výnosy z odepsaných pohledávek za bankami

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 761

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0302

Akronym: BS0661

Název: Výnosy z odepsaných pohledávek za klienty

**Popis:**

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 účetnictví:**

SYU: 762

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0303

Akronym: BS0662

Název: Jiné provozní výnosy

**Popis:**

Souhrn provozních výnosů banky, které nejsou zahrnuty ve výnosech ani z odepsaných pohledávek za bankami a za klienty, ani z převodu majetkových účastí nebo ostatního majetku, a také nepatří do výnosů z finančních činností, z použití rezerv a opravných položek nebo mimořádných či vnitrobankovních výnosů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 767

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0499

Akronym: UR0122

Název: Úroky z poskyt. úvěrů klientům (bez org. republ.a míst.org.)

**Popis:**

Celková hodnota úroků a poplatků úrokového charakteru, přijatých bankou ze standardních úvěrů poskytnutých klientům bez orgánů republiky a místních orgánů (na obchodní pohledávky a ostatní krátkodobé, střednědobé a dlouhodobé úvěry), z debetních zůstatků na běžných účtech a z klasifikovaných úvěrů, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 712

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EVB0499 = EVB0500 + EVB0501 + EVB0502 + EVB0503 + EVB0504

**Poznámka:**

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0500

Akronym: UR0123

Název: Úroky z úvěrů na obchodní pohledávky poskytnutých klientům

**Popis:**

Celková hodnota výnosových úroků, poplatků a provizí úrokového charakteru, přijatých bankou od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů) z úvěrů na obchodní pohledávky, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 712

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0501

Akronym: UR0124

Název: Úroky z krátkodobých úvěrů ostatních poskytnutých klientům

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 712

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0502

Akronym: UR0125

Název: Úroky ze střednědobých úvěrů poskytnutých klientům

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 712

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0503

Akronym: UR0127

Název: Úroky z dlouhodobých úvěrů poskytnutých klientům

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 712

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0504

Akronym: UR0128

Název: Úroky z debetních zůstatků na běžných účtech klientů

**Popis:**

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 účetnictví:**

Část SYU: 712

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EVB0506

Akronym: UR0137

Název: Úrokové výnosy od klientů (vč. org. republ. a míst. orgánů)

### Popis:

Souhrnná hodnota bankou přijatých úroků a poplatků úrokového charakteru ze všech poskytnutých úvěrů klientům (na obchodní pohledávky a ostatních krátkodobých, střednědobých a dlouhodobých úvěrů, debetních zůstatků na běžných účtech a klasifikovaných úvěrů) a orgánům republiky a místním orgánům (včetně jimi spravovaných fondů), v Kč nebo v přepočtu na Kč.

### Vazba na účetnictví:

Část SYU: 712

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0036, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EVB0506 = EVB0298 + EVB0299 + EVB0300 + EVB0499

### Poznámka:

Ukazatel je definován pro potřeby čtvrtletního výkazu o úrokových nákladech a výnosech, nezahrnuje všechny výnosové úroky.

Verze: 5.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0845

**Akronym:**

Název: Poplatky a provize přijaté od orgánů republ. a místních org.

**Popis:**

Souhrnná hodnota poplatků a provizí neúrokového charakteru, přijatých bankou od orgánů republiky a místních orgánů, za vedení účtů a za provádění tuzemského platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 712

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EVB0846

**Akronym:**

Název: Provize a odměny přijaté od klientů

**Popis:**

Souhrnná hodnota provizí a odměn, přijatých bankou od klientů (bez orgánů republiky a místních orgánů), za vedení účtů a za provádění tuzemského platebního styku, v Kč nebo v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU: 712

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0018

Akronym: BI0115

Název: Zisk běžného období

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní rozdíl účtové třídy 6 a 7. Kreditní zůstatek SYU: 583.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0033

Akronym: BI0180

Název: Ztráta běžného období

**Popis:**

Ztráta za dané účetní období daná rozdílem účtové třídy 6 a 7 v Kč, popř. v přepočtu na Kč. Ke konci roku je po převodu na vrub účtu zisků a ztrát dána debetním zůstatkem tohoto účtu.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní rozdíl účtové třídy 6 a 7. Debetní zůstatek SYU: 583.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

