

## Přehled o peněžních tocích

## ZÁKLADNÍ

Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ sestavený k ....

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení:

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
<b>P.</b>	<b>Stav peněžních prostředků k 1. lednu</b>	
<b>A.</b>	<b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>	<b>součet Z. + A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.</b>
<b>Z.</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	
<b>A.I.</b>	<b>Úpravy o nepeněžní operace (+ / -)</b>	<b>součet A.I.1. až A.I.6.</b>
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	
A.I.3.	Změna stavu rezerv	
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	
<b>A.II.</b>	<b>Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+ / -)</b>	<b>součet A.II.1. až A.II.4.</b>
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	
A.II.3.	Změna stavu zásob	
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	
<b>A.III.</b>	<b>Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)</b>	
<b>A.IV.</b>	<b>Přijaté podíly na zisku</b>	
<b>B.</b>	<b>Peněžní toky z dlouhodobých aktiv</b>	<b>součet B.I. + B.II. + B.III.</b>
<b>B.I.</b>	<b>Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv</b>	
<b>B.II.</b>	<b>Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv</b>	<b>součet B.II.1. až B.II.4.</b>
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	
<b>B.III.</b>	<b>Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+ / -)</b>	
<b>C.</b>	<b>Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek</b>	<b>součet C.I. + C.II. + C.III.</b>
<b>C.I.</b>	<b>Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+ / -)</b>	
<b>C.II.</b>	<b>Změna stavu dlouhodobých závazků (+ / -)</b>	
<b>C.III.</b>	<b>Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+ / -)</b>	
<b>F.</b>	<b>Celková změna stavu peněžních prostředků</b>	<b>součet A. + B. + C.</b>
<b>H.</b>	<b>Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+ / -)</b>	
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni</b>	<b>součet P. + F. + H.</b>