

## Vytvoření podkladů pro státní závěrečný účet dle novely vyhlášky č. 419/2001 Sb. v programu GINIS Express UCR

Metodický pokyn byl zveřejněn na www stránkách MFČR dne 7. 12. 2021.

Povinnosti dle dotčených subjektů	
Kraje, obce a DSO	Tabulka č. 1 – Přehled úvěrů, zápůjček a návratných finančních výpomocí přijatých od finančních institucí, jiných fyzických a právnických osob
Kraje	Tabulka č. 2a) – Poskytnuté neinvestiční transfery obcím a dobrovolným svazkům obcí z rozpočtu kraje v roce 20xx
Kraje	Tabulka č. 2b) – Poskytnuté investiční transfery obcím a dobrovolným svazkům obcí z rozpočtu kraje v roce 20xx
Kraje, krajská města a hl. m. Praha	Tabulka č. 3 – Vysvětlení významných skutečností v roce 20xx

Pro naplnění těchto podkladů je v programu GINIS Express UCR vytvořena podpora pomocí pořízení doplňkových informací, které se poté mohou vytisknout nebo vygenerovat do XML výkazu a odeslat.

### POSTUP VYKAZOVÁNÍ:

1. V menu Účetnictví/Požizování/Doplňkové informace jsou přidány další položky pro vyplnění

Přehled úvěrů, zápůjček a NFV  
 Poskytnuté transfery obcím a DSO z rozpočtu kraje  
 Vysvětlení významných skutečností

2. V jednotlivých tabulkách se vyplní potřebné údaje
3. Souhrn/Změny/Identifikace organizace je nutné přiřadit ke kontaktním osobám nové výkazy
4. Tisk a výstup v menu Účetnictví/Generátor/Výkazy/UCRGU330: Návrh státního závěrečného účtu

**POZNÁMKY PRO SPRÁVNÉ VYPLNĚNÍ ÚDAJŮ TABULKY Č. 1 - PŘEHLED ÚVĚRŮ, ZÁPŮJČEK A NÁVRATNÝCH FINANČNÍCH VÝPOMOCÍ PŘIJATÝCH OD FINANČNÍCH INSTITUCÍ, JINÝCH FYZICKÝCH A PRÁVNICKÝCH OSOB**

1. Poskytovatel úvěru, zápůjčky nebo NFV
  - a. **Tuzemské fyzické a právnické osoby s přiděleným IČO** – uvede se identifikační číslo osoby, název poskytovatele se nevyplňuje
  - b. **Tuzemská osoba bez IČO** – do sloupečku IČO se nic nepožizuje, pouze v sloupečku „Název poskytovatele úvěru, zápůjčky nebo NFV“ se uvede jméno a příjmení poskytovatele úvěru nebo zápůjčky. V případě tisku tohoto výkazu se v sloupci IČO zobrazí kód 111, do XML dávky tento kód nevystupuje.
  - c. **Zahraniční osoba** – do sloupečku Země se uvede identifikátor podle Přílohy č. 1 Metodiky tvorby Pomocného analytického přehledu v platném znění. Do sloupečku „Název poskytovatele úvěru, zápůjčky nebo NFV“ se uvede název
2. Účel úvěru, zápůjčky nebo NFV – celkem lze vložit max. 100 znaků
3. Měna – uvede se **třímístný kód měny**, ve které jsou úvěr nebo zápůjčka dle úvěrové smlouvy nebo smlouvy o zápůjčce čerpány, např. CZK, EUR, USD ...
4. Všechny ostatní sloupce je nutné vyplnit