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

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0139

Akronym: BI1149

Název: Neuhrazená ztráta z předchozích let

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 572

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0140

Akronym: BI1150

Název: Ztráta z minulého roku

**Popis:**

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 účetnictví:**

Debetní zůstatek SYU: 590

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0171

Akronym: BI1282

Název: Nerozdělený zisk z předchozích let

**Popis:**

Hodnota části zisku z minulých let, která zůstává ve vykazovaném období nadále nerozdělena, v Kč, popř. v přepočtu na Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 571

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0172

Akronym: BI1283

Název: Zisk z minulého roku

**Popis:**

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

**Vazba na účetnictví:**

Kreditní zůstatek SYU: 590

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0008, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 6.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Břízová/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0248

**Akronym:** BI2181

**Název:** Neuhrazené ztráty z předchozích let a z minulého roku

**Popis:**

Ztráty z předchozích let, které nebyly dosud vyrovnány převody ze zisku, rezerv nebo kapitálu banky a 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 účetnictví:**

SYU: 572. Debetní zůstatek SYU: 590.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0013, P0014, P0019, P0045, P0046, P0047, P0048, P0053

**Algoritmus odvození:**

EZZ0248 = EZZ0139 + EZZ0140

**Poznámka:**

**Verze:** 6.00

**Stav:** Platný

**Platnost od:** 30.06.1995

**Zdroj:**

**Zpracoval:** Břízová/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0304

Akronym: BS0663

Název: základ daně z příjmů (daňový zisk nebo ztráta)

### Popis:

Účetní hospodářský výsledek upravený ve smyslu zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. Jde o účetní zisk (účetní ztrátu) snížený o výnosy od daně osvobozené nebo nezahrnované do základu daně, zvýšený o připočitatelné položky k hospodářskému výsledku a dále upravený o případný rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy. U poboček zahraničních bank v ČR se vychází z §23, odst.11. V případě poboček v zahraničí postupuje banka se sídlem v ČR podle zákona č. 337/1992 Sb., o správě a poplatku.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

V případě účetního zisku b.o.:  $EZZ0304 = EZZ0018 - EZZ0307 + EZZ0633 + EZZ0635$ .  
V případě účetní ztráty b.o.:  $EZZ0304 = - EZZ0033 - EZZ0307 + EZZ0633 + EZZ0635$ .

### Poznámka:

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0305

Akronym: BS0664

Název: Daň z příjmů celkem - vypočtená

### Popis:

Souhrnná hodnota daně z příjmů vypočtená podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů, jako součet daně z příjmů podle běžné sazby, snížené o slevy na dani, a daně z příjmů podle zvláštních sazeb, za vykazované období, v Kč. U poboček zahraničních bank v ČR se vychází z §23, odst. 11. V případě poboček v zahraničí postupuje banka se sídlem v ČR podle zákona č. 337/1992 Sb., o správě a poplatku.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

EZZ0305 = EZZ0637 - EZZ0638 + EZZ0639

### Poznámka:

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0307

Akronym: BS0666

Název: Výnosy od daně osvobozené nebo nezahrnované do základu daně

**Popis:**

Souhrnná hodnota bankou přijatých výnosů, které jsou, podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, od daně osvobozené (§19) nebo nejsou zahrnované do základu daně (§23 odst.4). U poboček zahraničních bank v ČR se vychází z §23, odst.11. V případě poboček v zahraničí postupuje banka se sídlem v ČR podle zákona č.337/1992 Sb., o správě a poplatku.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0308

Akronym: BS0667

Název: Použitelný zisk běž. období (vč. připočitatelných položek)

**Popis:**

Souhrnná hodnota daňového zisku, sníženého o odčitatelné položky z daňového základu a po odečtení daně z příjmů celkem, a výnosů od daně osvobozených nebo nezahrnovaných do základu daně, snížených o náklady na ně, za vykazované období, v Kč. Takto vypočtený údaj zahrnuje také výdaje (náklady), které nelze uznat za výdaje vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů (podle §25 s výjimkou písmene i), zákona č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů) a jsou tedy hrazené ze zisku.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**
$$\text{EZZ0308} = \text{EZZ0304} - \text{EZZ0636} - \text{EZZ0305} + \text{EZZ0307} - \text{EZZ0634} = \text{EZZ0309} + \text{EZZ0314} + \text{EZZ0315} + \text{EZZ0316}$$
**Poznámka:**

