

## Termínované vklady

**SÚ 068** - Termínované vklady dlouhodobé

**SÚ 244** - Termínované vklady krátkodobé

**Na základě novely vyhlášky č. 5/2014 Sb. o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti byla provedena změna ve výčtu syntetických účtů, ke kterým se přiřazuje rozpočtová skladba.**

**Od 1. 1. 2016 se k účtům termínovaných vkladů nepřiznává rozpočtová skladba.**

**Každý bankovní účet termínovaného vkladu = samostatný analytický účet.**

SÚ 068 a 244 lze analyticky členit podle potřeb účetní jednotky a podle požadavků používaného programu pro účty v tuzemsku a v zahraničí, termínované vklady z bankovních účtů hlavní činnosti, termínované vklady z fondů a jiné.

### 1. Termínované vklady krátkodobé – tuzemské

#### 1.1. Převod prostředků ze ZBÚ na krátkodobý termínovaný vklad

SÚ	AU	§	POL	ZJ	Nástroj	Zdroj	ÚZ	MD	DAL
231	xxxx		8118						100 000,--
262	xxxx							100 000,--	

#### 1.2. Přijetí prostředků na účet krátkodobého termínovaného vkladu

SÚ	AU	§	POL	ZJ	Nástroj	Zdroj	ÚZ	MD	DAL
244	xxxx							100 000,--	
262	xxxx								100 000,--

#### 1.3. Připsané úroky na účet krátkodobého termínovaného vkladu

SÚ	AU	§	POL	ZJ	Nástroj	Zdroj	ÚZ	MD	DAL
244	xxxx							1 000,--	
662	xxxx								1 000,--

#### 1.4. Rušení krátkodobého termínovaného vkladu – převod prostředků z termínovaného vkladu na ZBÚ

SÚ	AU	§	POL	ZJ	Nástroj	Zdroj	ÚZ	MD	DAL
244	xxxx								101 000,--
262	xxxx							101 000,--	

#### 1.5. Přijetí prostředků na účet ZBÚ z krátkodobého termínovaného vkladu

SÚ	AU	§	POL	ZJ	Nástroj	Zdroj	ÚZ	MD	DAL
231	xxxx		8117					101 000,--	
262	xxxx								101 000,--

**2. Termínované vklady dlouhodobé – tuzemské****2.1. Převod prostředků ze ZBÚ na dlouhodobý termínovaný vklad**

SÚ	AU	§	POL	ZJ	Nástroj	Zdroj	ÚZ	MD	DAL
231	xxxx		8128						500 000,--
262	xxxx							500 000,--	

**2.2. Přijetí prostředků na účet dlouhodobého termínovaného vkladu**

SÚ	AU	§	POL	ZJ	Nástroj	Zdroj	ÚZ	MD	DAL
068	xxxx							500 000,--	
262	xxxx								500 000,--

**2.3. Připsané úroky na účet dlouhodobého termínovaného vkladu**

SÚ	AU	§	POL	ZJ	Nástroj	Zdroj	ÚZ	MD	DAL
068	xxxx							1 000,--	
662	xxxx								1 000,--

**2.4. Rušení dlouhodobého termínovaného vkladu – převod prostředků z termínovaného vkladu na ZBÚ**

SÚ	AU	§	POL	ZJ	Nástroj	Zdroj	ÚZ	MD	DAL
068	xxxx								501 000,--
262	xxxx							501 000,--	

**2.5. Přijetí prostředků na účet ZBÚ z dlouhodobého termínovaného vkladu**

SÚ	AU	§	POL	ZJ	Nástroj	Zdroj	ÚZ	MD	DAL
231	xxxx		8127					501 000,--	
262	xxxx								501 000,--