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0309

Akronym: BS0668

Název: Použití zisku běž. obd. na příděly fondům a obdobné účely

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného období, která byla použita na rezervní účely, odměny, sociální účely a na příděly ostatním účelovým fondů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 651, 653. Kreditní obraty na SYU: 552, 556 a 557. Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EZZ0309 = EZZ0310 + EZZ0311 + EZZ0312 + EZZ0313

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0310

Akronym: BS0669

Název: Použití zisku běž. obd. na rezervní účely

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného období, která byla použita na tvorbu ostatních rezerv, rezervních fondů (zákonných a ostatních) a opravných položek, podle příslušných ustanovení obchodního zákoníku, jiných právních předpisů nebo vnitřních předpisů bank, za vykazované období, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

SYU: 651, 653. Kreditní obraty na SYU: 552, 556.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00  
Zdroj:

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995  
Zpracoval: Belloň/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0311

Akronym: BS0670

Název: Rozdělení zisku běž. obd. na odměny

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného období, která byla použita na přídělky do fondu odměn, pokud jej banka zřídila, a (anebo) na odměny pracovníků ze zisku, hrazených přímo na vrub nákladů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU 557 - kreditní obraty (pokud byl zřízen fond odměn). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0312

Akronym: BS0671

Název: Rozdělení zisku běž. obd. na sociální účely

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného období, která byla použita na příděly do sociálního fondu, pokud jej banka zřídila, na důchodové připojištění, cestovné nad limit a na ostatní sociální výdaje ze zisku, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU 557 - kreditní obraty (pokud byl zřízen sociální fond). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0313

Akronym: BS0672

Název: Příděly ostatním účelovým fondům ze zisku běž. obd.

**Popis:**

Souhrnná hodnota převedených peněžních prostředků z použitelného zisku běžného období ve prospěch účelových fondů, kromě fondu odměn a sociálního fondu, v souladu s vnitřními předpisy bank, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU 557 - kreditní obraty.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0314

Akronym: BS0673

Název: Ostatní použití zisku běžného období

**Popis:**

Souhrnná hodnota části použitelného zisku běžného období, která byla použita jinak než na rezervní účely, odměny, sociální účely, na přiděly ostatním účelovým fondům a na dividendy. Jde o použití především na úhradu té části výdajů, které nelze uznat za náklady vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů (§25 zákona č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších prepisů), které nejsou obsaženy v jiných položkách použití zisku, příp. k úhradě ztráty z přechozího období neuznané jako odpočitatelná položka pro daň z příjmů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní obraty na příslušných nákladových účtech, příp. část SYU 572 - kreditní obraty.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 4.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0315

Akronym: BS0674

Název: Dividendy ze zisku běžného období k výplatě

**Popis:**

Hodnota části použitelného zisku, která zbývá po přidělech do fondů (nebo obdobném použití), ostatním použití zisku a po vymezení částky nerozděleného zisku, a je určena k výplatě dividend podle pravidel stanovených valnou hromadou či jinými statutárními orgány banky, ke konci roku rozhodnutím těchto orgánů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU 362 - kreditní obraty.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Ukazatel v průběhu roku nemá náplň, vykazuje se, až je o výši vyplacených dividend rozhodnuto.

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0316

Akronym: BS0675

Název: Nerozdělený zisk běžného období

**Popis:**

Hodnota části použitelného zisku běžného období, která bance zbývá po jeho rozdělení na přiděly fondům (nebo obdobného použití), ostatní použití zisku a na dividendy podle pravidel stanovených obchodním zákoníkem, popř. jinými předpisy nebo rozhodnutím statutárních orgánů banky, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EZZ0316 = EZZ0308 - EZZ0309 - EZZ0314 - EZZ0315

**Poznámka:**

Verze: 4.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj:

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0631

Akronym:

Název: Zálohy na odvod daně z příjmů

**Popis:**

Hodnota záloh na odvod daně z příjmů, placených v průběhu roku podle platných předpisů, v Kč. V případě poboček v zahraničí postupuje banka podle zákona č. 337/1992 Sb., o správě a poplatku.

Vazba na účetnictví:

Část SYU: 347

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0632

Akronym:

Název: Příděly ostat.účelovým fondům z nerozděleného zisku min.let

**Popis:**

Souhrnná hodnota ve vykazovaném období převedených peněžních prostředků z nerozděleného zisku z minulých let ve prospěch účelových fondů, kromě fondu odměn a sociálního fondu, v souladu s vnitřními předpisy bank, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0633

Akronym:

Název: Připočitatelné položky k hospodářskému výsledku

**Popis:**

Souhrnná hodnota položek, o které se, podle §23, odst.3, zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, připočtením upraví hospodářský výsledek (účetní zisk nebo ztráta), zejména výdaje, které nelze uznat za náklady vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů (§25).

**Vazba na účetnictví:**

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

V průběhu roku jde zčásti o předběžně vypočtené údaje, zčásti o kvalifikované odhady.

Verze: 1.00

stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0634

Akronym:

Název: Nákl. na výnosy od daně osvob. nebo nezahrn. do základu daně

**Popis:**

Souhrnná hodnota té části výdajů, jež nelze uznat za náklady vynaložené k dosažení, zajištění a udržení příjmů, které byly vynaloženy na získání výnosů osvobozených od daně z příjmů nebo nezahrnovaných do základu daně (podle §25, odst.1, písmeno i), zákona č.586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0635

Akronym:

Název: Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy

**Popis:**

Souhrnná hodnota rozdílů mezi skutečně účtovanými odpisy a odpisy určenými podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

V průběhu roku jde buď o předběžně vypočtené údaje nebo o kvalifikované odhady.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0636

Akronym:

Název: odpočitatelné položky od základu daně z příjmů

**Popis:**

Souhrnná hodnota položek, které lze, podle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, odečíst od základu daně: sponzorské dary (§20, odst.5), ztráta, která vznikla v přechodím zdaňovacím období (podle §34, odst. 1 a 2) a 10% vstupní ceny nového hmotného majetku za podmínek určených zákonem (podle §34, odst.3až5).

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

V průběhu roku jde zčásti o předběžně vypočtené údaje, zčásti o kvalifikované odhady.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61



**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0637

Akronym:

Název: Daň z příjmů podle běžné sazby - vypočtená

**Popis:**

Hodnota daně z příjmů vypočtená sazbou daně podle §21 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, ze základu daně z příjmů, sníženého o odčitatelné položky, za vykazované období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Vypočítává se pouze v případě, že banka dosáhla ve vykazovaném období daňový zisk. V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0638

Akronym:

Název: Slevy na dani z příjmů - vypočtené

**Popis:**

Souhrnná hodnota slev na dani z příjmů, vypočtených podle §35 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, za vykazované období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

V průběhu roku jde buď o předběžně vypočtené údaje nebo o kvalifikované odhady.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0639

Akronym:

Název: Daň z příjmů podle zvláštních sazeb - vypočtená

**Popis:**

Souhrnná hodnota části daně z příjmů, která je vypočtena z příjmů zdaňovaných zvláštními sazbami podle §36 zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, za vykazované období, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

V průběhu roku jde o předběžně vypočtené údaje.

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0640

Akronym:

Název: Skutečné užití zisku běžného období na odměny

**Popis:**

Souhrnná hodnota skutečně vyplacených odměn z použitelného zisku běžného období: čerpání z fondu odměn do výše přidělů v běžném období, pokud jej banka zřídila, a (anebo) použitých prostředků na odměny pracovníků ze zisku, hrazených přímo na vrub nákladů, v Kč.

Vazba na účetnictví:

Část SYU 557 - debetní obraty (pokud byl zřízen fond odměn). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

Algoritmus odvození:

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0641

Akronym:

Název: skutečné užití zisku běžného období na sociální účely

**Popis:**

Souhrnná hodnota skutečně užitých prostředků na sociální účely z použitelného zisku běžného období: čerpání ze sociálního fondu do výše přidělů v běžném období, pokud jej banka zřídila, a částek na důchodové připojištění, cestovné nad limit a na ostatní sociální výdaje ze zisku, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU 557 - debetní obraty (pokud byl zřízen sociální fond). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0643

Akronym:

Název: Použití nerozděl.zisku min.let na přiděly fondům a obd.účely

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z minulých let, která byla použita ve vykazovaném období na rezervní účely, odměny, sociální účely a na přiděly ostatním účelovým fondům, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

EZZ0643 = EZZ0644 + EZZ0645 + EZZ0647 + EZZ0632

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0644

Akronym:

Název: Použití nerozděl. zisku min. let na rezervní účely

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z minulých let, která byla použita ve vykazovaném období na tvorbu ostatních rezerv, rezervních fondů (zákonných a ostatních) a opravných položek podle příslušných ustanovení obchodního zákoníků, jiných právních předpisů nebo vnitřních předpisů bank, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0645

Akronym:

Název: Rozdělení nerozděl. zisku min. let na odměny

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z minulých let, která byla použita ve vykazovaném období na přiděly do fondu odměn, pokud jej banka zřídila, a (anebo) na odměny pracovníků ze zisku, hrazených přímo na vrub nákladů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0646

Akronym:

Název: skutečné užití nerozděl. zisku min. let na odměny

**Popis:**

Souhrnná hodnota skutečně vyplacených odměn z nerozděleného zisku z minulých let ve vykazovaném období: čerpání z fondu odměn do výše přidělů z minulých let, pokud jej banka zřídila, a (anebo) použitých prostředků na odměny pracovníků ze zisku, hrazených přímo na vrub nákladů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Část SYU 557 - debetní obraty (pokud byl zřízen fond odměn). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0647

Akronym:

Název: Rozdělení nerozděl. zisku min. let na sociální účely

**Popis:**

Souhrnná hodnota části nerozděleného zisku z minulých let, která byla použita ve vykazovaném období na přiděly do sociálního fondu, pokud jej banka zřídila, na důchodové připojištění, cestovné nad limit a na ostatní sociální výdaje ze zisku, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:****Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

## INFORMAČNÍ PRVEK

Kód: EZZ0648

Akronym:

Název: Skutečné užití nerozděl. zisku min. let na sociální účely

### Popis:

Souhrnná hodnota skutečně užitých prostředků na sociální účely z nerozděleného zisku z minulých let ve vykazovaném období: čerpání ze sociálního fondu do výše přidělů z minulých let, pokud jej banka zřídila, a částek na důchodové připojištění, cestovné nad limit a na ostatní sociální výdaje ze zisku, v Kč.

### Vazba na účetnictví:

Část SYU 557 - debetní obraty (pokud byl zřízen sociální fond). Debetní obraty příslušných nákladových účtů.

Datový typ: n000

### Parametry informačního prvku:

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

### Algoritmus odvození:

### Poznámka:

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

**Kód:** EZZ0649

**Akronym:**

**Název:** Ostatní použití nerozděl. zisku min. let

**Popis:**

Souhrnná hodnota částí nerozděleného zisku z minulých let, která byla použita ve vykazovaném období jinak než na rezervní účely, odměny, sociální účely, na přídělky ostatním účelovým fondům a na dividendy.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní obraty příslušných částí SYU 571 a 590.

**Datový typ:** n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61

**INFORMAČNÍ PRVEK**

Kód: EZZ0651

Akronym:

Název: Dividendy z nerozděl. zisku min. let

**Popis:**

Hodnota části nerozděleného zisku z minulých let ve vykazovaném období, která je určena k výplatě dividend podle pravidel stanovených valnou hromadou či jinými statutárními orgány banky, rozhodnutím těchto orgánů, v Kč.

**Vazba na účetnictví:**

Debetní obraty příslušné části SYU 571 a 590.

Datový typ: n000

**Parametry informačního prvku:**

P0002, P0010, P0011, P0012, P0019, P0045, P0046, P0047, P0053

**Algoritmus odvození:**

**Poznámka:**

Verze: 1.00

Stav: Platný

Platnost od: 30.06.1995

Zdroj: x

Zpracoval: Belloň/odb.61